

# GEMEINDE HOPSTEN



## Entwurf der Haushaltssatzung 2021

# Inhaltsverzeichnis

|                                                                                  | <b>Seite</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Statistische Angaben.....                                                        | 3 – 8        |
| Haushaltssatzung.....                                                            | 9 – 11       |
| Vorbericht.....                                                                  | 12 – 46      |
| Gesamtergebnisplan.....                                                          | 47 – 51      |
| Gesamtfinanzplan.....                                                            | 52 – 57      |
| Produktplan.....                                                                 | 58 – 63      |
| <b>Teilergebnispläne/Teilfinanzpläne</b>                                         |              |
| Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....                                         | 64 – 124     |
| Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....                                    | 125 – 149    |
| Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....                                       | 150 – 204    |
| Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....                                   | 205 – 212    |
| Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....                                        | 213 – 248    |
| Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....                        | 249 – 248    |
| Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....                                        | 249 – 269    |
| Produktbereich 08 Sportförderung.....                                            | 270 – 273    |
| Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....       | 274 – 293    |
| Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....                                          | 294 – 297    |
| Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....                                       | 298 – 355    |
| Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....                        | 356 – 395    |
| Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....                              | 396 – 407    |
| Produktbereich 14 Umweltschutz.....                                              | 408 – 411    |
| Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....                                  | 412 – 440    |
| Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....                               | 441 – 455    |
| Stellenplan / Stellenübersicht.....                                              | 456 – 461    |
| Weitere Anlagen.....                                                             | 462 – 466    |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....            | 463          |
| Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals..... | 464          |
| Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....                             | 465          |
| Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen.....                            | 466          |
| Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2017.....                                    | 467 – 469    |
| Beteiligungsbericht.....                                                         | 470 – 474    |

# ***Statistische Angaben***



## Statistische Angaben

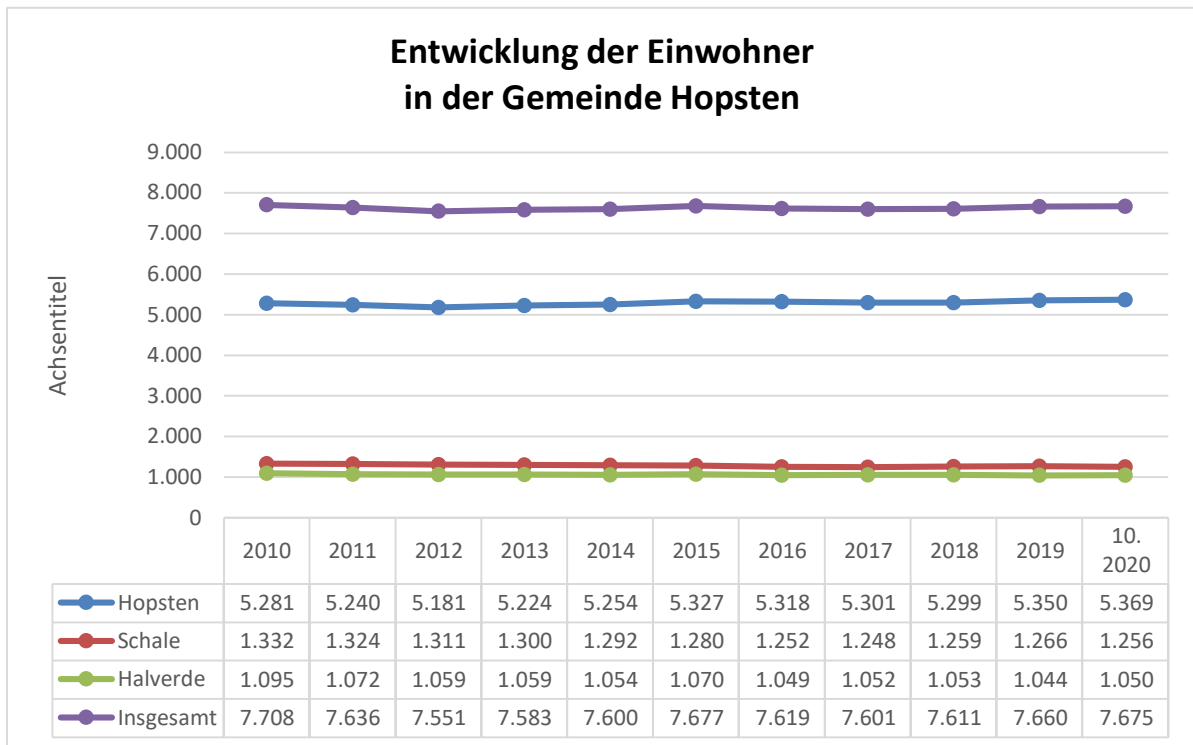
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
- davon OT Hopsten = 48.688.530 qm  
davon OT Schale = 33.916.448 qm  
davon OT Halverde = 17.174.770 qm

2. Einwohnerzahlen  
2.1 Basis: Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

| Stand                        | Anzahl | Zugang gegenüber 1939 |       | Einwohner<br>pro qkm |
|------------------------------|--------|-----------------------|-------|----------------------|
|                              |        | absolut               | in %  |                      |
| 1818                         | 3.865  |                       |       | 39                   |
| 1858                         | 3.950  |                       |       | 40                   |
| 1925                         | 4.269  |                       |       | 43                   |
| Volkszählung am 15.05.1939   | 4.553  |                       |       | 46                   |
| Volkszählung am 29.10.1946   | 6.070  | 1.517                 | 33,32 | 61                   |
| Volkszählung am 13.09.1950   | 5.901  | 1.348                 | 29,61 | 59                   |
| Volkszählung am 29.09.1956   | 5.378  | 825                   | 18,12 | 54                   |
| Volkszählung am 06.06.1961   | 5.413  | 860                   | 18,89 | 54                   |
| Volkszählung am 25.05.1970   | 5.785  | 1.232                 | 27,06 | 58                   |
| Volkszählung am 25.05.1987   | 5.928  | 1.375                 | 30,20 | 59                   |
| Fortschreibung am 31.12.2000 | 7.587  | 3.034                 | 66,64 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2005 | 7.742  | 3.189                 | 70,04 | 78                   |
| Fortschreibung am 31.12.2008 | 7.676  | 3.123                 | 68,59 | 77                   |
| Fortschreibung am 31.12.2009 | 7.639  | 3.086                 | 67,78 | 77                   |
| Fortschreibung am 31.12.2010 | 7.585  | 3.032                 | 66,59 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2011 | 7.522  | 2.969                 | 65,21 | 75                   |
| Fortschreibung am 31.12.2012 | 7.510  | 2.957                 | 64,95 | 75                   |
| Fortschreibung am 31.12.2013 | 7.542  | 2.989                 | 65,65 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2014 | 7.600  | 3.047                 | 66,92 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2015 | 7.642  | 3.089                 | 67,85 | 77                   |
| Fortschreibung am 31.12.2016 | 7.589  | 3.036                 | 66,68 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2017 | 7.600  | 3.047                 | 66,92 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2018 | 7.599  | 3.046                 | 66,90 | 76                   |
| Fortschreibung am 31.12.2019 | 7.650  | 3.097                 | 51,02 | 77                   |

## 2.2 Einwohnerzahlen der Ortschaften (eigene Auswertung)

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



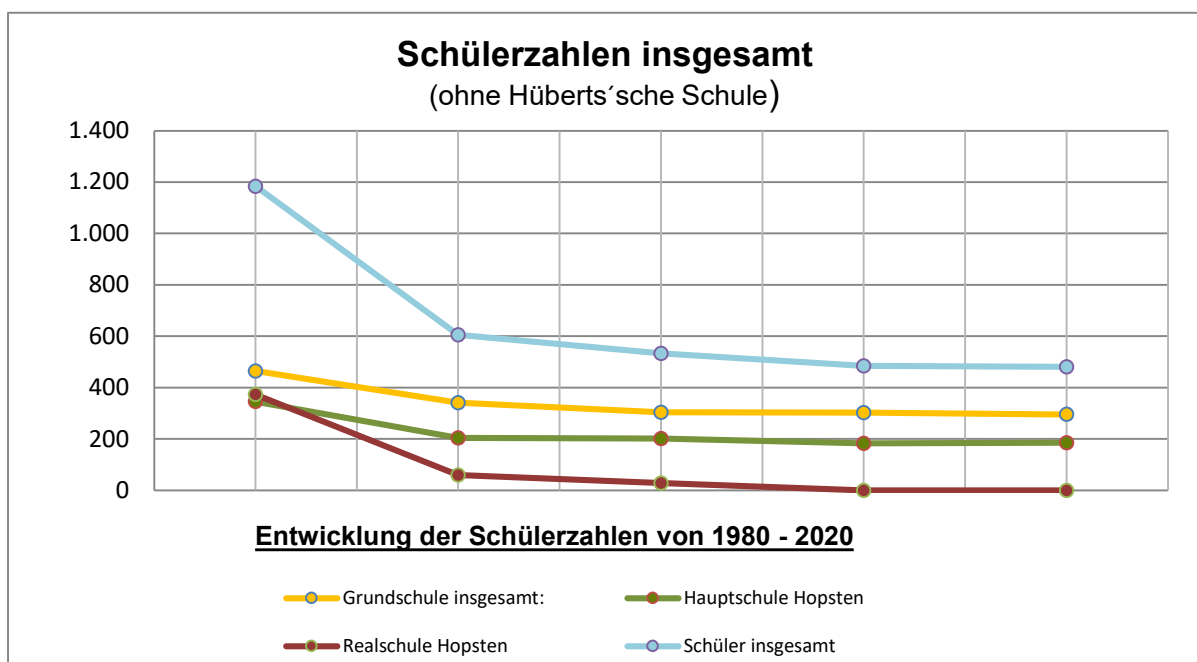
### 3. Schulwesen

#### a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

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

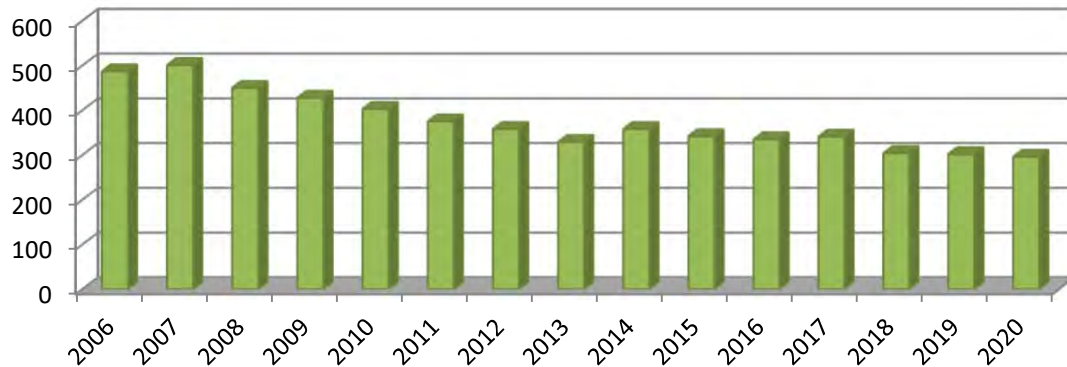
#### b) Schulen in privater Trägerschaft Hüberts'sche Schule Hopsten

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

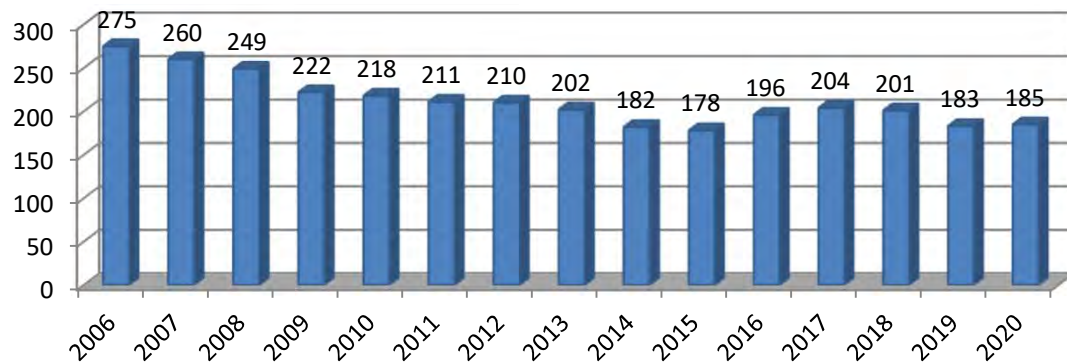


## Entwicklung der Schülerzahlen

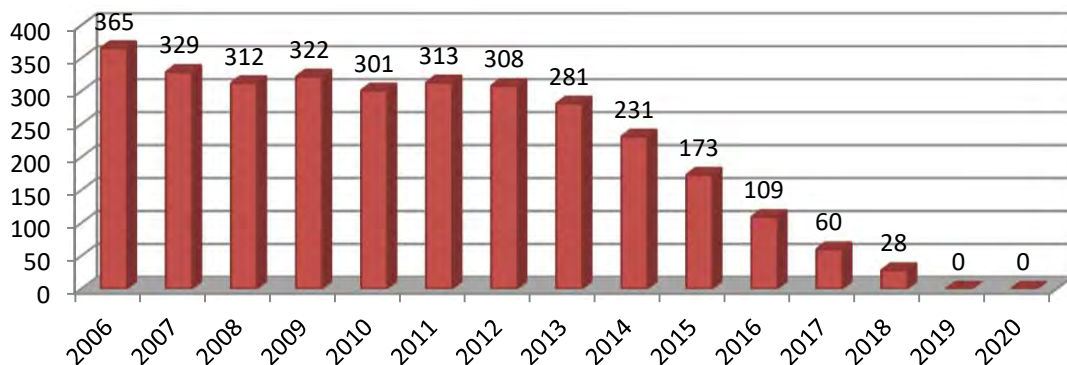
### Schülerzahlen der Grundschulen Hopsten, Schale und Halverde



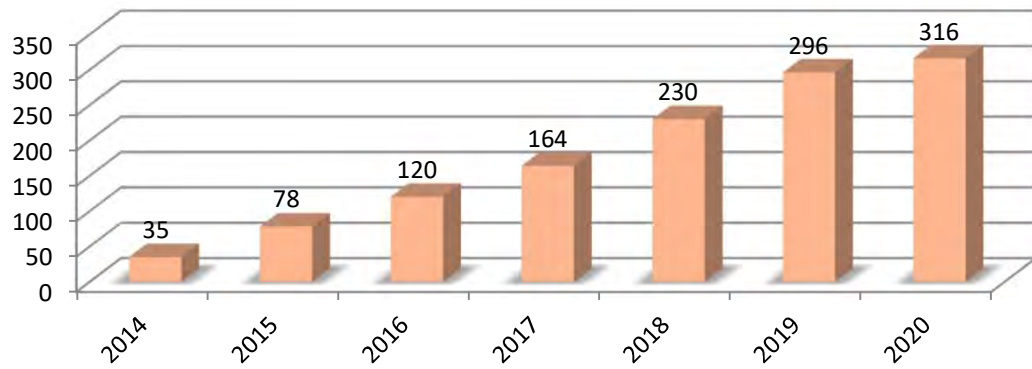
### Schülerzahlen der St. Georg Hauptschule



### Schülerzahlen der Ketteler Realschule



## Schülerzahlen der Hüberts'sche Realschule





# ***Haushaltssatzung***



## Entwurf

### **Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2021**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 18. November 2020 (GV. NW. S. 202) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom \_\_\_\_\_ folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### **§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

Im **Ergebnisplan** mit dem

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| Gesamtbetrag der Erträge auf      | 16.187.070 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 17.510.441 € |

Im **Finanzplan** mit dem

|                                                                      |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 13.465.685 €    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 15.219.593 €    |
| <br>Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf  | <br>3.554.563 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 5.741.450 €     |
| <br>Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | <br>1.924.500 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 1.298.600 €     |

festgesetzt.

#### **§ 2**

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

#### **§ 3**

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

## § 4

Eine **Inanspruchnahme des Eigenkapitals** zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2021 soll in Höhe von 1.323.371,00 € erfolgen.

## § 5

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

## § 6

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

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

Hopsten, 07. Dezember 2020

**Aufgestellt:**  
(§ 80 Abs. 1 GO NRW)



Rutemöller  
Kämmerer

**Festgestellt:**  
(§ 80 Abs. 2 GO NRW)



Kleine-Harmeyer  
Bürgermeister

# ***Vorbericht***



# VORBERICHT

## zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2021

### Vorbemerkung

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

### Haushaltssatzung

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

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

Der **Gesamtbetrag der Erträge** beläuft sich auf 16.187.070 €. Den Erträgen stehen **Gesamtaufwendungen** in Höhe von 17.510.441 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 1.323.371 €.

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

|                                                                  |   |              |                       |
|------------------------------------------------------------------|---|--------------|-----------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | = | 13.465.685 € |                       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | = | 15.219.593 € |                       |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                         |   |              | = -1.753.908 €        |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit          | = | 3.554.563 €  |                       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | = | 5.741.450 €  |                       |
| Saldo aus Investitionstätigkeit                                  |   |              | = -2.186.887 €        |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit         | = | 1.924.500 €  |                       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit         | = | 1.298.600 €  |                       |
| Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit               |   |              | = 625.900 €           |
| <b>Gesamtsaldo</b>                                               |   |              | <b>= -3.314.895 €</b> |

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 3.314.895 € erforderlich.

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

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

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

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

### **Kommunaler Finanzausgleich**

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

#### **Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2021**

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

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

Zu den Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2021 im Einzelnen:

#### **Finanzausgleichsmasse**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

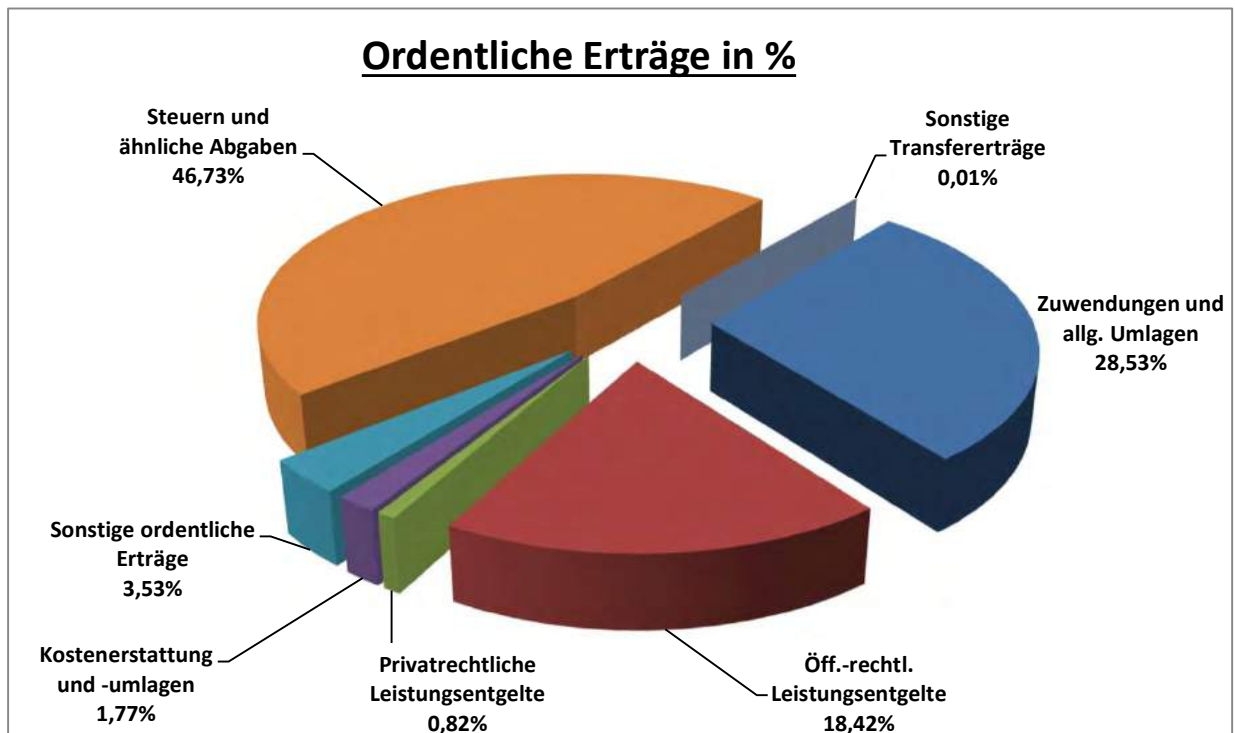
Berechnungsgrundlage für die **allgemeine Investitionspauschale** ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2019 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der Eckpunkte zum GFG 2021 steigt die verteilbare Masse um 55.300.700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

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

## Ordentliche Erträge

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

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

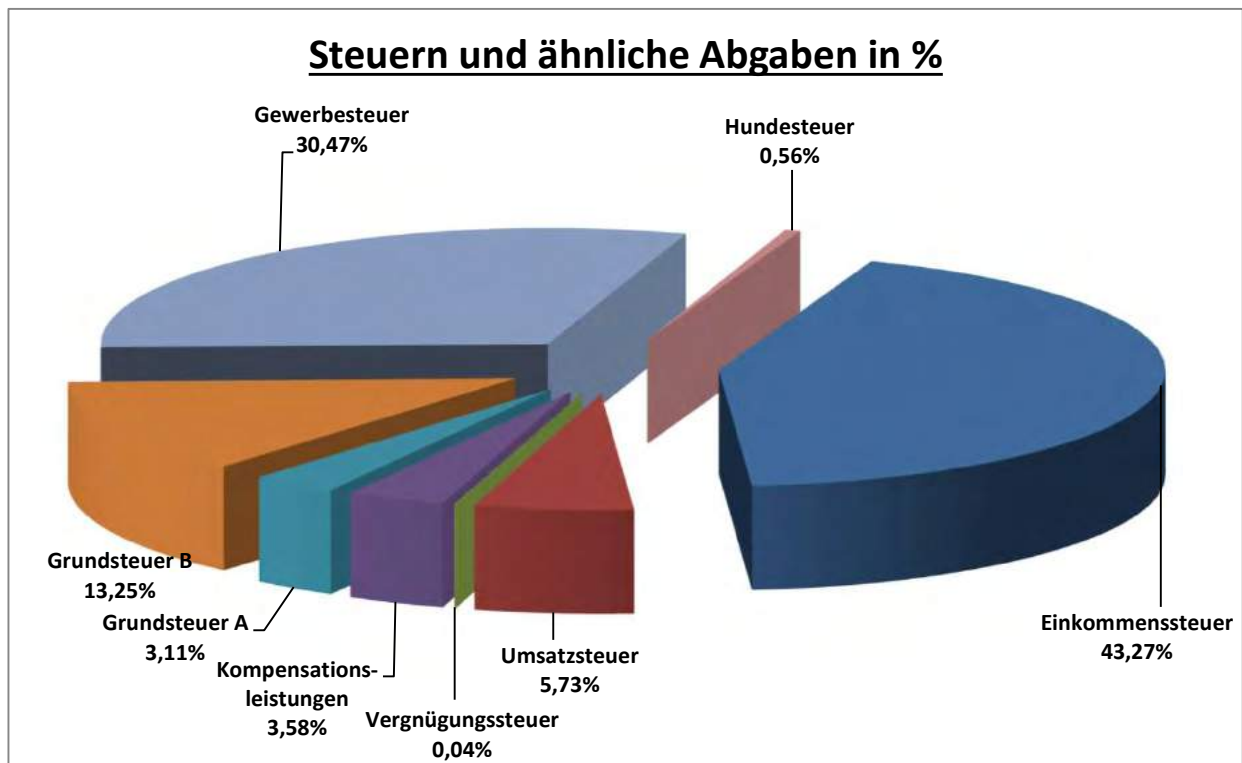


## Steuern und Abgaben

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

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

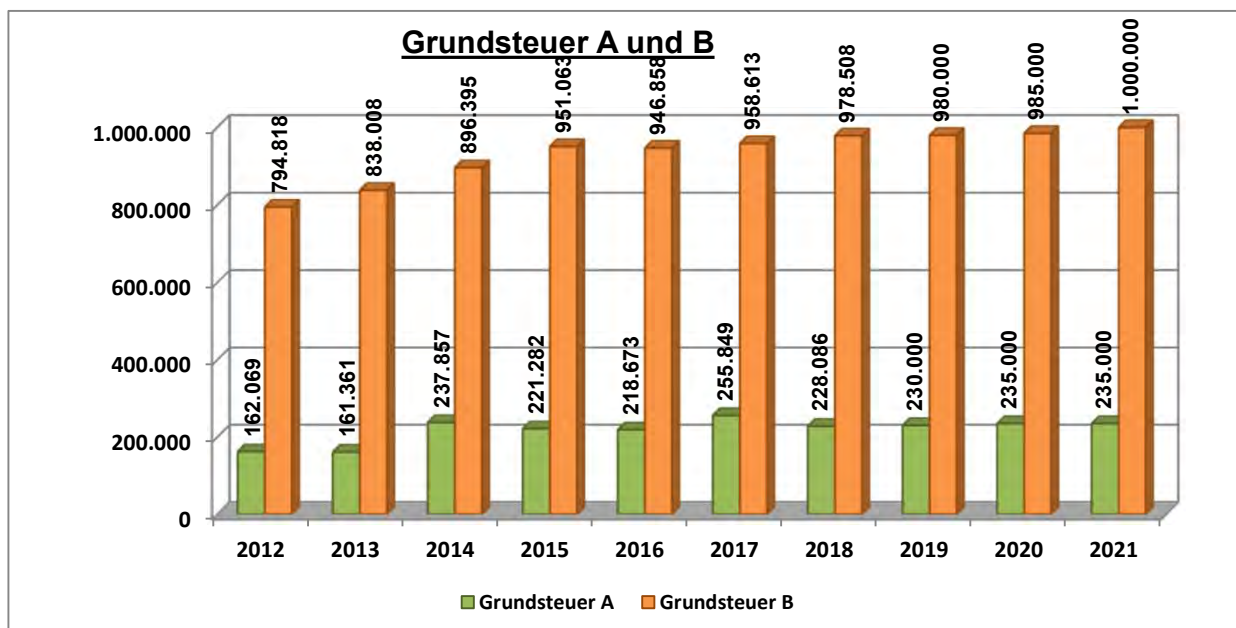




#### Grundsteuer A und B

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und die Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) sind unverändert gegenüber dem Vorjahr. Für das Jahr 2021 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 235.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.000.000 € kalkuliert.

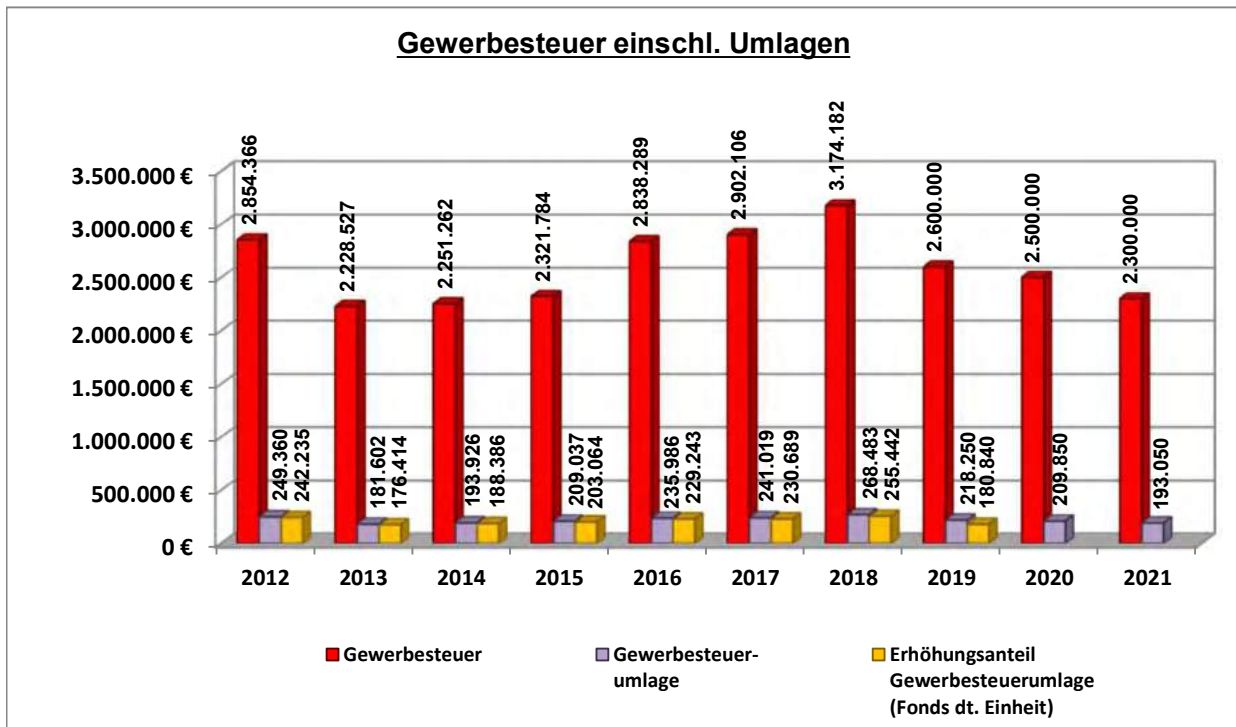
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



## Gewerbesteuer

In den Jahren 2008 bis 2020 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der Corona-Pandemie und derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2021 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 2.300.000 € kalkuliert.

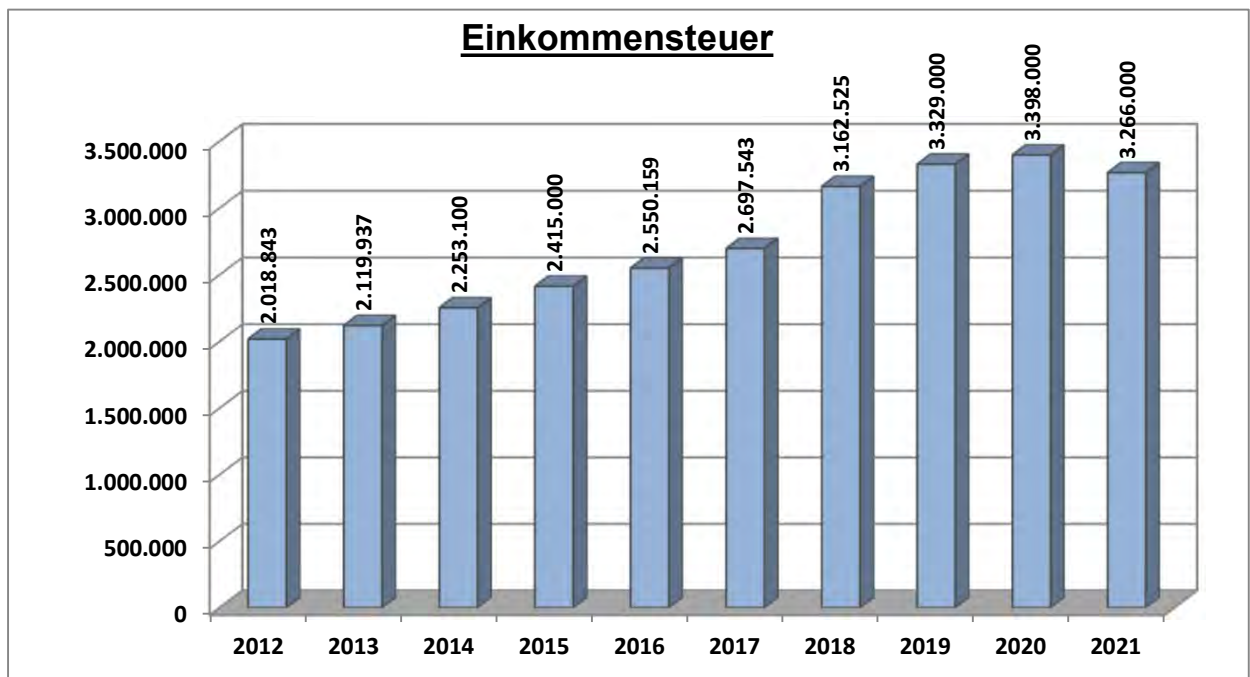
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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

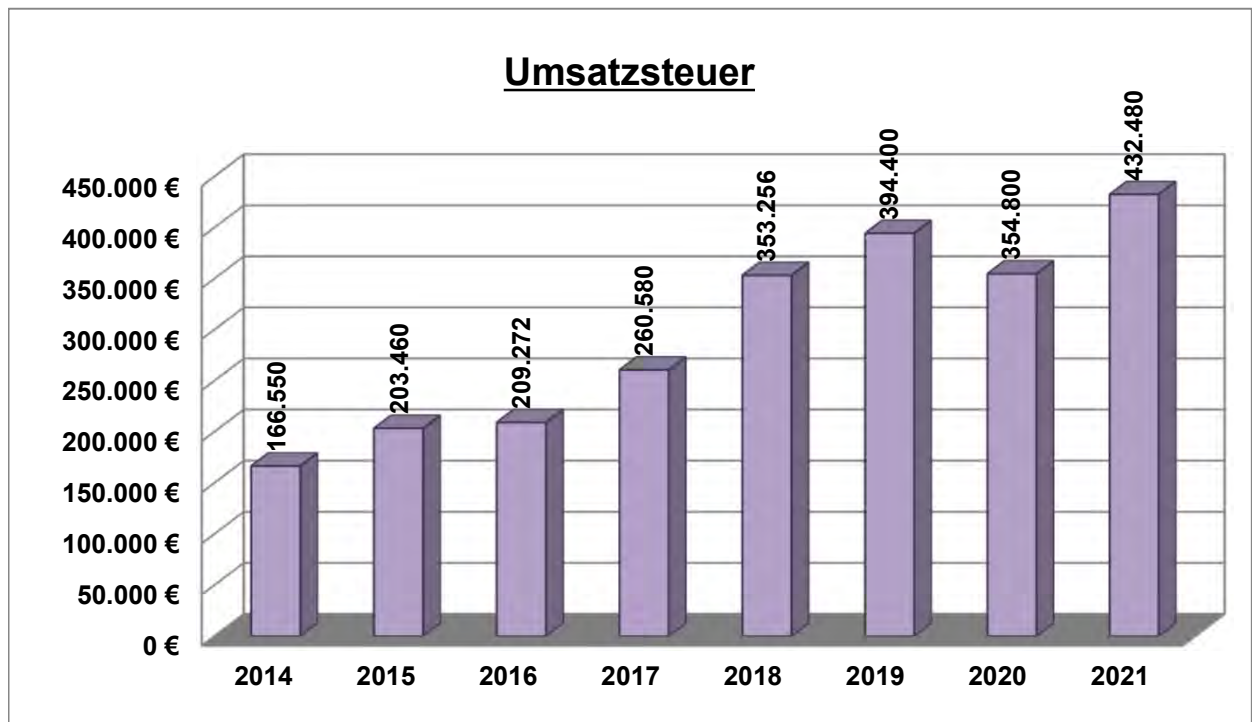
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



#### Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2021 waren die Orientierungsdaten des Landes. Für das Jahr 2021 wird mit einem Aufkommen von 2,025 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der neuen Schlüsselzahl 0,000213584 (bisher 0,000199911) der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 432.480 €.

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



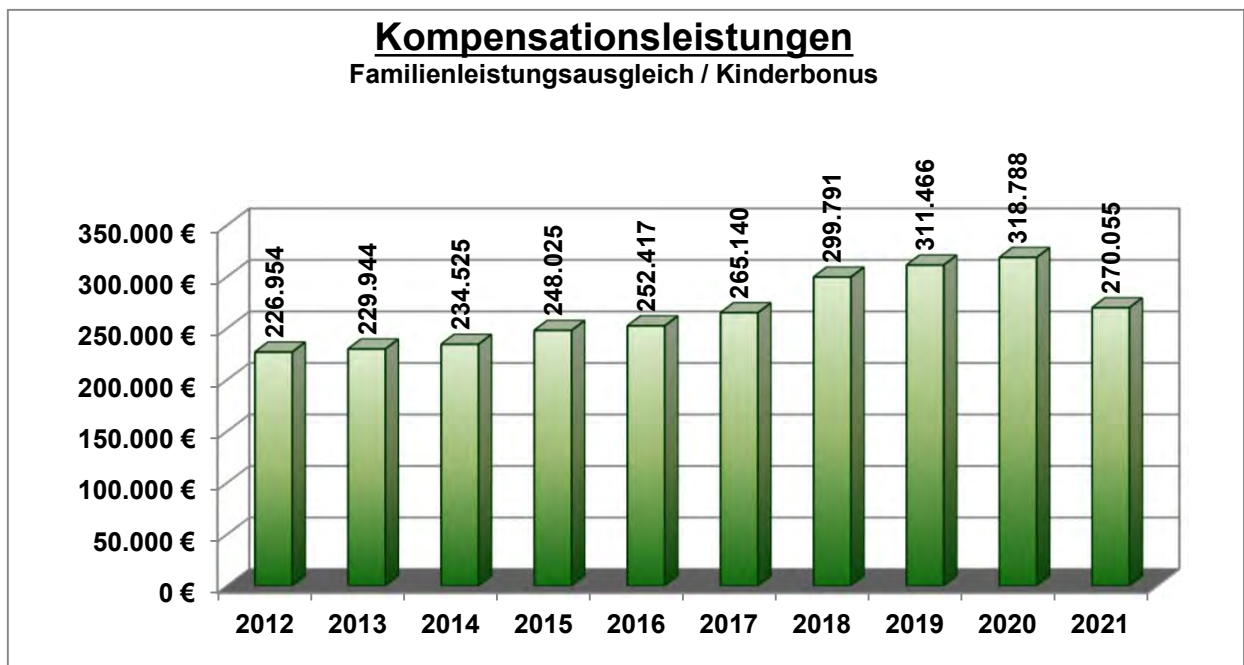
### Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2021 Einnahmen in Höhe von 3.000 € erwartet.

### Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommenssteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2021 Erträge in Höhe von rd. 264.355 €. Außerdem erhält die Gemeinde auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 5.700 €.

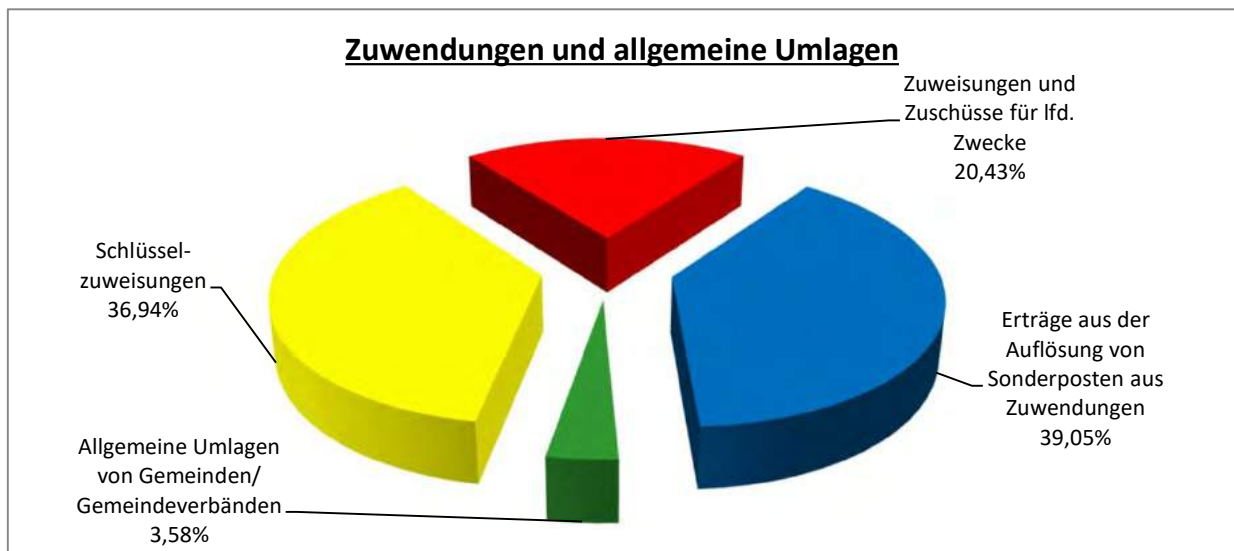
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

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



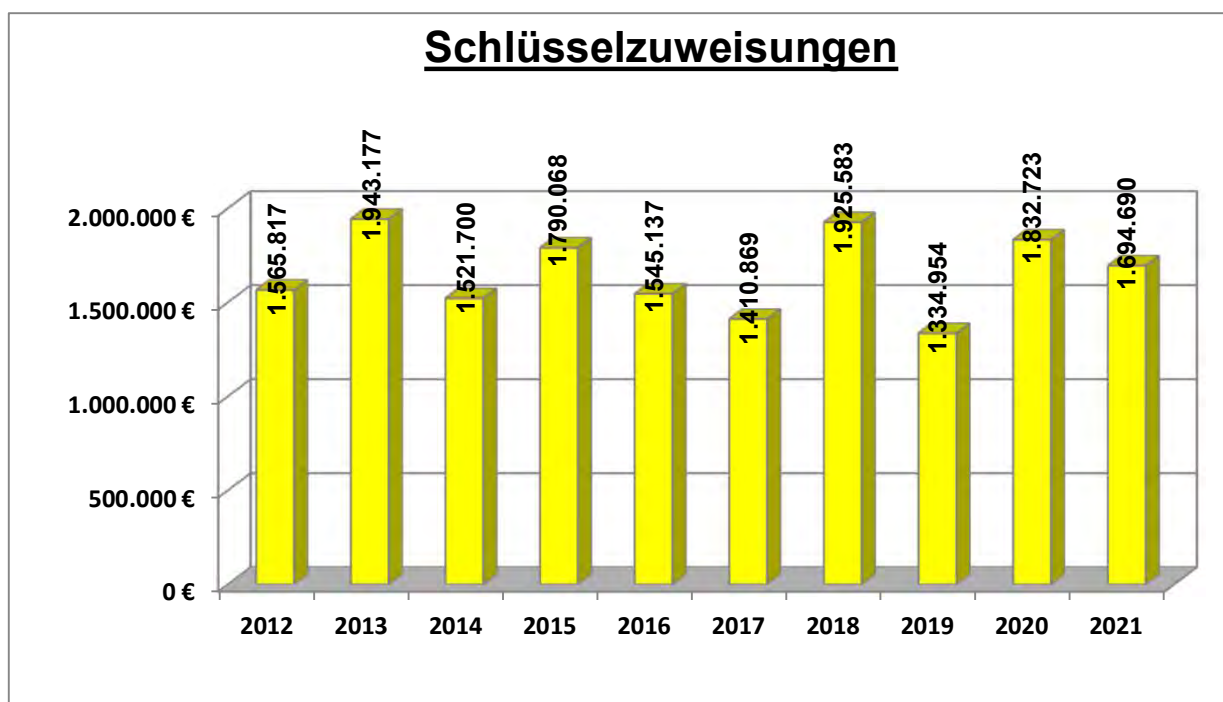
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

#### Schlüsselzuweisungen

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

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

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



### Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

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

|                                                                                                                                                                                                                             |          |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|
| Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets                                                                                                     | =        | 9.500 €                 |
| Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)                                                                                                                    | =        | 75.000 €                |
| Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KInvFG) Kapitel 1 für die energetische Sanierung des Rathauses                                                                                                | =        | 192.000 €               |
| Zuschuss zu den Kosten der Bundestagswahlen                                                                                                                                                                                 | =        | 6.000 €                 |
| Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt                                                                                                                                               | =        | 10.000 €                |
| Landeszuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, Betreute Schulzeit, Schule von acht bis eins, Programm „Schule und Kultur“, Förderprogramm „Geld oder Stelle“, Silentien, Förderprogramm "Kulturrucksack NRW") | =        | 126.940 €               |
| Zuwendung des Landes für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer                                                                                                                                             | =        | 2.400 €                 |
| Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG                                                                                                                                                                                   | =        | 150.000 €               |
| Landeszuweisung (KP II) für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf Energiesparleuchten                                                                                                                                    | =        | 36.000 €                |
| Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen                                                                                                                              | =        | 10.900 €                |
| Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInvFG) für die Sanierung der Flutlichtanlagen                                                                                                                     | =        | 54.000 €                |
| Landeszuweisung für Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum                                                                                                                                        | =        |                         |
| Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof                                                                                                                                                                     | =        | 1.450 €                 |
| Landesmittel als finanzieller Ausgleich für kommunale Aufwendungen im Rahmen der schulischen Inklusion                                                                                                                      | =        | 6.000 €                 |
| Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale                                                                                                                                                                   | =        | 234.683 €               |
| Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen                                                                                                                             | =        | 22.300 €                |
| <b>Summe:</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>=</b> | <b><u>937.173 €</u></b> |

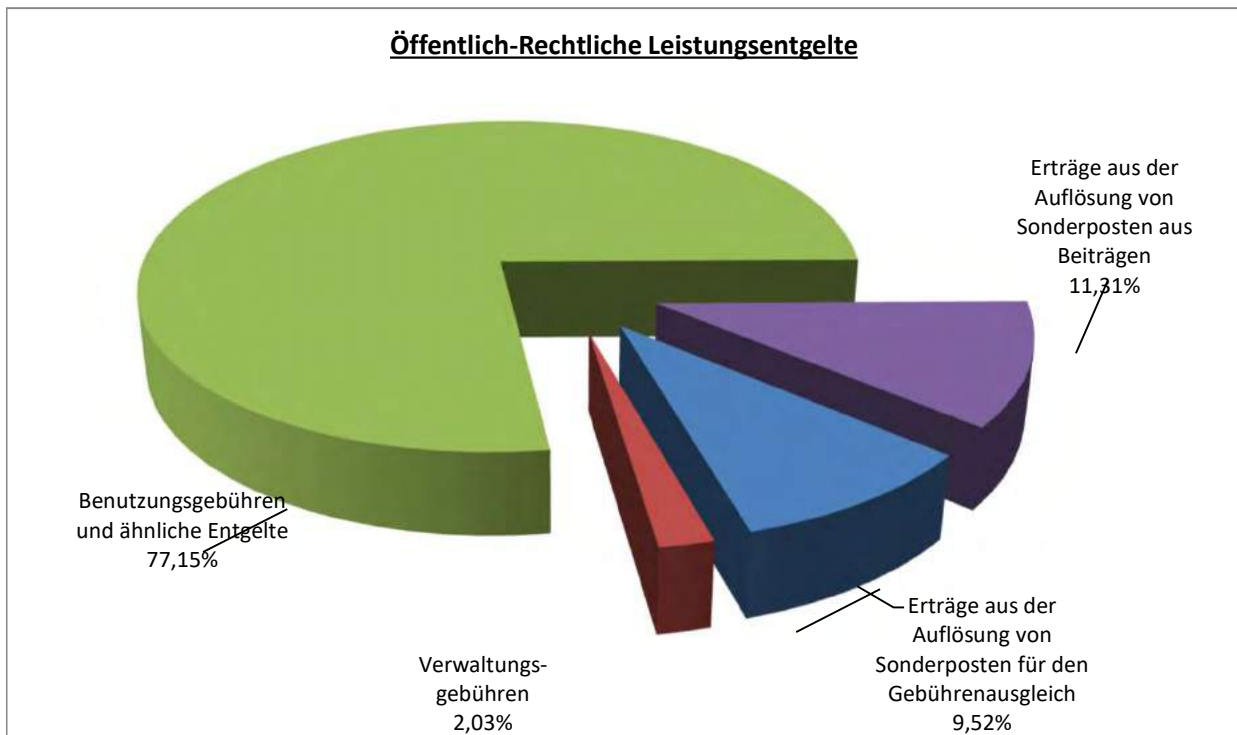
### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

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

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>                        | <b>Betrag</b>      | <b>Anteil in %</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 282.000 €          | 9,52%              |
| Verwaltungsgebühren                                                   | 60.030 €           | 2,03%              |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                              | 2.285.695 €        | 77,15%             |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen              | 335.000 €          | 11,31%             |
| <b>Summe:</b>                                                         | <b>2.962.725 €</b> | <b>100,00%</b>     |



### Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung – Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit – eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2021 mit 60.030 € kalkuliert worden.

### Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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



|                                                                                           |   |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------|
| Kostenersatz bei Ölnfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen                       | = | 10.000 €                  |
| Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ | = | 75.500 €                  |
| Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule                              | = | 45.000 €                  |
| Nutzungsentgelte für die Schulküche und den Gymnastikraum                                 | = | 2.500 €                   |
| Nutzungsentschädigungen für Asylwohnungen                                                 | = | 300.000 €                 |
| Straßenreinigungsgebühren                                                                 | = | 15.550 €                  |
| Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände                                       | = | 260.000 €                 |
| Kanalbenutzungsgebühren                                                                   | = | 931.879 €                 |
| Kleineinleiterabgabe                                                                      | = | 100 €                     |
| Niederschlagswassergebühren                                                               | = | 204.241 €                 |
| Fäkalienabfuhrgebühren                                                                    | = | 13.472 €                  |
| Abfallbeseitigungsgebühren                                                                | = | 404.853 €                 |
| Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes                                             | = | 18.000 €                  |
| Gebühren für Müllsäcke                                                                    | = | 500 €                     |
| Marktstandgelder                                                                          | = | 4.000 €                   |
| Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp                                                    | = | 100 €                     |
| <b>Summe:</b>                                                                             | = | <b><u>2.285.695 €</u></b> |

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

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2020 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von **30.000 €**, im "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von **122.000 €** und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von **130.000 €** vor.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

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

|                                                                                |   |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------|
| Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder                                | = | 74.060 €                |
| Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus                    | = | 50 €                    |
| Erlöse aus dem Verkauf von Familienstammbüchern                                | = | 400 €                   |
| Erlöse aus dem Verkauf von Heimatbüchern und Wanderkarten                      | = | 300 €                   |
| Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)           | = | 50 €                    |
| Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr | = | 100 €                   |
| Erlöse aus dem Verkauf von Holz                                                | = | 500 €                   |
| Erlöse aus der Verwertung von Altpapier                                        | = | 27.050 €                |
| Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott                                       | = | 400 €                   |
| Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofes               | = | 50 €                    |
| Zuschuss der DSD für Abfallberatung und Unterhaltung der Containerstandorte    | = | 9.172 €                 |
| Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes                                  | = | 1.500 €                 |
| Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen                          | = | 1.000 €                 |
| Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung                                | = | 100 €                   |
| Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen                    | = | 17.050 €                |
| <b>Summe:</b>                                                                  | = | <b><u>131.782 €</u></b> |



### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 284.100 € und verteilt sich wie folgt:

|                                                                                                                                                                              |   |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------|
| Erstattungen vom Land für Fahrkosten für Pendler                                                                                                                             | = | 5.000 €                 |
| Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten                                                   | = | 12.000 €                |
| Erstattungen vom Kreis Steinfurt aus dem Solidarfonds                                                                                                                        | = | 100.000 €               |
| Regiekosten für Brückenjobs nach dem SGB II                                                                                                                                  | = | 1.500 €                 |
| Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte                                                                                            | = | 5.400 €                 |
| Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen                                                                                                                  | = | 3.500 €                 |
| Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts'sche Schule                                                                                                       | = | 2.500 €                 |
| Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten                                                                                                                                | = | 1.000 €                 |
| Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts'sche Schule | = | 75.800 €                |
| Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme                                                                                        | = | 1.000 €                 |
| Elternanteile an den Schülerbeförderungskosten (Hauptschule)                                                                                                                 | = | 100 €                   |
| Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch Vereine u. Sonstige                                                                                                              | = | 300 €                   |
| Erstattungen für Kontrollschächte/Hausanschlussleitungen, Kleinpumpwerke im Außenbereich und Beiträge Wasserversorgungsverband                                               | = | 76.000 €                |
| <b>Summe:</b>                                                                                                                                                                | = | <b><u>284.100 €</u></b> |

### Sonstige ordentliche Erträge

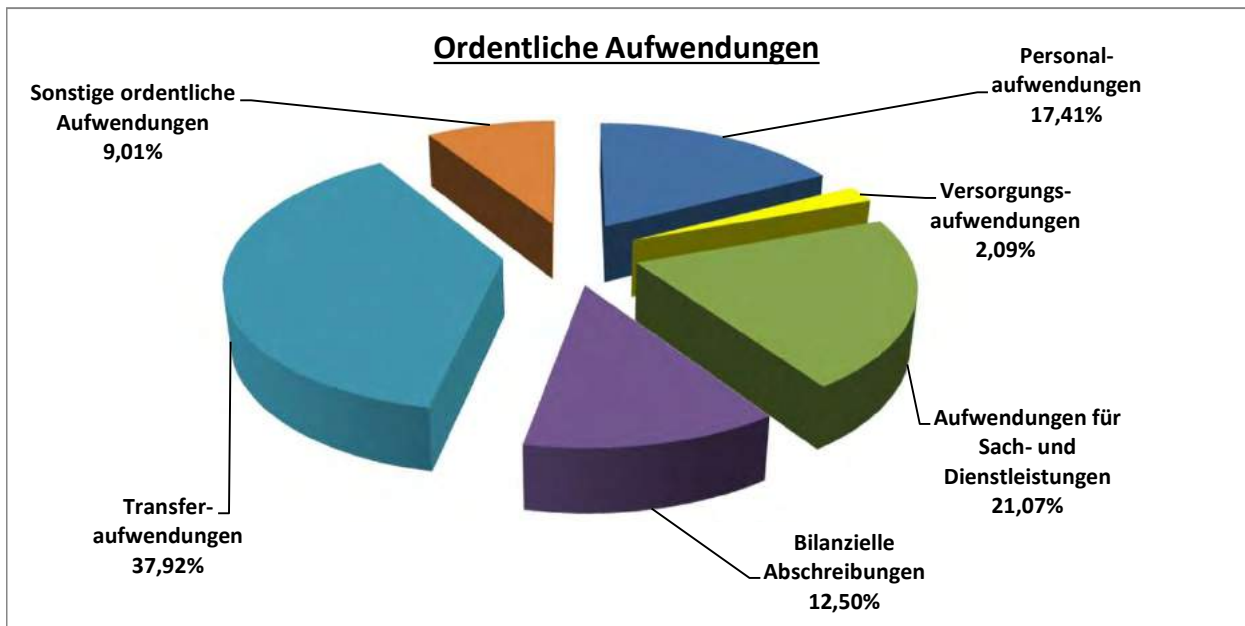
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 567.456 € und verteilt sich wie

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

## Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 17.412.941 € teilen sich wie folgt auf:

| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>Betrag</b>       | <b>Anteil in %</b> |
|---------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Personalaufwendungen                        | 3.030.988 €         | 17,41%             |
| Versorgungsaufwendungen                     | 363.397 €           | 2,09%              |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.669.767 €         | 21,07%             |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 2.177.349 €         | 12,50%             |
| Transferaufwendungen                        | 6.602.847 €         | 37,92%             |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 1.568.593 €         | 9,01%              |
| <b>Summe:</b>                               | <b>17.412.941 €</b> | <b>100,00%</b>     |



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

## Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

### Pensions- und Beihilferückstellungen

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

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

#### Rückstellungen für Altersteilzeit

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

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

#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalaufwendungen in Höhe von 227.149 € hängt im Wesentlichen mit den Tarifsteigerungen und der Einrichtung zusätzlicher Stellen bzw. Stundenaufstockungen (Betreute Schulzeit, Verwaltung, Bauhof) zusammen.

Die NKF-bedingte Steigerung der Personalkosten durch die Berücksichtigung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen beläuft sich auf netto 61.171 €.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Bilanzielle Abschreibungen**

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

## Transferaufwendungen

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

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

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

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

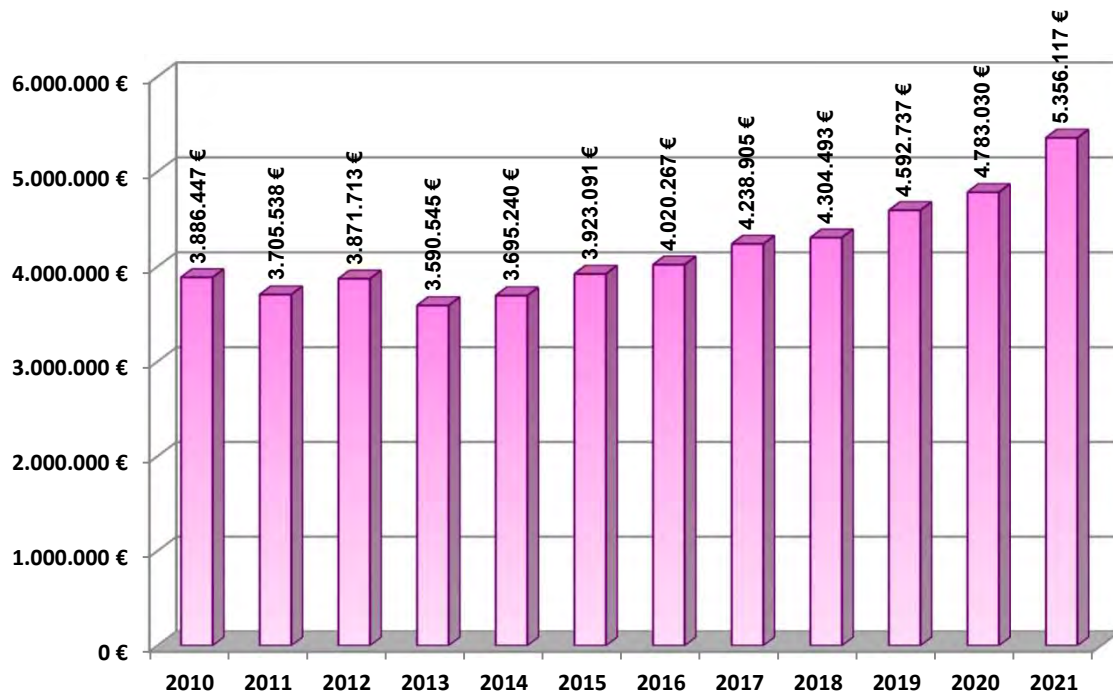
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfesaufwendungen für die Asylbewerber.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt nach derzeitigen Erkenntnissen für das Haushaltsjahr 2021 bei 28,28 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 26,73 %.

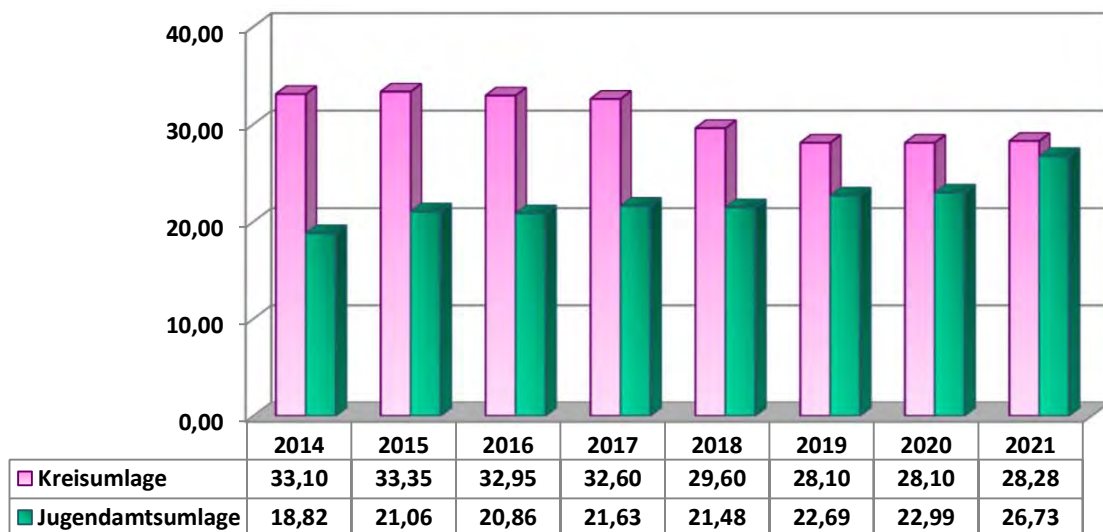
Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neuauffassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht. In der Kameralistik wurde die Krankenhausinvestitionsumlage unter dem Begriff der „Investitionsförderungsmaßnahmen“ dem Vermögenshaushalt zugeordnet und stellte sich damit investiv dar. Da sich jedoch mit der Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage für die Gemeinden keine veränderte Vermögensposition ergibt, insbesondere auch keine mehrjährige, einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Landes geschuldet wird, besteht keine Aktivierungsmöglichkeit in der kommunalen Bilanz. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die Krankenhausinvestitionsumlage im NKF aus Sicht der Gemeinden Aufwand darstellt und damit im Ergebnisplan abzubilden ist. Ab dem Jahr 2019 sind von den Städten und Gemeinden zusätzlich 100 Mio. Euro aufzubringen. Für die Gemeinde Hopsten bedeutet dies jährliche Mehraufwendungen in Höhe von ca. 40.000 €.

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

### Kreisumlagen



### Hebesätze der Kreisumlagen (in %)



## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 1.568.593 € und setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                    |          |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                     | =        | 275 €                     |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                            | =        | 30.400 €                  |
| Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                              | =        | 152.351 €                 |
| Mieten, Pachten und Leasing                                                        | =        | 211.381 €                 |
| Geschäftsaufwendungen                                                              | =        | 770.380 €                 |
| sonstige Steuern                                                                   | =        | 117.330 €                 |
| Versicherungen                                                                     | =        | 155.450 €                 |
| Schadensfälle                                                                      | =        | 15.700 €                  |
| Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden | =        | 100.000 €                 |
| Säumniszuschläge                                                                   | =        | 10.000 €                  |
| Verfügungsmittel                                                                   | =        | 1.300 €                   |
| Fraktionszuwendungen                                                               | =        | 2.276 €                   |
| Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit            | =        | 1.750 €                   |
| <b>Summe:</b>                                                                      | <b>=</b> | <b><u>1.568.593 €</u></b> |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **Finanzerträge**

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

## **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

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

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

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

## **Ergebnis**

Der Ergebnisplan 2021 weist einen bilanziellen Jahresfehlbetrag in Höhe von **1.313.371 €** aus und liegt somit weit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2020.

## **Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2021 zur Finanzplanung für das Jahr 2021**

### **Erträge**

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



## **Aufwendungen**

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

## **NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz**

Das Land hat im Juni 2020 das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) verabschiedet. Um den Kommunen die kommunale Handlungsfähigkeit zu sichern, wurde eine Bilanzierungsmöglichkeit geschaffen, wodurch Mindererträge und Mehraufwendungen vom Haushalt isoliert werden. Die Gemeinde Hopsten hat nach § 4 des Gesetzes die Möglichkeit, die durch die Pandemie anfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren und im Rahmen einer Nebenrechnung zum Ergebnisplan darzustellen. Durch die Isolation wird Sondervermögen in der Bilanz ausgewiesen und auf der Gegenseite ein außerordentlicher Ertrag dargestellt. Durch diese Möglichkeit wird zwar den Kommunen der Haushaltsausgleich erleichtert, kompensiert allerdings keine Einnahmeverluste. Darüber hinaus wird durch das Ausweisen der Bilanzierungshilfe als Vermögen das Bild der Bilanz verzerrt. Aufgrund der bisherigen Ausgabenentwicklung für die Corona-Pandemie wird davon ausgegangen, dass sich gravierende Veränderungen nicht ergeben. Nach derzeitigen Stand sind für die Corona-Pandemie für die Anschaffung von Schutzscheiben, Schutzmasken, Desinfektionsmittel usw. Aufwendungen in Höhe von rd. 33.000 € entstanden.

## **Mindererträge Gewerbesteuer**

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

## **Mindererträge Einkommensteuer**

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

## **Mindererträge Umsatzsteuer**

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

Bei den Mindererträge für Gewerbesteuer bzw. Anteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer sind verschiedene Hilfspakete des Bundes und der Länder beschlossen worden. Deren tatsächlichen Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Hopsten bleibt abzuwarten. Insoweit wird auf die Möglichkeit der Isolierung von Covid-19-Haushaltsbelastungen nach dem NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz verzichtet.

## Gebührenhaushalte

### a) Straßenreinigung

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

|                                                           |   |          |
|-----------------------------------------------------------|---|----------|
| a) für Fußgängerzonen                                     | = | 1,34 €/m |
| b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen | = | 1,34 €/m |
| c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs                | = | 1,34 €/m |
| d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs                 | = | 1,34 €/m |

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

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

|                                              | <b>Haushaltsjahr<br/>2017</b> | <b>Haushaltsjahr<br/>2018</b> | <b>Haushaltsjahr<br/>2019</b> |
|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Einnahmen</b>                             | 15.710,65 €                   | 15.782,78 €                   | 15.091,20 €                   |
| <b>Ausgaben</b>                              | 18.368,00 €                   | 19.684,06 €                   | 21.475,78 €                   |
| <b>Kostenanteil der<br/>Gemeinde Hopsten</b> | <b>-2.657,35 €</b>            | <b>-3.901,28 €</b>            | <b>-6.384,58 €</b>            |

### b) Abfallbeseitigung

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

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

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

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

## Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2020 bis 2024 wie folgt dar:

|    | Ertrags- bzw. Aufwandsart                            | Ansatz 2020<br>in Euro | Ansatz 2021<br>in Euro | Planung<br>2022<br>in Euro | Planung<br>2023<br>in Euro | Planung<br>2024<br>in Euro |
|----|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 7.837.588              | 7.548.535              | 7.692.700                  | 8.127.600                  | 8.383.500                  |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 4.976.844              | 4.587.825              | 3.733.589                  | 3.873.289                  | 4.024.989                  |
| 3  | + Sonstige Transfererträge                           | 1.000                  | 1.000                  | 1.000                      | 1.000                      | 1.000                      |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 2.774.349              | 2.962.725              | 2.858.020                  | 2.879.468                  | 2.916.272                  |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 179.170                | 131.782                | 96.022                     | 96.022                     | 96.022                     |
| 6  | + Kostenerstattung und Kostenumlagen                 | 242.600                | 284.100                | 284.300                    | 319.500                    | 269.700                    |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 440.777                | 567.456                | 512.245                    | 375.623                    | 377.831                    |
| 8  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 9  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>16.452.328</b>      | <b>16.083.423</b>      | <b>15.177.876</b>          | <b>15.672.502</b>          | <b>16.069.314</b>          |
| 11 | - Personalaufwendungen                               | 2.886.091              | 3.030.988              | 3.117.337                  | 3.127.981                  | 3.205.209                  |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                            | 308.651                | 363.397                | 362.845                    | 362.347                    | 361.918                    |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 3.599.770              | 3.669.767              | 2.805.570                  | 2.864.070                  | 2.801.570                  |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 2.123.049              | 2.177.349              | 2.236.049                  | 2.301.749                  | 2.322.449                  |
| 15 | - Transferaufwendungen                               | 6.063.315              | 6.602.847              | 6.841.730                  | 7.035.530                  | 7.207.530                  |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 1.434.252              | 1.568.593              | 1.398.012                  | 1.395.238                  | 1.413.188                  |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>16.415.128</b>      | <b>17.412.941</b>      | <b>16.761.543</b>          | <b>17.086.915</b>          | <b>17.311.864</b>          |
| 18 | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>37.200</b>          | <b>-1.329.518</b>      | <b>-1.583.667</b>          | <b>-1.414.413</b>          | <b>-1.242.550</b>          |
| 19 | + Finanzerträge                                      | 139.847                | 103.647                | 119.447                    | 157.297                    | 156.247                    |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 97.500                 | 97.500                 | 86.600                     | 77.200                     | 70.000                     |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>42.347</b>          | <b>6.147</b>           | <b>32.847</b>              | <b>80.097</b>              | <b>86.247</b>              |
| 22 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>79.547</b>          | <b>-1.323.371</b>      | <b>-1.550.820</b>          | <b>-1.334.316</b>          | <b>-1.156.303</b>          |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                           | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| 26 | = <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>79.547</b>          | <b>-1.323.371</b>      | <b>-1.550.820</b>          | <b>-1.334.316</b>          | <b>-1.156.303</b>          |
| 27 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 28 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 29 | = <b>Ergebnis</b>                                    | <b>79.547</b>          | <b>-1.323.371</b>      | <b>-1.550.820</b>          | <b>-1.334.316</b>          | <b>-1.156.303</b>          |

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2021 ein Fehlbetrag in Höhe von 1.323.371 €. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2022 in Höhe von -1.550.820 €, für 2023 in Höhe von -1.334.316 € sowie für 2024 in Höhe von -1.156.303 € erwartet.

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

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

## Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

| Jahr | Entwicklung des Eigenkapitals | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Jahresergebnis                  | Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | Haushalts- |             |                                                 |                                                  |
|------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|      |                               |                                      |                                 |                                           |                                    | Ausgleich  | Genehmigung | Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage | Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage |
| 2009 | Eigenkapital                  | 16.961.806,08                        |                                 | 0,00                                      | 16.961.806,08                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 2.779.130,21                         | -476.050,99                     | -476.050,99                               | 2.303.079,22                       | Ja         | Nein        | 4.240.451,52<br>Nein                            | 848.090,30<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 19.740.936,29                        |                                 | -476.050,99                               | 19.264.885,30                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2010 | Eigenkapital                  | 16.961.806,08                        | Rückführung AWW/<br>Kredite EVG | -2.294.574,36                             | 14.667.231,72                      | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 2.303.079,22                         | -69.578,79                      | -69.578,79                                | 2.233.500,43                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 19.264.885,30                        |                                 | -2.364.153,15                             | 16.900.732,15                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2011 | Eigenkapital                  | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.667.231,72                      | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 2.233.500,43                         | -1.325.657,38                   | -1.325.657,38                             | 907.843,05                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.900.732,15                        |                                 | -1.325.657,38                             | 15.575.074,77                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2012 | Eigenkapital                  | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.667.231,72                      | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 907.843,05                           | -201.587,68                     | -201.587,68                               | 706.255,37                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.575.074,77                        |                                 | -201.587,68                               | 15.373.487,09                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2013 | Eigenkapital                  | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.675.974,72                      | Ja         | Nein        | 3.668.993,68<br>Nein                            | 733.798,74<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 706.255,37                           | -37.708,85                      | -37.708,85                                | 668.546,52                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.373.487,09                        |                                 | -37.708,85                                | 15.344.521,24                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2014 | Eigenkapital                  | 14.675.974,72                        |                                 |                                           | 14.676.814,72                      | Ja         | Nein        | 3.668.993,68<br>Nein                            | 733.840,74<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 668.546,52                           | -235.779,61                     | -235.779,61                               | 432.766,91                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.344.521,24                        |                                 | -235.779,61                               | 15.109.581,63                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2015 | Eigenkapital                  | 14.676.814,72                        |                                 | -22,00                                    | 14.676.792,72                      | Ja         | Nein        | 3.669.203,68<br>Nein                            | 733.839,64<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 432.766,91                           | 401.456,75                      | 401.456,75                                | 834.223,66                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.109.581,63                        |                                 | 401.434,75                                | 15.511.016,38                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2016 | Eigenkapital                  | 14.676.792,72                        |                                 | 6.778,20                                  | 14.683.570,92                      | Ja         | Nein        | 3.669.198,18<br>Nein                            | 734.178,55<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 834.223,66                           | 709.723,28                      | 709.723,28                                | 1.543.946,94                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.511.016,38                        |                                 | 716.501,48                                | 16.227.517,86                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2017 | Eigenkapital                  | 14.683.570,92                        |                                 | -10.754,36                                | 14.672.816,56                      | Ja         | Nein        | 3.670.892,73<br>Nein                            | 733.640,83<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 1.543.946,94                         | 380.326,97                      | 380.326,97                                | 1.924.273,91                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.227.517,86                        |                                 | 369.572,61                                | 16.597.090,47                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2018 | Eigenkapital                  | 14.672.816,56                        |                                 |                                           | 14.675.155,03                      | Ja         | Nein        | 3.668.204,14<br>Nein                            | 733.757,75<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 1.924.273,91                         | 1.057.438,38                    | 1.057.438,38                              | 2.981.712,29                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.597.090,47                        |                                 | 1.057.438,38                              | 17.656.867,32                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2019 | Eigenkapital                  | 14.675.155,03                        |                                 | 1.690,68                                  | 14.676.845,71                      | Ja         | Nein        | 3.668.788,76<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 2.981.712,29                         | 445.588,13                      | 445.588,13                                | 3.427.300,42                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 17.656.867,32                        |                                 | 447.278,81                                | 18.104.146,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2020 | Eigenkapital                  | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 3.427.300,42                         | 79.547,00                       | 79.547,00                                 | 3.506.847,42                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 18.104.146,13                        |                                 | 79.547,00                                 | 18.183.693,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2021 | Eigenkapital                  | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 3.506.847,42                         | -1.323.371,00                   | -1.323.371,00                             | 2.183.476,42                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 18.183.693,13                        |                                 | -1.323.371,00                             | 16.860.322,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2022 | Eigenkapital                  | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 2.183.476,42                         | -1.550.820,00                   | -1.550.820,00                             | 632.656,42                         |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.860.322,13                        |                                 | -1.550.820,00                             | 15.309.502,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2023 | Eigenkapital                  | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 13.975.186,13                      | Nein       | Ja          | 3.669.211,43<br>Nein                            | 698.759,31<br>Nein                               |
|      | Allg. Rücklage                | 632.656,42                           | -701.659,58                     | -701.659,58                               | 0,00                               |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.309.502,13                        |                                 | -1.334.316,00                             | 13.975.186,13                      |            |             |                                                 |                                                  |

## Gesamtfinanzplan 2020 bis 2024

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

| Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart |                                                              | Ansatz 2020<br>in Euro | Ansatz 2021<br>in Euro | Planung<br>2022<br>in Euro | Planung<br>2023<br>in Euro | Planung<br>2024<br>in Euro |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                 | 7.837.588              | 7.548.535              | 7.692.700                  | 8.127.600                  | 8.383.500                  |
| 2                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | 3.181.795              | 2.796.426              | 2.254.490                  | 2.329.490                  | 2.436.490                  |
| 3                                | + Sonstige Transfereinzahlungen                              | 1.000                  | 1.000                  | 1.000                      | 1.000                      | 1.000                      |
| 4                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | 2.302.349              | 2.345.725              | 2.517.020                  | 2.532.468                  | 2.564.272                  |
| 5                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | 179.170                | 131.782                | 96.022                     | 96.022                     | 96.022                     |
| 6                                | + Kostenerstattung und Kostenumlage                          | 242.600                | 284.100                | 284.300                    | 319.500                    | 269.700                    |
| 7                                | + Sonstige ordentliche Einzahlungen                          | 253.270                | 254.470                | 255.470                    | 256.470                    | 257.470                    |
| 8                                | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                     | 139.847                | 103.647                | 119.447                    | 157.297                    | 156.247                    |
| 9                                | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>14.137.619</b>      | <b>13.465.685</b>      | <b>13.220.449</b>          | <b>13.819.847</b>          | <b>14.164.701</b>          |
| 10                               | - Personalauszahlungen                                       | 2.868.121              | 2.979.088              | 3.019.303                  | 3.062.586                  | 3.138.895                  |
| 11                               | - Versorgungsauszahlungen                                    | 305.000                | 359.998                | 359.998                    | 359.998                    | 359.998                    |
| 12                               | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                | 3.672.770              | 3.669.767              | 2.805.570                  | 2.864.070                  | 2.801.570                  |
| 13                               | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                     | 97.500                 | 97.500                 | 86.600                     | 77.200                     | 70.000                     |
| 14                               | - Transferauszahlungen                                       | 6.019.415              | 6.539.647              | 6.764.530                  | 6.952.330                  | 7.123.330                  |
| 15                               | - Sonstige Auszahlungen                                      | 1.440.252              | 1.573.593              | 1.388.012                  | 1.385.238                  | 1.403.188                  |
| 16                               | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>14.403.058</b>      | <b>15.219.593</b>      | <b>14.424.013</b>          | <b>14.701.422</b>          | <b>14.896.981</b>          |
| 17                               | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-265.439</b>        | <b>-1.753.908</b>      | <b>-1.203.564</b>          | <b>-881.575</b>            | <b>-732.280</b>            |
| 18                               | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                      | 8.511.803              | 2.328.563              | 1.950.712                  | 1.567.500                  | 1.567.500                  |
| 19                               | + Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen            | 210.000                | 610.000                | 210.000                    | 110.000                    | 110.000                    |
| 20                               | + Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen          | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 21                               | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 266.000                | 616.000                | 248.000                    | 148.000                    | 148.000                    |
| 22                               | + Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 23                               | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>8.987.803</b>       | <b>3.554.563</b>       | <b>2.408.712</b>           | <b>1.825.500</b>           | <b>1.825.500</b>           |
| 24                               | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 755.000                | 1.650.000              | 205.000                    | 205.000                    | 205.000                    |
| 25                               | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 2.005.000              | 2.517.000              | 1.765.000                  | 1.195.000                  | 765.000                    |
| 26                               | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 830.000                | 655.500                | 1.438.000                  | 795.000                    | 225.000                    |
| 27                               | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen              | 17.000                 | 527.000                | 18.000                     | 19.000                     | 20.000                     |
| 28                               | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                 | 7.186.589              | 391.950                | 370.000                    | 0                          | 0                          |
| 29                               | - Sonstige Investitionsauszahlungen                          | 0                      | 0                      | 0                          | 0                          | 0                          |
| 30                               | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>10.793.589</b>      | <b>5.741.450</b>       | <b>3.796.000</b>           | <b>2.214.000</b>           | <b>1.215.000</b>           |
| 31                               | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>-1.805.786</b>      | <b>-2.186.887</b>      | <b>-1.387.288</b>          | <b>-388.500</b>            | <b>610.500</b>             |
| 32                               | <b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                 | <b>-2.071.225</b>      | <b>-3.940.795</b>      | <b>-2.590.852</b>          | <b>-1.270.075</b>          | <b>-121.780</b>            |
| 33                               | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                       | 1.140.313              | 1.924.500              | 1.000.000                  | 0                          | 0                          |
| 34                               | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                         | 380.360                | 1.298.600              | 352.700                    | 301.400                    | 263.200                    |
| 35                               | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                    | <b>759.953</b>         | <b>625.900</b>         | <b>647.300</b>             | <b>-301.400</b>            | <b>-263.200</b>            |
| 36                               | <b>= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>             | <b>-1.311.272</b>      | <b>-3.314.895</b>      | <b>-1.943.552</b>          | <b>-1.571.475</b>          | <b>-384.980</b>            |
| 37                               | Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln            | -1.311.272             | -3.314.895             | -1.943.552                 | -1.571.475                 | -384.980                   |

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2021 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 3.314.895 € erforderlich. Der Finanzplan sieht für das Jahr 2021 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.924.500 € (Investitionskredit 1.000.000 € und Kredit zur Umschuldung 924.500 €) vor. Im Planungszeitraum 2021 bis 2024 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 2.215.900 € an.

## Investiver Finanzplan 2021

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

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

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

|                                                            |   |          |
|------------------------------------------------------------|---|----------|
| Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen | = | 10.000 € |
|------------------------------------------------------------|---|----------|

### **Produkt Personalwesen**

|                                                |   |          |
|------------------------------------------------|---|----------|
| Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds | = | 17.000 € |
|------------------------------------------------|---|----------|

### **Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung**

|                              |   |          |
|------------------------------|---|----------|
| Anschaffung von EDV-Hardware | = | 30.000 € |
| Anschaffung von EDV-Software | = | 30.000 € |

### **Produkt Liegenschaftsverwaltung**

|                                                        |   |             |
|--------------------------------------------------------|---|-------------|
| Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten    | = | 1.300.000 € |
| Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens | = | 350.000 €   |

### **Produkt Bauhof**

|                                                                  |   |           |
|------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof | = | 50.000 €  |
| Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof                         | = | 340.000 € |

### **Produkt Brandschutz**

|                                                                                                                                               |   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr                                                             | = | 30.000 €  |
| Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr<br>(Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) | = | 50.000 €  |
| Anschaffung von Sirenenanlagen                                                                                                                | = | 15.000 €  |
| Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen                                                                                                        | = | 100.000 € |
| Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale                                                                                                  | = | 50.000 €  |
| Neubau des Feuerwehrgerätehauses Halverde                                                                                                     | = | 750.000 € |

### **Produkt Franziskus-Schule Hopsten**

|                                                                        |   |          |
|------------------------------------------------------------------------|---|----------|
| Schuleinrichtungsgegenstände                                           | = | 15.000 € |
| Anschaffung EDV-Software                                               | = | 5.000 €  |
| Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten | = | 20.000 € |
| Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule"   | = | 90.000 € |
| Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten                              | = | 30.000 € |

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

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

### **Produkt Mariengrundschule Halverde**

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

**Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten**

|                                                                      |   |           |
|----------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| Schuleinrichtungsgegenstände                                         | = | 8.000 €   |
| Anschaffung EDV-Software                                             | = | 5.000 €   |
| Maßnahmen im Zusammenhang mit der Umsetzung des "Digitalpakt Schule" | = | 100.000 € |

**Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze**

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

**Produkt Sportfreianlagen**

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

**Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude**

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

**Produkt Schmutzwasserbeseitigung**

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

**Produkt Niederschlagswasserbeseitigung**

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

**Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung**

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

**Produkt Wirtschaftswege**

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

**Produkt Kreisstraßen**

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

**Produkt Wirtschaftsförderung**

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

**Produkt Stadtwerke Tecklenburger Land**

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

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

**Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 6.115.550 €**

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

|                                                    |          |                           |
|----------------------------------------------------|----------|---------------------------|
| Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | =        | 2.328.563 €               |
| Kredite vom Kreditmarkt                            | =        | 1.000.000 €               |
| Kreditermächtigung aus dem Vorjahr                 | =        | 1.000.000 €               |
| Veräußerung von Sachanlagen                        | =        | 610.000 €                 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte                     | =        | 616.000 €                 |
| Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | =        | 0 €                       |
| Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln  | =        | 560.987 €                 |
| <b>Summe:</b>                                      | <b>=</b> | <b><u>6.115.550 €</u></b> |

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

**Investiver Finanzplan 2021 bis 2024**

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

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

Die in den verschiedenen Jahren vorgesehenen Maßnahmen sind den Teilfinanzplänen der einzelnen Produkte zu entnehmen. Dort sind diese im Einzelnen ausführlich erläutert.

Zur jeweiligen Höhe des Investitionsvolumens ist festzustellen, dass ein in nachfolgenden Jahren abnehmendes Volumen regelmäßig auch in Haushaltsplänen der Vorjahre feststellbar war. Dabei zeigt sich jedoch bei der Aufstellung der Haushaltspläne in den nachfolgenden Jahren, dass zwischenzeitliche Notwendigkeiten und geänderte Prioritäten in der Regel zusätzliche Investitionen und damit ein steigendes Volumen zur Folge hatten. Dies ist auch für die zukünftige Entwicklung nicht auszuschließen.

**Verpflichtungsermächtigungen**

Der Etat 2021 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.460.000 € vor.



## Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

| <b>Art der Verbindlichkeiten</b>                                                           | <b>Stand<br/>01.01.2020<br/>(Tsd. Euro)</b> | <b>Vorraussichtl.<br/>Stand<br/>01.01.2021<br/>(Tsd. Euro)</b> | <b>Vorraussichtl.<br/>Stand<br/>31.12.2021<br/>(Tsd. Euro)</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>1. Anleihen</b>                                                                         | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                            | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                      | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                     | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                               | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.1 vom Bund                                                                             | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.2 vom Land                                                                             | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)                                                                   | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.4 von Zweckverbänden                                                                   | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich                                                   | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                          | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                               | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten                                                      | 4.469                                       | 4.355                                                          | 5.964                                                          |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern                                                             | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                                                               | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                                                               | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | 0                                           | 0                                                              | 0                                                              |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | 247                                         | 200                                                            | 200                                                            |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                         | 167                                         | 100                                                            | 100                                                            |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                       | 589                                         | 400                                                            | 400                                                            |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                            | 3.324                                       | 3.000                                                          | 2.500                                                          |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>8.796</b>                                | <b>8.055</b>                                                   | <b>9.164</b>                                                   |

| <b>Art der Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                        | <b>Stand<br/>01.01.2020<br/>(Tsd. Euro)</b> | <b>Vorraussichtl.<br/>Stand<br/>01.01.2021<br/>(Tsd. Euro)</b> | <b>Vorraussichtl.<br/>Stand<br/>31.12.2021<br/>(Tsd. Euro)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b><br>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten | 60                                          | 60                                                             | 60                                                             |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten.                           | 200                                         | 200                                                            | 0                                                              |

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

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** handelt es sich um Forderungen, die wirtschaftlich den Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren. Der Stand belief sich zum 01.01.2020 auf 247.314,62 €.

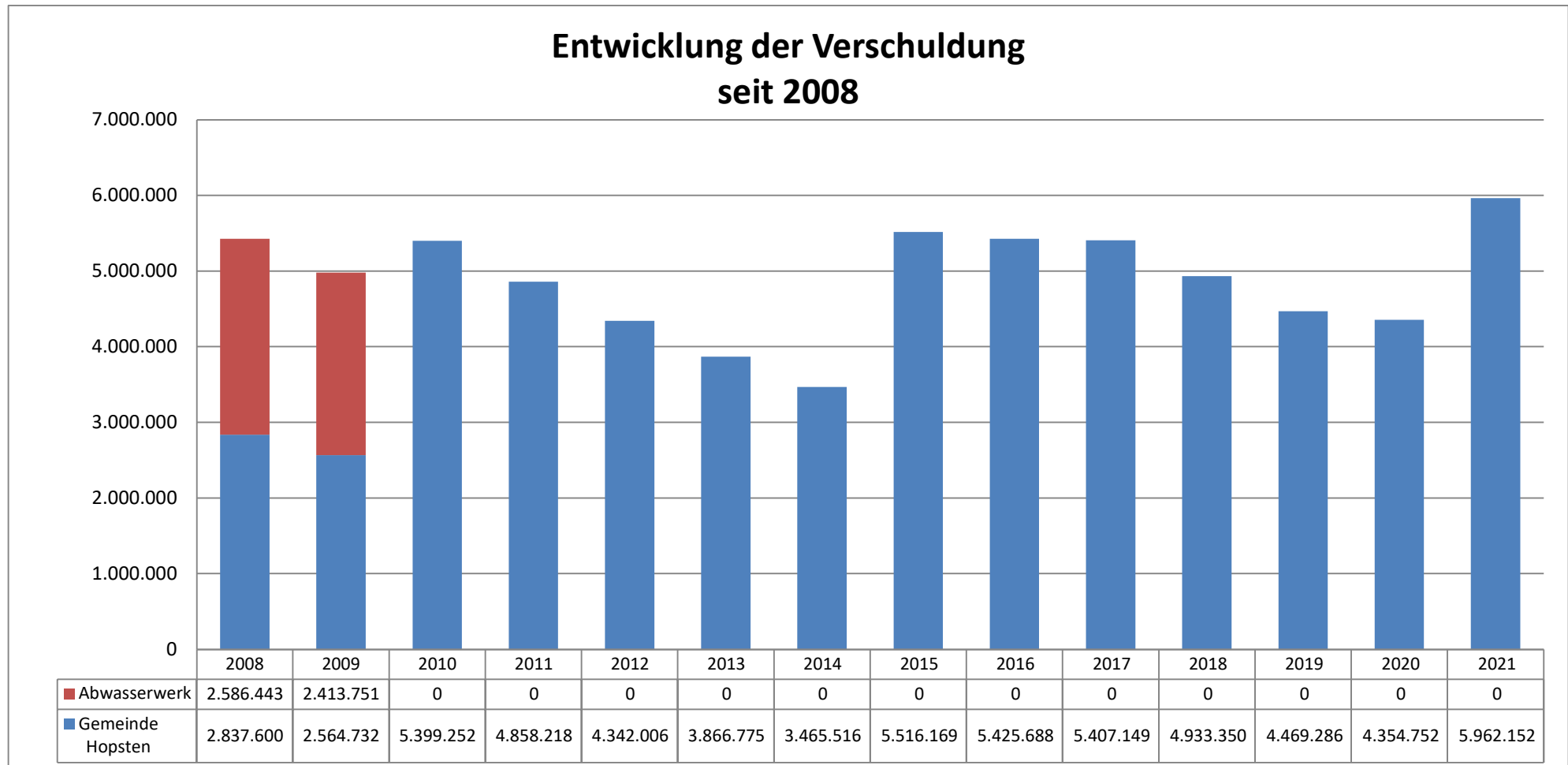
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2020 auf 166.797,62 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen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

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

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

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2020 auf insgesamt 3.324.456,24 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.047.841,72 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (185.622,84 €), aus der Sportpauschale (89.408,50 €), aus der Feuerschutzpauschale (54.32,08 €) und Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme (14.567,98 €). Außerdem verlangt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze Vorauszahlungen auf die Erschließungsbeiträge. Bei Privatgrundstücken in Wohnbaugebieten haben die Eigentümer aufgrund von Ablöseverträgen entsprechende Vorauszahlungen zu leisten. Mit Erhebung dieser Vorauszahlungen besteht für die Gemeinde die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten. Die Summe der geleisteten Vorauszahlungen beläuft sich zum Stichtag 01.01.2020 auf 820.241,60 €.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2008) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



## Entwicklung der Kassenlage

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

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

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

## Interkommunaler Kennzahlenvergleich

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

## Bewirtschaftungsregelungen

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

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

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

The background of the title page features a faint, light gray coat of arms of the Canton of Valais. It is a shield-shaped emblem containing a ladder leaning diagonally across it, a man in a top hat and coat carrying a staff and a bag, and a bird (possibly a rooster) at the bottom left.

# ***Gesamt- ergebnisplan***



# Ergebnisplan 2021

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





# Ergebnisplan 2021

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



# Ergebnisplan 2021

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                                                         | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021    | Planung<br>2022   | Planung<br>2023   | Planung<br>2024   |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            |                                                                                                                                                                                         | in EUR            |                |                   |                   |                   |                   |
|                            |                                                                                                                                                                                         | 1                 | 2              | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 534200                     | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit                                                                                                                                         | 196.940,86        | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 537400                     | Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO                                                                                                                                      | 2.541.176,16      | 2.649.100      | 2.753.517         | 2.820.000         | 2.880.000         | 2.940.000         |
| 537500                     | Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO                                                                                                                       | 2.051.931,93      | 2.134.000      | 2.602.600         | 2.750.000         | 2.850.000         | 2.950.000         |
| 539110                     | Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen                                                                                                                      | 42.382,84         | 43.900         | 63.200            | 77.200            | 83.200            | 84.200            |
| 539900                     | Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX" | 106.073,00        | 115.000        | 115.000           | 115.000           | 115.000           | 115.000           |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                       | 1.253.671,55      | 1.434.252      | 1.568.593         | 1.398.012         | 1.395.238         | 1.413.188         |
| 454700                     | Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)                                                                                                           | -3.658,53         | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 541100                     | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                                                          | 0,00              | 575            | 275               | 275               | 275               | 275               |
| 541200                     | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                                                                                                                                 | 28.218,51         | 29.400         | 30.400            | 26.400            | 26.400            | 26.400            |
| 542100                     | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                                                                                   | 132.005,92        | 139.190        | 152.351           | 156.866           | 161.676           | 166.676           |
| 542200                     | Mieten und Pachten                                                                                                                                                                      | 159.417,56        | 224.831        | 203.881           | 139.931           | 139.981           | 140.031           |
| 542300                     | Leasing                                                                                                                                                                                 | 7.423,44          | 7.500          | 7.500             | 7.500             | 7.500             | 7.500             |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                                                                                                                   | 562.275,20        | 676.690        | 770.380           | 662.134           | 644.750           | 656.250           |
| 544200                     | Umsatzsteuer                                                                                                                                                                            | 45.002,07         | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                                                                                                                                        | 5.559,34          | 76.140         | 117.330           | 117.330           | 122.330           | 122.330           |
| 544600                     | Versicherungen                                                                                                                                                                          | 147.078,48        | 156.900        | 155.450           | 156.550           | 161.300           | 162.700           |
| 544800                     | Schadensfälle                                                                                                                                                                           | 12.402,61         | 7.700          | 15.700            | 15.700            | 15.700            | 15.700            |
| 546100                     | Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden                                                                                                      | 85.335,65         | 100.000        | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 547100                     | Wertveränderungen bei Sachanlagen                                                                                                                                                       | 3.658,53          | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 548200                     | Säumniszuschläge                                                                                                                                                                        | 4.385,00          | 10.000         | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 549100                     | Verfügungsmittel                                                                                                                                                                        | 1.228,42          | 1.300          | 1.300             | 1.300             | 1.300             | 1.300             |
| 549200                     | Fraktionszuwendungen                                                                                                                                                                    | 2.188,86          | 2.276          | 2.276             | 2.276             | 2.276             | 2.276             |
| 549900                     | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                                 | 1.270,04          | 1.750          | 1.750             | 1.750             | 1.750             | 1.750             |
| 549990                     | Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschleich                                                                                                                                   | 59.880,45         | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                                | 15.046.442,25     | 16.415.128     | 17.412.941        | 16.761.543        | 17.086.915        | 17.311.864        |
| 18 =                       | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                                                                                                                       | <b>405.209,48</b> | <b>37.200</b>  | <b>-1.329.518</b> | <b>-1.583.667</b> | <b>-1.414.413</b> | <b>-1.242.550</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                                                                                                           | 148.293,15        | 139.847        | 103.647           | 119.447           | 157.297           | 156.247           |
| 461500                     | Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                                                                                                               | 99.043,32         | 99.040         | 99.040            | 99.040            | 99.040            | 99.040            |
| 461700                     | Zinserträge von Kreditinstituten                                                                                                                                                        | 0,00              | 200            | 200               | 200               | 200               | 200               |
| 461800                     | Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich                                                                                                                                          | 0,00              | 600            | 400               | 200               | 50                | 0                 |
| 465100                     | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                                                                                                             | 49.249,83         | 40.007         | 4.007             | 20.007            | 58.007            | 57.007            |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                                                                  | 107.914,50        | 97.500         | 97.500            | 86.600            | 77.200            | 70.000            |
| 551700                     | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                                                                                                                     | 104.012,83        | 92.400         | 85.000            | 76.100            | 68.700            | 63.500            |
| 559900                     | Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                                                                             | 3.901,67          | 5.100          | 12.500            | 10.500            | 8.500             | 6.500             |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                                                                                                                     | 40.378,65         | 42.347         | 6.147             | 32.847            | 80.097            | 86.247            |
| 22 =                       | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                                                                                                                 | <b>445.588,13</b> | <b>79.547</b>  | <b>-1.323.371</b> | <b>-1.550.820</b> | <b>-1.334.316</b> | <b>-1.156.303</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                                                                                                                | 0,00              | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                           | 0,00              | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25 =                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                                                                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |



# Ergebnisplan 2021

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       |                                                                                        | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021    | Planung<br>2022   | Planung<br>2023   | Planung<br>2024   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                  |                                                                                        | in EUR            |                |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                  |                                                                                        | 1                 | 2              | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| <b>26</b>                                                                                        | <b>= Jahresergebnis<br/>(= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>445.588,13</b> | <b>79.547</b>  | <b>-1.323.371</b> | <b>-1.550.820</b> | <b>-1.334.316</b> | <b>-1.156.303</b> |
| 27                                                                                               | - globaler Minderaufwand                                                               | 0,00              | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>28</b>                                                                                        | <b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler<br/>Minderaufwand<br/>(= Zeilen 26 und 27)</b> | <b>445.588,13</b> | <b>79.547</b>  | <b>-1.323.371</b> | <b>-1.550.820</b> | <b>-1.334.316</b> | <b>-1.156.303</b> |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und<br/>Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                                                                                        |                   |                |                   |                   |                   |                   |
| 29                                                                                               | Verrechnete Erträge<br>bei Vermögensgegenständen                                       | 5.349,21          | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 30                                                                                               | Verrechnete Erträge<br>bei Finanzanlagen                                               | 0,00              | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31                                                                                               | Verrechnete Aufwendungen<br>bei Vermögensgegenständen                                  | 3.658,53          | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32                                                                                               | Verrechnete Aufwendungen<br>bei Finanzanlagen                                          | 0,00              | 0              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>33</b>                                                                                        | <b>Verrechnungssaldo<br/>(= Zeilen 29 bis 32)</b>                                      | <b>-1.690,68</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

# ***Gesamtfinanzplan***





# Finanzplan 2021

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



# Finanzplan 2021

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                                                         | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                                                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                                                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 704100                            | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                                                                                                                                    | 1.157,79         | 10.500         | 10.500         | 10.500          | 10.500          | 10.500          |
| 11                                | - Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                               | 282.290,88       | 305.000        | 359.998        | 359.998         | 359.998         | 359.998         |
| 712100                            | Beamte                                                                                                                                                                                  | 201.608,40       | 225.000        | 279.998        | 279.998         | 279.998         | 279.998         |
| 714100                            | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger                                                                                                                            | 80.682,48        | 80.000         | 80.000         | 80.000          | 80.000          | 80.000          |
| 12                                | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                           | 2.268.057,31     | 3.672.770      | 3.669.767      | 2.805.570       | 2.864.070       | 2.801.570       |
| 721500                            | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                                                                    | 0,00             | 640.000        | 665.000        | 0               | 0               | 0               |
| 721600                            | Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                                                                                                           | 697,20           | 120.000        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 722100                            | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                                                                                      | 2.194,20         | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 724100                            | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                                                                                                  | 1.075.470,84     | 1.229.370      | 1.237.800      | 1.127.150       | 1.140.150       | 1.152.150       |
| 724200                            | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                                                                                                             | 133.358,58       | 433.000        | 423.000        | 383.000         | 383.000         | 373.000         |
| 725100                            | Haltung von Fahrzeugen                                                                                                                                                                  | 59.500,07        | 86.475         | 85.975         | 85.975          | 85.975          | 85.975          |
| 725500                            | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                                                                                                        | 79.416,65        | 69.800         | 90.800         | 76.300          | 76.800          | 77.300          |
| 727100                            | Lermittel                                                                                                                                                                               | 17.529,51        | 19.700         | 20.000         | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 728100                            | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen                                                                                                                                                | 86.896,75        | 93.645         | 110.645        | 110.645         | 110.645         | 110.645         |
| 729100                            | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                                                                              | 812.993,51       | 975.780        | 1.031.547      | 997.500         | 1.042.500       | 977.500         |
| 13                                | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                                | 107.643,60       | 97.500         | 97.500         | 86.600          | 77.200          | 70.000          |
| 751700                            | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute                                                                                                                                                     | 104.012,83       | 92.400         | 85.000         | 76.100          | 68.700          | 63.500          |
| 759900                            | Sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                                                                             | 3.630,77         | 5.100          | 12.500         | 10.500          | 8.500           | 6.500           |
| 14                                | - Transferauszahlungen                                                                                                                                                                  | 5.932.493,14     | 6.019.415      | 6.539.647      | 6.764.530       | 6.952.330       | 7.123.330       |
| 731200                            | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände                                                                                                             | 15.277,05        | 16.485         | 17.000         | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
| 731800                            | Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                                                                                          | 251.683,25       | 286.980        | 300.480        | 310.480         | 320.480         | 330.480         |
| 733100                            | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen                                                                                                                   | 18.229,69        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 733900                            | Sonstige soziale Leistungen                                                                                                                                                             | 495.069,70       | 608.000        | 558.000        | 558.000         | 558.000         | 558.000         |
| 734100                            | Gewerbesteuerumlage                                                                                                                                                                     | 250.121,41       | 209.850        | 193.050        | 193.050         | 209.850         | 209.850         |
| 734200                            | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit                                                                                                                                         | 202.930,95       | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 737400                            | Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO                                                                                                                                          | 2.541.176,16     | 2.649.100      | 2.753.517      | 2.820.000       | 2.880.000       | 2.940.000       |
| 737500                            | Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO                                                                                                                           | 2.051.931,93     | 2.134.000      | 2.602.600      | 2.750.000       | 2.850.000       | 2.950.000       |
| 739900                            | Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX" | 106.073,00       | 115.000        | 115.000        | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| 15                                | - Sonstige Auszahlungen                                                                                                                                                                 | 1.214.348,96     | 1.440.252      | 1.573.593      | 1.388.012       | 1.385.238       | 1.403.188       |
| 741100                            | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                          | 0,00             | 575            | 275            | 275             | 275             | 275             |
| 741200                            | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte                                                                                                                                | 27.536,01        | 29.400         | 30.400         | 26.400          | 26.400          | 26.400          |
| 742100                            | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                                                                                   | 122.560,59       | 139.190        | 152.351        | 156.866         | 161.676         | 166.676         |
| 742200                            | Mieten und Pachten                                                                                                                                                                      | 158.555,36       | 224.831        | 203.881        | 139.931         | 139.981         | 140.031         |
| 742300                            | Leasing                                                                                                                                                                                 | 7.423,44         | 7.500          | 7.500          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 743100                            | Geschäftsauszahlungen                                                                                                                                                                   | 571.485,91       | 682.690        | 775.380        | 652.134         | 634.750         | 646.250         |
| 744200                            | Umsatzsteuer                                                                                                                                                                            | 45.002,07        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 744500                            | sonstige Steuern                                                                                                                                                                        | 30.516,48        | 76.140         | 117.330        | 117.330         | 122.330         | 122.330         |
| 744600                            | Versicherungen                                                                                                                                                                          | 146.974,31       | 156.900        | 155.450        | 156.550         | 161.300         | 162.700         |
| 744800                            | Schadensfälle                                                                                                                                                                           | 10.518,09        | 7.700          | 15.700         | 15.700          | 15.700          | 15.700          |
| 746100                            | Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II                                    | 84.808,54        | 100.000        | 100.000        | 100.000         | 100.000         | 100.000         |
| 748200                            | Säumniszuschläge                                                                                                                                                                        | 4.385,00         | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 749100                            | Verfüungsmittel                                                                                                                                                                         | 1.193,93         | 1.300          | 1.300          | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| 749200                            | Fraktionszuwendungen                                                                                                                                                                    | 1.959,08         | 2.276          | 2.276          | 2.276           | 2.276           | 2.276           |
| 749900                            | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                                 | 1.430,15         | 1.750          | 1.750          | 1.750           | 1.750           | 1.750           |



# Finanzplan 2021

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                            | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                                                                                            | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                                                                                            | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 16                                | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                          | 12.422.096,33    | 14.403.058     | 15.219.593     | 14.424.013      | 14.701.422      | 14.896.981      |
|                                   | nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                                                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17                                | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 9 und 16)                                                                                          | 1.109.627,31     | -265.439       | -1.753.908     | -1.203.564      | -881.575        | -732.280        |
| 18                                | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                                    | 1.466.256,24     | 8.511.803      | 2.328.563      | 1.950.712       | 1.567.500       | 1.567.500       |
|                                   | 681100 Investitionszuweisungen vom Land                                                                                                                    | 1.466.256,24     | 8.511.803      | 2.328.563      | 1.950.712       | 1.567.500       | 1.567.500       |
| 19                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                                                                                      | 780.537,78       | 210.000        | 610.000        | 210.000         | 110.000         | 110.000         |
|                                   | 682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken und Gebäuden                                                                                   | 780.237,78       | 210.000        | 610.000        | 210.000         | 110.000         | 110.000         |
|                                   | 683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>beweglichen Vermögensgegenständen                                                                           | 300,00           | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21                                | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                                | 830.900,98       | 266.000        | 616.000        | 248.000         | 148.000         | 148.000         |
|                                   | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                                      | 830.900,98       | 266.000        | 616.000        | 248.000         | 148.000         | 148.000         |
| 22                                | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 23                                | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                   | 3.077.695,00     | 8.987.803      | 3.554.563      | 2.408.712       | 1.825.500       | 1.825.500       |
| 24                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                             | 865.373,50       | 755.000        | 1.650.000      | 205.000         | 205.000         | 205.000         |
|                                   | 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken<br>und Gebäuden                                                                                        | 865.373,50       | 755.000        | 1.650.000      | 205.000         | 205.000         | 205.000         |
| 25                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                            | 639.832,04       | 2.005.000      | 2.517.000      | 1.765.000       | 1.195.000       | 765.000         |
|                                   | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                                                                                                   | 384.281,80       | 1.475.000      | 1.567.000      | 960.000         | 480.000         | 180.000         |
|                                   | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                                                                                                   | 255.550,24       | 530.000        | 950.000        | 805.000         | 715.000         | 585.000         |
| 26                                | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen                                                                                            | 425.515,49       | 830.000        | 655.500        | 1.438.000       | 795.000         | 225.000         |
|                                   | 783100 Auszahlungen für den Erwerb von<br>Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze<br>i.H.v. 410 Euro                                                 | 402.019,94       | 800.000        | 605.500        | 1.388.000       | 745.000         | 205.000         |
|                                   | 783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in<br>Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen                                                        | 23.495,55        | 30.000         | 50.000         | 50.000          | 50.000          | 20.000          |
| 27                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                            | 13.823,87        | 17.000         | 527.000        | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
|                                   | 784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen<br>Anteilsrechten                                                                                         | 0,00             | 0              | 510.000        | 0               | 0               | 0               |
|                                   | 784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen<br>Finanzanlagen                                                                                          | 13.823,87        | 17.000         | 17.000         | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
| 28                                | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                               | 108.052,80       | 7.186.589      | 391.950        | 370.000         | 0               | 0               |
|                                   | 781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für<br>Investitionen an Gemeinden (GV)                                                                      | 56.919,85        | 7.150.879      | 341.700        | 170.000         | 0               | 0               |
|                                   | 781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen                                                                                                    | 51.132,95        | 35.710         | 50.250         | 200.000         | 0               | 0               |
| 29                                | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 30                                | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                   | 2.052.597,70     | 10.793.589     | 5.741.450      | 3.796.000       | 2.214.000       | 1.215.000       |
| 31                                | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(= Zeilen 23 und 30)                                                                                                  | 1.025.097,30     | -1.805.786     | -2.186.887     | -1.387.288      | -388.500        | 610.500         |
| 32                                | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag<br>(= Zeilen 17 und 31)                                                                                             | 2.134.724,61     | -2.071.225     | -3.940.795     | -2.590.852      | -1.270.075      | -121.780        |
| 33                                | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse<br>von<br>Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich<br>gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00             | 1.140.313      | 1.924.500      | 1.000.000       | 0               | 0               |
|                                   | 692730 Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre<br>und mehr- Euro-Währung (fester Zins)                                                       | 0,00             | 1.140.313      | 1.924.500      | 1.000.000       | 0               | 0               |
| 34                                | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse<br>von<br>Krediten für zur Liquiditätssicherung                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |



# Finanzplan 2021

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                           | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                   |                                                                                                                                           | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                   |                                                                                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 35                                | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 452.963,40       | 380.360        | 1.298.600      | 352.700         | 301.400         | 263.200         |
| 792710                            | Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)                                              | 452.963,40       | 380.360        | 1.298.600      | 352.700         | 301.400         | 263.200         |
| 36                                | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 37                                | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                                                                        | -452.963,40      | 759.953        | 625.900        | 647.300         | -301.400        | -263.200        |
| 38                                | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)                                                                    | 1.681.761,21     | -1.311.272     | -3.314.895     | -1.943.552      | -1.571.475      | -384.980        |
| 39                                | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                         | 3.283.258,67     | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 40                                | = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)                                                                                                     | 4.965.019,88     | -1.311.272     | -3.314.895     | -1.943.552      | -1.571.475      | -384.980        |



# ***Produktplan***



## Produktplan 2021

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

## Produktplan 2021

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

## Produktplan 2021

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

## Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2021

Ergebnis und Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit und Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit

| Produktbereich |                                    | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit |              |            | Investitions- und Finanzierungstätigkeit |                           |            |
|----------------|------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|------------|------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                |                                    | Erträge                                     | Aufwendungen | Saldo      | Investive<br>Einzahlungen                | Investive<br>Auszahlungen | Saldo      |
|                |                                    | EUR                                         | EUR          | EUR        | EUR                                      | EUR                       | EUR        |
| 01             | Innere Verwaltung                  | 650.217                                     | 2.112.979    | -1.462.762 | 610.000                                  | 2.127.000                 | -1.517.000 |
| 02             | Sicherheit und Ordnung             | 208.482                                     | 698.099      | -489.617   | 307.500                                  | 995.000                   | -687.500   |
| 03             | Schulträgeraufgaben                | 703.840                                     | 1.861.860    | -1.158.020 | 186.570                                  | 285.000                   | -98.430    |
| 04             | Kultur und Wissenschaft            | 200                                         | 24.627       | -24.427    | 0                                        | 0                         | 0          |
| 05             | Soziale Leistungen                 | 671.399                                     | 1.522.187    | -850.788   | 0                                        | 0                         | 0          |
| 06             | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 107.860                                     | 475.836      | -367.976   | 0                                        | 20.000                    | -20.000    |
| 07             | Gesundheitsdienste                 | 0                                           | 115.000      | -115.000   | 0                                        | 0                         | 0          |
| 08             | Sportförderung                     | 469.750                                     | 747.364      | -277.614   | 0                                        | 205.250                   | -205.250   |
| 09             | Räumliche Planung und Entwicklung  | 1.000                                       | 128.031      | -127.031   | 0                                        | 0                         | 0          |
| 10             | Bauen und Wohnen                   | 3.855                                       | 103.095      | -99.240    | 0                                        | 0                         | 0          |
| 11             | Ver- und Entsorgung                | 2.398.417                                   | 1.819.369    | 579.048    | 61.000                                   | 212.000                   | -151.000   |
| 12             | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 935.700                                     | 1.679.329    | -743.629   | 585.550                                  | 1.057.200                 | -471.650   |
| 13             | Natur- und Landschaftspflege       | 264.800                                     | 371.198      | -106.398   | 0                                        | 0                         | 0          |
| 14             | Umweltschutz                       | 0                                           | 24.129       | -24.129    | 0                                        | 0                         | 0          |
| 15             | Wirtschaft und Tourismus           | 112.572                                     | 170.671      | -58.099    | 297.000                                  | 840.000                   | -543.000   |
| 16             | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 9.658.978                                   | 5.656.667    | 4.002.311  | 1.506.943                                | 0                         | 1.506.943  |
| Summe          |                                    | 16.187.070                                  | 17.510.441   | -1.323.371 | 3.554.563                                | 5.741.450                 | -2.186.887 |

| Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben                          |               |       |           |           |             |           |           |             |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| Produkt                                                                          | Stellenanteil |       | 2020      |           |             | 2021      |           |             |
|                                                                                  | 2020          | 2021  | Einnahmen | Ausgaben  | Differenz   | Einnahmen | Ausgaben  | Differenz   |
| 01.111.01 Politik und Bürgermeister                                              | 1,700         | 1,640 | 24.827 €  | 374.965 € | - 350.138 € | 15.849 €  | 426.959 € | - 411.110 € |
| 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste                                            | 4,204         | 4,304 | 214.896 € | 567.553 € | - 352.657 € | 226.203 € | 602.838 € | - 376.635 € |
| 01.111.03 Städtepartnerschaften                                                  | 0,050         | 0,050 | - €       | 3.274 €   | - 3.274 €   | - €       | 3.326 €   | - 3.326 €   |
| 01.111.04 Personalwesen                                                          | 0,600         | 0,600 | - €       | 131.638 € | - 131.638 € | - €       | 131.711 € | - 131.711 € |
| 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung                                          | 4,349         | 4,248 | 41.401 €  | 268.752 € | - 227.351 € | 39.448 €  | 277.714 € | - 238.266 € |
| 01.111.06 Technikunterstütze Informationsverarbeitung                            | 0,563         | 0,563 | 26.100 €  | 168.696 € | - 142.596 € | 30.100 €  | 170.246 € | - 140.146 € |
| 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung                                                | 0,154         | 0,154 | 126.767 € | 20.378 €  | 106.389 €   | 274.967 € | 19.648 €  | 255.319 €   |
| 01.111.08 Gebäudemanagement                                                      | 0,564         | 0,954 | - €       | 43.237 €  | - 43.237 €  | - €       | 80.828 €  | - 80.828 €  |
| 01.111.09 Bauhof                                                                 | 4,923         | 5,123 | 43.150 €  | 366.340 € | - 323.190 € | 63.650 €  | 399.709 € | - 336.059 € |
| 02.121.01 Statistik und Wahlen                                                   | 0,177         | 0,177 | 2.000 €   | 19.339 €  | - 17.339 €  | 6.000 €   | 23.188 €  | - 17.188 €  |
| 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten                                                | 2,584         | 2,584 | 77.054 €  | 217.137 € | - 140.083 € | 67.582 €  | 257.195 € | - 189.613 € |
| 02.126.01 Brandschutz                                                            | 0,142         | 0,142 | 132.900 € | 373.624 € | - 240.724 € | 134.900 € | 417.716 € | - 282.816 € |
| 03.211.01 Franziskus Schule Hopsten                                              | 7,376         | 1,380 | 289.505 € | 685.089 € | - 395.584 € | 108.990 € | 334.555 € | - 225.565 € |
| 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale                                               | 1,370         | 0,780 | 92.600 €  | 178.447 € | - 85.847 €  | 78.600 €  | 149.418 € | - 70.818 €  |
| 03.211.03 Marienschule Halverde                                                  | 0,210         | 0,210 | 158.100 € | 218.367 € | - 60.267 €  | 19.600 €  | 84.723 €  | - 65.123 €  |
| 03.211.04 OGS / Betreute Schulzeit                                               | 0,000         | 7,596 | - €       | - €       | - €         | 228.000 € | 423.674 € | - 195.674 € |
| 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule                                     | 3,444         | 2,394 | 237.050 € | 568.288 € | - 331.238 € | 236.050 € | 564.769 € | - 328.719 € |
| 03.241.01 Schülerbeförderung                                                     | 0,050         | 0,050 | 2.600 €   | 199.635 € | - 197.035 € | 2.600 €   | 199.721 € | - 197.121 € |
| 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben                                           | 0,000         | 0,000 | 30.000 €  | 90.000 €  | - 60.000 €  | 30.000 €  | 105.000 € | - 75.000 €  |
| 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren                                             | 0,096         | 0,096 | - €       | 21.055 €  | - 21.055 €  | - €       | 21.807 €  | - 21.807 €  |
| 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege                        | 0,046         | 0,046 | 200 €     | 2.743 €   | - 2.543 €   | 200 €     | 2.820 €   | - 2.620 €   |
| 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II                              | 1,652         | 1,652 | 70.000 €  | 221.705 € | - 151.705 € | 75.000 €  | 238.989 € | - 163.989 € |
| 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG                                            | 1,415         | 1,415 | 451.000 € | 727.797 € | - 276.797 € | 251.000 € | 689.473 € | - 438.473 € |
| 05.333.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII (§§ 41 bis 46 SGB XII) | 0,244         | 0,244 | 18.352 €  | 36.073 €  | - 17.721 €  | 14.299 €  | 37.152 €  | - 22.853 €  |
| 05.351.01 Wohngeld                                                               | 0,301         | 0,301 | - €       | 18.721 €  | - 18.721 €  | - €       | 19.209 €  | - 19.209 €  |
| 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen                                            | 0,253         | 0,253 | - €       | 38.941 €  | - 38.941 €  | - €       | 42.799 €  | - 42.799 €  |
| 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)           | 0,980         | 1,026 | 323.370 € | 503.066 € | - 179.696 € | 331.100 € | 494.565 € | - 163.465 € |
| 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                            | 0,459         | 0,459 | 81.000 €  | 329.178 € | - 248.178 € | 68.760 €  | 335.970 € | - 267.210 € |
| 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit                               | 0,650         | 0,650 | 34.230 €  | 78.996 €  | - 44.766 €  | 36.100 €  | 81.910 €  | - 45.810 €  |
| 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze                                      | 0,800         | 0,623 | 2.200 €   | 52.724 €  | - 50.524 €  | 3.000 €   | 57.956 €  | - 54.956 €  |
| 07.411.01 Krankenhäuser                                                          | 0,000         | 0,000 | - €       | 115.000 € | - 115.000 € | - €       | 115.000 € | - 115.000 € |
| 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden                                   | 0,020         | 0,020 | - €       | 19.309 €  | - 19.309 €  | - €       | 19.513 €  | - 19.513 €  |

| Produkt                                                                   | Stellenanteil |               | 2020                |                     |                 | 2021                |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|                                                                           | 2020          | 2021          | Einnahmen           | Ausgaben            | Differenz       | Einnahmen           | Ausgaben            | Differenz            |
| 08.424.01 Sportfreianlagen                                                | 0,000         | 0,000         | 75.000 €            | 130.500 €           | - 55.500 €      | 106.000 €           | 195.550 €           | - 89.550 €           |
| 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude                                 | 0,300         | 0,300         | 363.250 €           | 515.648 €           | - 152.398 €     | 363.750 €           | 532.301 €           | - 168.551 €          |
| 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen | 0,650         | 0,650         | 1.000 €             | 131.009 €           | - 130.009 €     | 1.000 €             | 128.031 €           | - 127.031 €          |
| 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung                                     | 0,939         | 0,939         | 8.812 €             | 84.798 €            | - 75.986 €      | 3.855 €             | 89.477 €            | - 85.622 €           |
| 10.522.01 Wohnungsbauförderung                                            | 0,077         | 0,077         | - €                 | 4.965 €             | - 4.965 €       | - €                 | 5.100 €             | - 5.100 €            |
| 10.523.01 Denkmalschutz- und pflege                                       | 0,100         | 0,100         | - €                 | 8.319 €             | - 8.319 €       | - €                 | 8.518 €             | - 8.518 €            |
| 11.531.01 Elektrizitätsversorgung                                         | 0,000         | 0,000         | 201.000 €           | - €                 | 201.000 €       | 201.000 €           | - €                 | 201.000 €            |
| 11.532.01 Gasversorgung                                                   | 0,000         | 0,000         | 12.500 €            | - €                 | 12.500 €        | 12.500 €            | - €                 | 12.500 €             |
| 11.537.01 Abfallbeseitigung                                               | 0,440         | 0,440         | 476.494 €           | 458.134 €           | 18.360 €        | 489.925 €           | 472.197 €           | 17.728 €             |
| 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung                                        | 2,935         | 2,607         | 1.205.069 €         | 974.013 €           | 231.056 €       | 1.309.029 €         | 1.074.163 €         | 234.866 €            |
| 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung                                  | 0,920         | 0,848         | 311.329 €           | 228.142 €           | 83.187 €        | 372.391 €           | 266.431 €           | 105.960 €            |
| 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen                         | 0,035         | 0,124         | 13.877 €            | 8.245 €             | 5.632 €         | 13.572 €            | 6.578 €             | 6.994 €              |
| 12.541.01 Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung           | 2,282         | 1,897         | 372.600 €           | 890.998 €           | - 518.398 €     | 352.600 €           | 868.038 €           | - 515.438 €          |
| 12.541.02 Wirtschaftswege                                                 | 0,750         | 0,700         | 545.300 €           | 762.403 €           | - 217.103 €     | 525.300 €           | 746.061 €           | - 220.761 €          |
| 12.542.01 Kreisstraßen                                                    | 0,000         | 0,000         | 3.400 €             | 3.400 €             | - €             | 3.400 €             | 3.400 €             | - €                  |
| 12.543.01 Landstraßen                                                     | 0,000         | 0,000         | 14.000 €            | 14.000 €            | - €             | 25.000 €            | 25.000 €            | - €                  |
| 12.545.01 Straßenreinigung                                                | 0,010         | 0,010         | 15.100 €            | 7.287 €             | 7.813 €         | 15.550 €            | 9.281 €             | 6.269 €              |
| 12.547.01 ÖPNV                                                            | 0,030         | 0,030         | 13.850 €            | 26.584 €            | - 12.734 €      | 13.850 €            | 27.549 €            | - 13.699 €           |
| 13.551.01 Öffentliche Grünanlagen                                         | 2,120         | 2,038         | 100 €               | 108.191 €           | - 108.091 €     | 100 €               | 124.397 €           | - 124.297 €          |
| 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen                    | 0,021         | 0,021         | 257.700 €           | 242.852 €           | 14.848 €        | 262.700 €           | 243.670 €           | 19.030 €             |
| 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen                                 | 0,010         | 0,010         | 1.870 €             | 2.607 €             | - 737 €         | 2.000 €             | 3.131 €             | - 1.131 €            |
| 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen                                           | 0,141         | 0,141         | - €                 | 23.735 €            | - 23.735 €      | - €                 | 24.129 €            | - 24.129 €           |
| 15.571.01 Wirtschaftsförderung                                            | 0,000         | 0,030         | - €                 | 24.705 €            | - 24.705 €      | - €                 | 33.197 €            | - 33.197 €           |
| 15.571.02 Ortsmarketing                                                   | 0,000         | 0,430         | - €                 | - €                 | - €             | - €                 | 40.136 €            | - 40.136 €           |
| 15.573.01 Märkte                                                          | 0,050         | 0,050         | 4.100 €             | 13.432 €            | - 9.332 €       | 4.100 €             | 18.907 €            | - 14.807 €           |
| 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp                                             | 0,090         | 0,090         | 4.800 €             | 36.590 €            | - 31.790 €      | 5.150 €             | 36.569 €            | - 31.419 €           |
| 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land                                   | 0,000         | 0,000         | 139.040 €           | 30.000 €            | 109.040 €       | 103.040 €           | 20.000 €            | 83.040 €             |
| 15.575.01 Tourismus                                                       | 0,184         | 0,184         | 282 €               | 21.554 €            | - 21.272 €      | 282 €               | 21.862 €            | - 21.580 €           |
| 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen                    | 0,000         | 0,000         | 10.071.693 €        | 5.002.950 €         | 5.068.743 €     | 9.658.471 €         | 5.559.167 €         | 4.099.304 €          |
| 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                            | 0,000         | 0,000         | 707 €               | 97.500 €            | - 96.793 €      | 507 €               | 97.500 €            | - 96.993 €           |
| <b>Gesamt:</b>                                                            | <b>51,461</b> | <b>51,450</b> | <b>16.592.175 €</b> | <b>16.512.628 €</b> | <b>79.547 €</b> | <b>16.187.070 €</b> | <b>17.510.441 €</b> | <b>- 1.323.371 €</b> |

# ***Produkthaushalt***





**Produkt****01.111.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

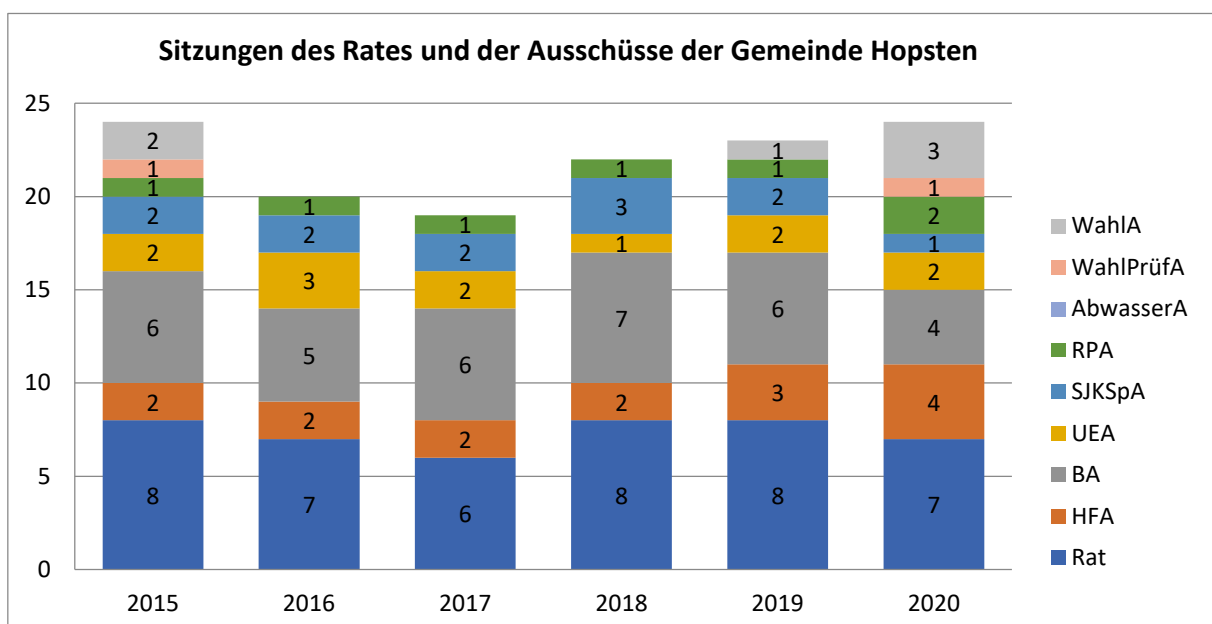
Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,700       | 1,700       | 1,700       | 1,640       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                            | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                            | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                            | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                            | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                               | 5.705,55    | 24.827   | 15.849   | 37.157   | 37.522   | 37.936   |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen       | 5.683,00    | 24.777   | 15.799   | 37.107   | 37.472   | 37.886   |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                 | 22,55       | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                        | 5.705,55    | 24.827   | 15.849   | 37.157   | 37.522   | 37.936   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                       | 196.660,81  | 154.401  | 186.247  | 189.302  | 192.730  | 196.258  |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                           | 102.025,32  | 105.218  | 107.943  | 110.642  | 113.408  | 116.243  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                           | 23.332,62   | 23.670   | 23.670   | 24.262   | 24.868   | 25.490   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                | 1.913,20    | 1.974    | 2.100    | 2.153    | 2.206    | 2.261    |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.687,87    | 4.746    | 5.256    | 5.387    | 5.522    | 5.660    |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte             | 756,40      | 3.850    | 3.640    | 3.640    | 3.640    | 3.640    |
|                            | 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte              | 52.247,90   | 13.407   | 32.145   | 31.923   | 32.027   | 32.145   |
|                            | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                    | 11.697,50   | 1.536    | 11.493   | 11.295   | 11.059   | 10.819   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                    | 124.456,53  | 111.713  | 126.261  | 126.125  | 125.893  | 125.647  |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte        | 80.725,10   | 82.500   | 97.067   | 97.067   | 97.067   | 97.067   |
|                            | 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger        | 30.198,43   | 26.660   | 26.660   | 26.660   | 26.660   | 26.660   |
|                            | 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger      | 12.586,00   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger      | 947,00      | 2.553    | 2.534    | 2.398    | 2.166    | 1.920    |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.629,89    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    |
|                            | 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen                            | 1.629,89    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                       | -40,00      | 6.500    | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche    | -40,00      | 6.500    | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 96.150,92   | 100.851  | 112.951  | 117.516  | 122.376  | 127.426  |
|                            | 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit               | 88.302,30   | 90.675   | 102.775  | 107.290  | 112.100  | 117.100  |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                               | 3.045,74    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
|                            | 544600 Versicherungen                                                      | 1.385,60    | 1.600    | 1.600    | 1.650    | 1.700    | 1.750    |
|                            | 549100 Verfügungsmittel                                                    | 1.228,42    | 1.300    | 1.300    | 1.300    | 1.300    | 1.300    |
|                            | 549200 Fraktionszuwendungen                                                | 2.188,86    | 2.276    | 2.276    | 2.276    | 2.276    | 2.276    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                   | 418.858,15  | 374.965  | 426.959  | 434.443  | 442.499  | 450.831  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                 | -413.152,60 | -350.138 | -411.110 | -397.286 | -404.977 | -412.895 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)           | -413.152,60 | -350.138 | -411.110 | -397.286 | -404.977 | -412.895 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

**Teilergebnisplan 2021****01.111.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-413.152,60</b> | <b>-350.138</b> | <b>-411.110</b> | <b>-397.286</b> | <b>-404.977</b> | <b>-412.895</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -413.152,60        | -350.138        | -411.110        | -397.286        | -404.977        | -412.895        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-413.152,60</b> | <b>-350.138</b> | <b>-411.110</b> | <b>-397.286</b> | <b>-404.977</b> | <b>-412.895</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.01</b> | Politik und Bürgermeister         |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 22,55              | 50              | 50              | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 22,55              | 50              | 50              | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 124.469,67         | 139.458         | 142.609         | 0          | 146.084         | 149.644         | 153.294         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 109.930,03         | 109.160         | 123.727         | 0          | 123.727         | 123.727         | 123.727         |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 1.649,65           | 1.500           | 1.500           | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | -40,00             | 6.500           | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 88.096,15          | 100.851         | 112.951         | 0          | 117.516         | 122.376         | 127.426         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 324.105,50         | 357.469         | 380.787         | 0          | 388.827         | 397.247         | 405.947         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-324.082,95</b> | <b>-357.419</b> | <b>-380.737</b> | <b>0</b>   | <b>-388.777</b> | <b>-397.197</b> | <b>-405.897</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politik und Bürgermeister“**

Das Produkt beinhaltet

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 411.110,00 € (Vorjahr: - 350.138,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

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

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Politik und Bürgermeister“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 272.508,00 €.

#### **Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

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

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen in Verbindung mit Repräsentationsverpflichtungen.

**Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

**Sachkonto 549100 Verfügungsmittel**

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

**Sachkonto 549200 Fraktionszuwendungen**

Als Fraktionszuwendung wird pro Fraktionssitzung und teilnehmendes Mitglied ein Sitzungsgeld in Höhe von 21,20 € für maximal 15 Sitzungen im Jahr gezahlt.

**Produkt****01.111.02**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten, Organisationspläne und Dienstanweisungen

**Zielgruppe**

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 3,104       | 3,204       | 4,204       | 4,304       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.02



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

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



# Teilergebnisplan 2021

01.111.02



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-289.460,74</b> | <b>-352.657</b> | <b>-376.635</b> | <b>-356.834</b> | <b>-362.809</b> | <b>-368.901</b> |
| 19 + Finanzerträge                                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 = Finanzergebnis<br/>(= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-289.460,74</b> | <b>-352.657</b> | <b>-376.635</b> | <b>-356.834</b> | <b>-362.809</b> | <b>-368.901</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-289.460,74</b> | <b>-352.657</b> | <b>-376.635</b> | <b>-356.834</b> | <b>-362.809</b> | <b>-368.901</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 15.000,00          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 15.000,00          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-274.460,74</b> | <b>-337.657</b> | <b>-361.635</b> | <b>-341.834</b> | <b>-347.809</b> | <b>-353.901</b> |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-274.460,74</b> | <b>-337.657</b> | <b>-361.635</b> | <b>-341.834</b> | <b>-347.809</b> | <b>-353.901</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 180.000         | 192.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 2.100,72           | 2.750           | 2.450           | 0          | 2.450           | 2.450           | 2.450           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 246,96             | 200             | 200             | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 216,41             | 500             | 200             | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 2.564,09           | 183.450         | 194.850         | 0          | 2.850           | 2.850           | 2.850           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 100.390,59         | 134.544         | 134.510         | 0          | 137.840         | 141.253         | 144.751         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 29.613,24          | 36.640          | 43.423          | 0          | 43.423          | 43.423          | 43.423          |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 39.786,45          | 251.100         | 270.600         | 0          | 55.600          | 55.600          | 55.600          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 89.427,37          | 92.350          | 92.350          | 0          | 93.850          | 95.350          | 96.850          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 259.217,65         | 514.634         | 540.883         | 0          | 330.713         | 335.626         | 340.624         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-256.653,56</b> | <b>-331.184</b> | <b>-346.033</b> | <b>0</b>   | <b>-327.863</b> | <b>-332.776</b> | <b>-337.774</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 18.085,57          | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 2.535,28           | 40.000          | 10.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 20.620,85          | 40.000          | 10.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>-20.620,85</b>  | <b>-40.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

**Maßnahme: 01.111.02/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltungs-**

|                                                                                |                  |                |                |          |               |               |               |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                     | 2.535,28         | 40.000         | 10.000         | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 0        | 0        |
| 02000.93500 Anschaffung von Büromaschinen und<br>Einrichtungsgegenständen      | 2.535,28         | 10.000         | 10.000         | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 0        | 0        |
| 02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für<br>das Rathaus Hopsten    | 0,00             | 30.000         | 0              | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>2.535,28</b>  | <b>40.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b> | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-2.535,28</b> | <b>-40.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 01.111.02/02**  
**Baumaßnahmen -Rathaus-**

[illegible]

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Zentrale Verwaltungsdienste“**

Das Produkt beinhaltet

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4,304. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 187.888,00 €.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Sachkonto 542300 Leasing**

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Verwaltung-**

##### **02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen**

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

##### **02000.93520 Anschaffung eines Notstromaggregates für das Rathaus**

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

**Produkt****01.111.03**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,050       | 0,050       | 0,050       | 0,050       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.03



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 2.494,38         | 2.534          | 2.586          | 2.650           | 2.716           | 2.784           |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 1.944,28         | 1.973          | 1.973          | 2.022           | 2.072           | 2.124           |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 159,48           | 165            | 175            | 179             | 184             | 188             |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 390,62           | 396            | 438            | 449             | 460             | 472             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 232,00           | 740            | 740            | 740             | 740             | 740             |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 232,00           | 740            | 740            | 740             | 740             | 740             |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 2.726,38         | 3.274          | 3.326          | 3.390           | 3.456           | 3.524           |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -2.726,38        | -3.274         | -3.326         | -3.390          | -3.456          | -3.524          |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -2.726,38        | -3.274         | -3.326         | -3.390          | -3.456          | -3.524          |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -2.726,38        | -3.274         | -3.326         | -3.390          | -3.456          | -3.524          |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -2.726,38        | -3.274         | -3.326         | -3.390          | -3.456          | -3.524          |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -2.726,38        | -3.274         | -3.326         | -3.390          | -3.456          | -3.524          |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.03</b> | Städtepartnerschaften             |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 2.494,38         | 2.534          | 2.586          | 0          | 2.650           | 2.716           | 2.784           |
| 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                                                         | 232,00           | 740            | 740            | 0          | 740             | 740             | 740             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 2.726,38         | 3.274          | 3.326          | 0          | 3.390           | 3.456           | 3.524           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-2.726,38</b> | <b>-3.274</b>  | <b>-3.326</b>  | <b>0</b>   | <b>-3.390</b>   | <b>-3.456</b>   | <b>-3.524</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 „Städtepartnerschaften“**

Das Produkt beinhaltet die Betreuung der Städtepartnerschaften mit den Partnergemeinden Lychen (Land Brandenburg) und Noves (Südfrankreich) bzw. den Gemeinden Calcinaia (Italien) und Vilanova del Cami (Spanien), mit denen ein Freundschaftsvertrag abgeschlossen wurde.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 3.326,00 € (Vorjahr: -3.247,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Städtepartnerschaften“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 2.586,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

**Produkt****01.111.04**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten, Personalrat

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,060       | 0,060       | 0,060       | 0,600       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.04



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | 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                                                                 | 60.863,60   | 45.453   | 47.693   | 48.612   | 49.888   | 51.208   |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                                            | 7.250,91    | 6.618    | 7.448    | 7.634    | 7.825    | 8.021    |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 43.059,52   | 28.170   | 28.880   | 29.602   | 30.342   | 31.101   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 2.235,72    | 2.265    | 2.250    | 2.306    | 2.364    | 2.423    |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 5.680,51    | 5.910    | 6.075    | 6.227    | 6.383    | 6.542    |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                              | 41,54       | 350      | 350      | 350      | 350      | 350      |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                               | 2.166,90    | 1.613    | 2.145    | 1.923    | 2.027    | 2.145    |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                                     | 428,50      | 527      | 545      | 570      | 597      | 626      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 7.338,65    | 7.500    | 9.333    | 9.333    | 9.333    | 9.333    |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                         | 7.338,65    | 7.500    | 9.333    | 9.333    | 9.333    | 9.333    |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 3.415,50    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    |
| 529100                     | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 3.415,50    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    | 4.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 66.043,97   | 74.685   | 70.685   | 71.185   | 71.685   | 72.185   |
| 541100                     | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                       | 0,00        | 75       | 75       | 75       | 75       | 75       |
| 541200                     | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                              | 21.232,96   | 25.000   | 25.000   | 25.000   | 25.000   | 25.000   |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 610,00      | 610      | 610      | 610      | 610      | 610      |
| 544600                     | Versicherungen                                                                       | 44.201,01   | 49.000   | 45.000   | 45.500   | 46.000   | 46.500   |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 137.661,72  | 131.638  | 131.711  | 133.130  | 134.906  | 136.726  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -137.661,72 | -131.638 | -131.711 | -133.130 | -134.906 | -136.726 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -137.661,72 | -131.638 | -131.711 | -133.130 | -134.906 | -136.726 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -137.661,72 | -131.638 | -131.711 | -133.130 | -134.906 | -136.726 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 23.350,00   | 23.070   | 23.975   | 24.480   | 25.000   | 25.500   |
| 481100                     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 23.350,00   | 23.070   | 23.975   | 24.480   | 25.000   | 25.500   |

# Teilergebnisplan 2021

01.111.04



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -114.311,72        | -108.568        | -107.736        | -108.650        | -109.906        | -111.226        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-114.311,72</b> | <b>-108.568</b> | <b>-107.736</b> | <b>-108.650</b> | <b>-109.906</b> | <b>-111.226</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 79.507,62          | 43.313          | 45.003          | 0          | 46.119          | 47.264          | 48.437          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 7.338,65           | 7.500           | 9.333           | 0          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 3.415,50           | 4.000           | 4.000           | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 65.361,47          | 74.685          | 70.685          | 0          | 71.185          | 71.685          | 72.185          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 155.623,24         | 129.498         | 129.021         | 0          | 130.637         | 132.282         | 133.955         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-155.623,24</b> | <b>-129.498</b> | <b>-129.021</b> | <b>0</b>   | <b>-130.637</b> | <b>-132.282</b> | <b>-133.955</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 13.823,87          | 17.000          | 17.000          | 0          | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 13.823,87          | 17.000          | 17.000          | 0          | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-13.823,87</b>  | <b>-17.000</b>  | <b>-17.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-18.000</b>  | <b>-19.000</b>  | <b>-20.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

**Maßnahme:** 01.111.04/01  
 Finanzanlagen

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

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Personalwesen“**

Das Produkt beinhaltet

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Personalwesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 57.026,00 €.

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

Für die externe Personalabrechnung durch den Shared Service Center-LOGA bei der KAAW fallen Kosten in Höhe von ca. 4.000,00 € jährlich an.

### **Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

Hierzu gehören die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aus- und Fortbildung der Beschäftigten (23.270,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (1.730,00 €).

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehört der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband.

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

Es handelt sich hierbei um die Beiträge zur Unfallversicherung (Gemeindeunfallversicherungsverband Münster) für Bedienstete der Gemeinde Hopsten und zur Haft- und Rechtsschutzversicherung (Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände in Köln).



**Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten vom Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“.

**Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 01.111.04/01 Finanzanlagen****02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds**

Zur Sicherung ihrer Versorgungsaufwendungen sind die Kommunen durch das Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW vom 20.04.1999 verpflichtet worden, entsprechende liquide Rücklagen zu bilden. Die Gemeinde Hopsten hat deshalb hierfür einen durch die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe verwalteten Fonds errichtet. Mit Einführung des NKF ist die gesetzliche Verpflichtung entfallen. Vor dem Hintergrund der Differenz zwischen den zu bildenden Pensionsrückstellungen und den tatsächlich vorhandenen liquiden Mitteln ist es angezeigt, freiwillig dem Fonds weitere Mittel zuzuführen. Die Bemessung der veranschlagten Beträge erfolgt in Anlehnung an die bisher geltende gesetzliche Regelung (= 0,8 % der Ausgaben für Besoldung der Beamten und der Ausgaben für die Versorgung der Pensionäre bezogen auf das Rechnungsergebnis des Vorjahres). Die Zuführung an den Fonds beläuft sich für das Jahr 2021 auf ca. 17.000,00 €.

**Produkt****01.111.05**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

GO, KomHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

**Zielgruppe**

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

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 3,822       | 3,291       | 4,349       | 4,248       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.05



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | 2019               | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            |
|                                                                                                  | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 6.469,36           | 5.700           | 6.200           | 6.400           | 6.600           | 6.800           |
| 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.                                                | 2.695,36           | 2.700           | 2.700           | 2.700           | 2.700           | 2.700           |
| 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen                                        | 3.774,00           | 3.000           | 3.500           | 3.700           | 3.900           | 4.100           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 23.239,25          | 35.701          | 33.248          | 39.835          | 41.159          | 42.308          |
| 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen                                                      | 18.607,23          | 19.000          | 20.000          | 21.000          | 22.000          | 23.000          |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                             | 4.576,00           | 16.651          | 13.198          | 18.785          | 19.109          | 19.258          |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                                       | 56,02              | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>29.708,61</b>   | <b>41.401</b>   | <b>39.448</b>   | <b>46.235</b>   | <b>47.759</b>   | <b>49.108</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                        | 235.244,44         | 242.727         | 251.189         | 259.349         | 263.748         | 270.340         |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                 | 167.398,99         | 188.570         | 196.407         | 202.767         | 206.418         | 211.578         |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-  | 21.569,00          | 1.081           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                      | 14.095,77          | 14.909          | 15.391          | 16.016          | 16.226          | 16.631          |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                       | 32.180,68          | 38.167          | 39.391          | 40.566          | 41.104          | 42.131          |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                                     | 7.627,50           | 8.890           | 8.890           | 8.890           | 8.890           | 8.890           |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger                              | 7.627,50           | 8.890           | 8.890           | 8.890           | 8.890           | 8.890           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 15.749,00          | 17.135          | 17.635          | 17.635          | 17.635          | 17.635          |
| 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                            | 0,00               | 500             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                     | 15.749,00          | 16.585          | 17.385          | 17.385          | 17.385          | 17.385          |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                   | 0,00               | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>258.620,94</b>  | <b>268.752</b>  | <b>277.714</b>  | <b>285.874</b>  | <b>290.273</b>  | <b>296.865</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-228.912,33</b> | <b>-227.351</b> | <b>-238.266</b> | <b>-239.639</b> | <b>-242.514</b> | <b>-247.757</b> |
| 19 + Finanzerträge                                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-228.912,33</b> | <b>-227.351</b> | <b>-238.266</b> | <b>-239.639</b> | <b>-242.514</b> | <b>-247.757</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-228.912,33</b> | <b>-227.351</b> | <b>-238.266</b> | <b>-239.639</b> | <b>-242.514</b> | <b>-247.757</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |

**Teilergebnisplan 2021****01.111.05**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -228.912,33        | -227.351        | -238.266        | -239.639        | -242.514        | -247.757        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-228.912,33</b> | <b>-227.351</b> | <b>-238.266</b> | <b>-239.639</b> | <b>-242.514</b> | <b>-247.757</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.05</b> | Finanzwesen, Rechnungsprüfung     |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 6.469,36           | 5.700           | 6.200           | 0          | 6.400           | 6.600           | 6.800           |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 18.147,88          | 19.050          | 20.050          | 0          | 21.050          | 22.050          | 23.050          |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 24.617,24          | 24.750          | 26.250          | 0          | 27.450          | 28.650          | 29.850          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 226.967,44         | 275.310         | 273.208         | 0          | 260.430         | 263.748         | 270.340         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 7.627,50           | 8.890           | 8.890           | 0          | 8.890           | 8.890           | 8.890           |
| 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                                                           | 48.956,80          | 8.135           | 7.635           | 0          | 7.635           | 7.635           | 7.635           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 283.551,74         | 292.335         | 289.733         | 0          | 276.955         | 280.273         | 286.865         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-258.934,50</b> | <b>-267.585</b> | <b>-263.483</b> | <b>0</b>   | <b>-249.505</b> | <b>-251.623</b> | <b>-257.015</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Finanzwesen und Rechnungsprüfung“**

Das Produkt beinhaltet

die Haushaltsplanung und das Controlling  
 die zentrale Geschäftsbuchhaltung  
 die zentrale Anlagenbuchhaltung  
 die Abwicklung der Zahlungen und die Vollstreckung  
 die Geschäftsführung für die Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 238.266,00 € (Vorjahr: -227.351,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

Bei den Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren, den Säumniszuschlägen wegen verspäteter Zahlung und den Stundungszinsen werden Einnahmen in Höhe von 20.000,00 € erwartet.

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

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

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

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4.248. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 260.079,00 €.

#### **Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Dem Vollziehungsbeamten der Gemeinde Hopsten stehen für erledigte Vollstreckungsaufträge Entschädigungszahlungen entsprechend der hierzu ergangenen Entschädigungsverordnung zu.

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Die Geschäftsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 17.385,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021, die Zuführung zur Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. Die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW erfolgt voraussichtlich alle 4 Jahre und bezieht sich dann auf die zurückliegenden Jahre. Im Sinne einer periodengerechten Zuordnung der Kosten sind jährlich Rückstellungen zu bilden. Diese wurden mit jährlich 10.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung (voraussichtlich im Jahr 2023) erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2021 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

**Produkt****01.111.06**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,140       | 0,572       | 0,563       | 0,563       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilergebnisplan 2021

01.111.06



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 26.559,73   | 26.000   | 30.000   | 32.000   | 34.000   | 36.000   |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                             | 1.947,25    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 24.612,48   | 26.000   | 30.000   | 32.000   | 34.000   | 36.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 10,00       | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 442100                     | Erträge aus Verkauf                                                                  | 10,00       | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 446100                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00        | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 26.569,73   | 26.100   | 30.100   | 32.100   | 34.100   | 36.100   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 35.579,01   | 36.146   | 39.196   | 40.175   | 41.179   | 42.210   |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 27.726,01   | 28.124   | 30.597   | 31.362   | 32.146   | 32.950   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 2.220,44    | 2.296    | 2.380    | 2.439    | 2.500    | 2.563    |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 5.632,56    | 5.726    | 6.219    | 6.374    | 6.533    | 6.697    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 70.452,62   | 97.000   | 91.000   | 93.000   | 95.000   | 97.000   |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                     | 0,36        | 1.500    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    |
| 529100                     | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 70.452,26   | 95.500   | 90.000   | 92.000   | 94.000   | 96.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 24.699,40   | 26.000   | 30.000   | 32.000   | 34.000   | 36.000   |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                 | 24.699,40   | 26.000   | 30.000   | 32.000   | 34.000   | 36.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 9.315,42    | 9.550    | 10.050   | 10.050   | 10.050   | 10.050   |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 8.769,21    | 9.000    | 9.500    | 9.500    | 9.500    | 9.500    |
| 544600                     | Versicherungen                                                                       | 546,21      | 550      | 550      | 550      | 550      | 550      |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 140.046,45  | 168.696  | 170.246  | 175.225  | 180.229  | 185.260  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -113.476,72 | -142.596 | -140.146 | -143.125 | -146.129 | -149.160 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -113.476,72 | -142.596 | -140.146 | -143.125 | -146.129 | -149.160 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -113.476,72 | -142.596 | -140.146 | -143.125 | -146.129 | -149.160 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

# Teilergebnisplan 2021

01.111.06



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -113.476,72        | -142.596        | -140.146        | -143.125        | -146.129        | -149.160        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-113.476,72</b> | <b>-142.596</b> | <b>-140.146</b> | <b>-143.125</b> | <b>-146.129</b> | <b>-149.160</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                              |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service            |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.06</b> | Technikunterstützte Informationsverarbeitung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 1.947,25           | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 10,00              | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 1.957,25           | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 35.579,01          | 36.146          | 39.196          | 0          | 40.175          | 41.179          | 42.210          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 70.494,27          | 97.000          | 91.000          | 0          | 93.000          | 95.000          | 97.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 9.315,42           | 9.550           | 10.050          | 0          | 10.050          | 10.050          | 10.050          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 115.388,70         | 142.696         | 140.246         | 0          | 143.225         | 146.229         | 149.260         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-113.431,45</b> | <b>-142.596</b> | <b>-140.146</b> | <b>0</b>   | <b>-143.125</b> | <b>-146.129</b> | <b>-149.160</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 2.052,75           | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 2.052,75           | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 51.894,93          | 60.000          | 60.000          | 0          | 40.000          | 40.000          | 20.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 51.894,93          | 60.000          | 60.000          | 0          | 40.000          | 40.000          | 20.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-49.842,18</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-40.000</b>  | <b>-40.000</b>  | <b>-20.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

**Maßnahme:** 01.111.06/01  
 EDV-Ausstattung -Rathaus-

|                                                                                |                   |                |                |          |                |                |                |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                       | 2.052,75          | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              | 0        | 0        |
| 06000.36100 Landesmittel für die Beschaffung eines<br>Dokumentenprüfgerätes    | 2.052,75          | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>2.052,75</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                     | 51.894,93         | 60.000         | 60.000         | 0        | 40.000         | 40.000         | 20.000         | 0        | 0        |
| 06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware                                       | 21.365,48         | 30.000         | 30.000         | 0        | 20.000         | 20.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| 06000.93520 Anschaffung von EDV-Software                                       | 30.529,45         | 30.000         | 30.000         | 0        | 20.000         | 20.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>51.894,93</b>  | <b>60.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>0</b> | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-49.842,18</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>0</b> | <b>-40.000</b> | <b>-40.000</b> | <b>-20.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“**

Das Produkt beinhaltet

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,563. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 39.196,00 €

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

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

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

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

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

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

### **Sachkonto 544600 Versicherung**

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

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

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

#### **06000.93520 Anschaffung von EDV-Software**

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

**Produkt****01.111.07**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,128       | 0,128       | 0,154       | 0,154       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.07



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 416,31     | 417     | 417     | 417     | 417     | 417     |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 416,31     | 417     | 417     | 417     | 417     | 417     |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 14.309,33  | 25.300  | 23.500  | 23.500  | 23.500  | 23.500  |
|                            | 441100 Mieten und Pachten                                                            | 13.459,33  | 24.800  | 23.000  | 23.000  | 23.000  | 23.000  |
|                            | 442100 Erträge aus Verkauf                                                           | 850,00     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
|                            | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen                                            | 0,00       | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 332.371,90 | 100.050 | 250.050 | 150.050 | 50      | 50      |
|                            | 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden                      | 331.347,74 | 100.000 | 250.000 | 150.000 | 0       | 0       |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 1.024,16   | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 347.097,54 | 126.767 | 274.967 | 174.967 | 24.967  | 24.967  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 9.779,05   | 9.930   | 10.200  | 10.454  | 10.716  | 10.984  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 7.602,47   | 7.716   | 7.928   | 8.126   | 8.329   | 8.538   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 592,71     | 606     | 614     | 629     | 645     | 661     |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 1.583,87   | 1.608   | 1.658   | 1.699   | 1.742   | 1.785   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 12.785,40  | 6.500   | 6.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 12.785,40  | 6.500   | 6.000   | 6.000   | 6.000   | 6.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 416,31     | 417     | 417     | 417     | 417     | 417     |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 416,31     | 417     | 417     | 417     | 417     | 417     |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 2.826,10   | 3.531   | 3.031   | 3.031   | 3.031   | 3.031   |
|                            | 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | -344,32    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 542200 Mieten und Pachten                                                            | 1.530,50   | 1.531   | 1.531   | 1.531   | 1.531   | 1.531   |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                              | 1.295,60   | 2.000   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen                                             | 344,32     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 25.806,86  | 20.378  | 19.648  | 19.902  | 20.164  | 20.432  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 321.290,68 | 106.389 | 255.319 | 155.065 | 4.803   | 4.535   |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 321.290,68 | 106.389 | 255.319 | 155.065 | 4.803   | 4.535   |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 321.290,68 | 106.389 | 255.319 | 155.065 | 4.803   | 4.535   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 428,20     | 885     | 430     | 430     | 430     | 430     |



**Teilergebnisplan 2021****01.111.07**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 428,20            | 885            | 430            | 430             | 430             | 430             |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | 321.718,88        | 107.274        | 255.749        | 155.495         | 5.233           | 4.965           |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>321.718,88</b> | <b>107.274</b> | <b>255.749</b> | <b>155.495</b>  | <b>5.233</b>    | <b>4.965</b>    |

**Teilfinanzplan 2021****01.111.07****A. Zahlungsübersicht**

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021    | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                            | in EUR            |                 |                   |            |                 |                 |                 |
|                                                                            | 1                 | 2               | 3                 | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                       |                   |                 |                   |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 12.812,70         | 25.300          | 23.500            | 0          | 23.500          | 23.500          | 23.500          |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00              | 1.000           | 1.000             | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                 | 1.080,00          | 50              | 50                | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>13.892,70</b>  | <b>26.350</b>   | <b>24.550</b>     | <b>0</b>   | <b>24.550</b>   | <b>24.550</b>   | <b>24.550</b>   |
| 10 - Personalauszahlungen                                                  | 9.779,05          | 9.930           | 10.200            | 0          | 10.454          | 10.716          | 10.984          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 7.793,40          | 6.500           | 6.000             | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                  | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                 | 2.826,10          | 3.531           | 3.031             | 0          | 3.031           | 3.031           | 3.031           |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>20.398,55</b>  | <b>19.961</b>   | <b>19.231</b>     | <b>0</b>   | <b>19.485</b>   | <b>19.747</b>   | <b>20.015</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-6.505,85</b>  | <b>6.389</b>    | <b>5.319</b>      | <b>0</b>   | <b>5.065</b>    | <b>4.803</b>    | <b>4.535</b>    |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                               |                   |                 |                   |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                        |                   |                 |                   |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                   | 780.237,78        | 210.000         | 610.000           | 0          | 210.000         | 110.000         | 110.000         |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                 | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                          | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                     | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>                                  | <b>780.237,78</b> | <b>210.000</b>  | <b>610.000</b>    | <b>0</b>   | <b>210.000</b>  | <b>110.000</b>  | <b>110.000</b>  |
| <b>Auszahlungen</b>                                                        |                   |                 |                   |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | 865.373,50        | 755.000         | 1.650.000         | 0          | 205.000         | 205.000         | 205.000         |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                         | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                      | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                         | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00              | 0               | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>                                  | <b>865.373,50</b> | <b>755.000</b>  | <b>1.650.000</b>  | <b>0</b>   | <b>205.000</b>  | <b>205.000</b>  | <b>205.000</b>  |
| <b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-85.135,72</b> | <b>-545.000</b> | <b>-1.040.000</b> | <b>0</b>   | <b>5.000</b>    | <b>-95.000</b>  | <b>-95.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 01.111.07/01

An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten  
Wohnungsbaus

|                                                                                |                   |                 |                  |          |                |                 |                 |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                               | 760.377,78        | 200.000         | 600.000          | 0        | 200.000        | 100.000         | 100.000         | 0        | 0        |
| 02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von<br>Wohnbaugrundstücken              | 760.377,78        | 200.000         | 600.000          | 0        | 200.000        | 100.000         | 100.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>760.377,78</b> | <b>200.000</b>  | <b>600.000</b>   | <b>0</b> | <b>200.000</b> | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 10.205,32         | 750.000         | 1.300.000        | 0        | 200.000        | 200.000         | 200.000         | 0        | 0        |
| 88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke<br>einschließlich Nebenkosten       | 10.205,32         | 750.000         | 1.300.000        | 0        | 200.000        | 200.000         | 200.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>10.205,32</b>  | <b>750.000</b>  | <b>1.300.000</b> | <b>0</b> | <b>200.000</b> | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>750.172,46</b> | <b>-550.000</b> | <b>-700.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>-100.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 01.111.07/02

An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und  
Gewerbeansiedlung

|                                                                   |                  |               |               |          |               |               |               |          |          |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                  | 19.860,00        | 10.000        | 10.000        | 0        | 10.000        | 10.000        | 10.000        | 0        | 0        |
| 02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von<br>Gewerbegrundstücken | 15.860,00        | 10.000        | 10.000        | 0        | 10.000        | 10.000        | 10.000        | 0        | 0        |
| 88000.34010 Erlöse aus der Veräußerung von<br>Gewerbegrundstücken | 4.000,00         | 0             | 0             | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                          | <b>19.860,00</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>0</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden         | 474.901,24       | 0             | 0             | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze                      | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                                              |                    |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                                     | 1                  | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| 88000.93210 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete<br>einschließlich Nebenkosten | 474.901,24         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                            | <b>474.901,24</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>      | <b>-455.041,24</b> | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |

Maßnahme: 01.111.07/04

An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke

|                                                                                |                    |               |                 |          |               |               |               |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 380.266,94         | 5.000         | 350.000         | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 0        | 0        |
| 88000.93230 Erwerb von Grundstücken des allgemeinen<br>Grundvermögens          | 1.053,95           | 5.000         | 350.000         | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 0        | 0        |
| 88000.93235 Anzahlungen Grunderwerb allgemeines<br>Grundvermögen               | 379.212,99         | 0             | 0               | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>380.266,94</b>  | <b>5.000</b>  | <b>350.000</b>  | <b>0</b> | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-380.266,94</b> | <b>-5.000</b> | <b>-350.000</b> | <b>0</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Liegenschaftsverwaltung“**

Das Produkt beinhaltet

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

### **Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf**

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Kaminholz und Wallhecken bzw. Holzhack-schnitzel veranschlagt.

### **Sachkonto 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden**

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

### **Sachkonto 459100 Sonstige ordentlichen Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,154. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 10.200,00 €.

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

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und um die Aufwendungen für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2021 wurden insgesamt 6.000,00 € veranschlagt.

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

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

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

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

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

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

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

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

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

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 1.300.000,00 € in Ansatz gebracht. Hierbei handelt es sich um die Kosten für das neue Baugebiet in Schale bzw. die Entwicklung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt (Kosten für Grunderwerb, B.-Plan, Kompensationsmaßnahmen, Vermessung etc.) und Ausgaben für den Ankauf von Flächen für ein neues Baugebiet in Hopsten.

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

#### **02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken**

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

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

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

**Produkt****01.111.08**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Landesbauordnung, Brandschutzvorschriften, Schulbaurichtlinien, VOB/VOL, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Nutzer/innen der gemeindlichen Gebäude

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,300       | 0,600       | 0,564       | 0,954       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilergebnisplan 2021

01.111.08



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 29.851,99        | 35.737         | 71.495         | 73.273          | 75.096          | 76.966          |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                                            | 6.399,36         | 6.618          | 7.448          | 7.634           | 7.825           | 8.021           |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 16.210,82        | 20.682         | 49.564         | 50.803          | 52.073          | 53.375          |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 1.270,95         | 1.637          | 3.838          | 3.934           | 4.032           | 4.133           |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 3.333,92         | 4.310          | 10.295         | 10.552          | 10.816          | 11.087          |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                              | 41,54            | 350            | 350            | 350             | 350             | 350             |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                               | 2.166,90         | 1.613          | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                                     | 428,50           | 527            | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 7.338,65         | 7.500          | 9.333          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                         | 7.338,65         | 7.500          | 9.333          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 37.190,64        | 43.237         | 80.828         | 82.606          | 84.429          | 86.299          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -37.190,64       | -43.237        | -80.828        | -82.606         | -84.429         | -86.299         |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -37.190,64       | -43.237        | -80.828        | -82.606         | -84.429         | -86.299         |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -37.190,64       | -43.237        | -80.828        | -82.606         | -84.429         | -86.299         |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -37.190,64       | -43.237        | -80.828        | -82.606         | -84.429         | -86.299         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -37.190,64       | -43.237        | -80.828        | -82.606         | -84.429         | -86.299         |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                   |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.08</b> | Gebäudemanagement                 |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 26.739,51         | 33.597         | 71.495         | 0          | 73.273          | 75.096          | 76.966          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 7.338,65          | 7.500          | 9.333          | 0          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 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                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 34.078,16         | 41.097         | 80.828         | 0          | 82.606          | 84.429          | 86.299          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-34.078,16</b> | <b>-41.097</b> | <b>-80.828</b> | <b>0</b>   | <b>-82.606</b>  | <b>-84.429</b>  | <b>-86.299</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Erläuterungen zum Produkt 01.111.08 „Gebäudemanagement“**

Das Produkt beinhaltet lediglich die anteiligen Personal- und Versorgungsaufwendungen des im Gebäudemanagement tätigen Mitarbeiters.

**Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 80.828,00 € (Vorjahr: -43.237,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,954. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gebäudemanagement“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Gebäudemanagement“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 80.828,00 €

**Produkt****01.111.09**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

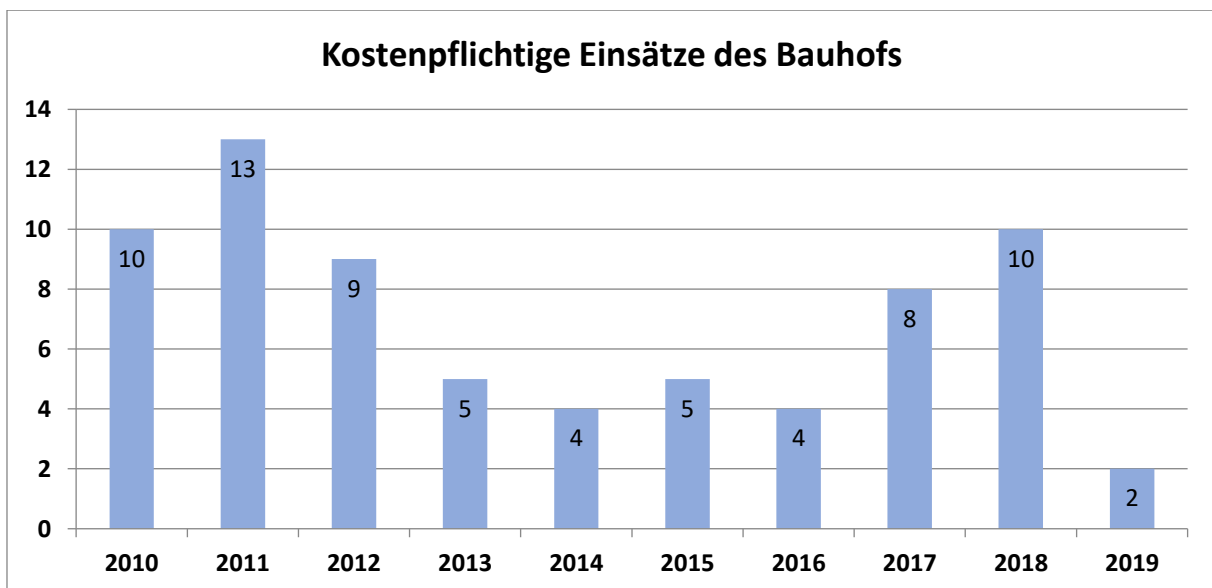
Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 2,440       | 2,840       | 4,923       | 5,123       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

01.111.09



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

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

**Teilergebnisplan 2021****01.111.09**

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

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



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.346,18         | 1.650          | 1.650          | 0          | 1.650           | 1.650           | 1.650           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                | 3.335,66         | 1.500          | 2.000          | 0          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 4.681,84         | 3.150          | 3.650          | 0          | 3.650           | 3.650           | 3.650           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                 | 178.846,16       | 249.940        | 257.309        | 0          | 263.742         | 270.335         | 277.094         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 50.604,34        | 59.000         | 64.500         | 0          | 65.000          | 65.500          | 66.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                | 14.853,87        | 14.900         | 15.900         | 0          | 15.900          | 15.900          | 15.900          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 244.304,37       | 323.840        | 337.709        | 0          | 344.642         | 351.735         | 358.994         |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | -239.622,53      | -320.690       | -334.059       | 0          | -340.992        | -348.085        | -355.344        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                  | 300,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 300,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 100.000        | 340.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 145.155,01       | 300.000        | 50.000         | 0          | 160.000         | 120.000         | 50.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 145.155,01       | 400.000        | 390.000        | 0          | 160.000         | 120.000         | 50.000          |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | -144.855,01      | -400.000       | -390.000       | 0          | -160.000        | -120.000        | -50.000         |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 01.111.09/01

### Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Bauhof-

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

Maßnahme: 01.111.09/02

### Baumaßnahmen Bauhof

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





### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                        |                  |                                   |
|------------------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und -service |
| <b>Produkt:</b>        | <b>01.111.09</b> | Bauhof                            |

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

**Maßnahme: 01.111.09/03**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Bauhof-**

[illegible]

### **Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 „Bauhof“**

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 336.059,00 € (Vorjahr: -323.190,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Bauhof“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 5,123. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bauhof“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Bauhof“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 257.309,00 €.

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

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

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

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

**Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

**Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

**Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

**Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

**Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

**Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

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

**Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof****77000.95000 Bau einer Unterstellhalle für den Bauhof**

Für die Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofes der Gemeinde Hopsten soll auf dem Gelände der Kläranlage Hopsten eine Unterstellhalle errichtet werden. Die Gesamtkosten werden sich auf ca. 340.000,00 € (ohne Eigenleistung) belaufen. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2021 neu veranschlagt.

**Produkt****02.121.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

**Zielgruppe**

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,177       | 0,177       | 0,177       | 0,177       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

02.121.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 6.651,87   | 2.000   | 6.000   | 5.000   | 0       | 7.000   |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                             | 6.651,87   | 0       | 6.000   | 5.000   | 0       | 7.000   |
| 414200                     | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV                                     | 0,00       | 2.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 6.651,87   | 2.000   | 6.000   | 5.000   | 0       | 7.000   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 11.176,42  | 11.339  | 13.188  | 13.518  | 13.856  | 14.201  |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 8.679,43   | 8.802   | 10.267  | 10.524  | 10.787  | 11.056  |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 701,96     | 714     | 796     | 816     | 836     | 857     |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 1.795,03   | 1.823   | 2.125   | 2.178   | 2.233   | 2.288   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 4,25       | 1.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                     | 4,25       | 1.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 5.645,06   | 7.000   | 10.000  | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 5.645,06   | 7.000   | 10.000  | 10.000  | 0       | 10.000  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 16.825,73  | 19.339  | 23.188  | 23.518  | 13.856  | 24.201  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -10.173,86 | -17.339 | -17.188 | -18.518 | -13.856 | -17.201 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -10.173,86 | -17.339 | -17.188 | -18.518 | -13.856 | -17.201 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -10.173,86 | -17.339 | -17.188 | -18.518 | -13.856 | -17.201 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -10.173,86 | -17.339 | -17.188 | -18.518 | -13.856 | -17.201 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -10.173,86 | -17.339 | -17.188 | -18.518 | -13.856 | -17.201 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 7.746,94         | 2.000          | 6.000          | 0          | 5.000           | 0               | 7.000           |
| 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                               | 7.746,94         | 2.000          | 6.000          | 0          | 5.000           | 0               | 7.000           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 11.176,42        | 11.339         | 13.188         | 0          | 13.518          | 13.856          | 14.201          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 4,25             | 1.000          | 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                                                         | 5.645,06         | 7.000          | 10.000         | 0          | 10.000          | 0               | 10.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 16.825,73        | 19.339         | 23.188         | 0          | 23.518          | 13.856          | 24.201          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-9.078,79</b> | <b>-17.339</b> | <b>-17.188</b> | <b>0</b>   | <b>-18.518</b>  | <b>-13.856</b>  | <b>-17.201</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 02.121.01 „Statistiken und Wahlen“**

Das Produkt beinhaltet

die Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen

die Vorbereitung und Durchführung von Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden  
Bodennutzungserhebungen, Viehzählungen und Erstellung sonstiger Statistiken

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 17.188,00 € (Vorjahr: -17.339,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Statistiken und Wahlen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 13.188,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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



**Produkt****02.122.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

**Zielgruppe**

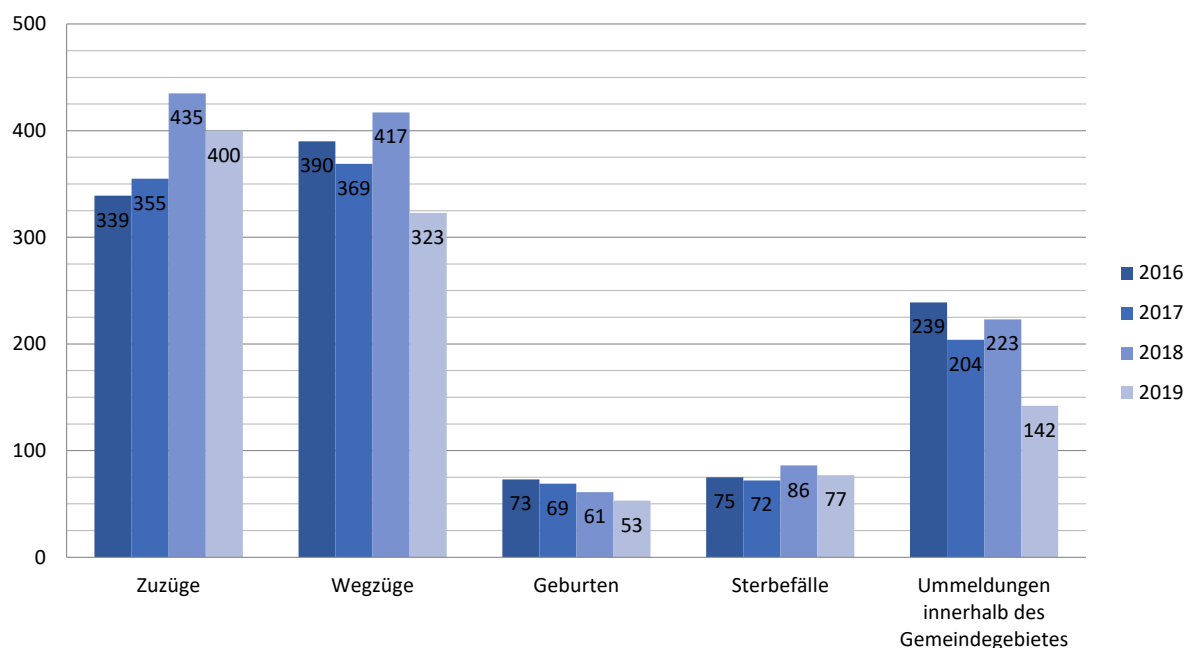
Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

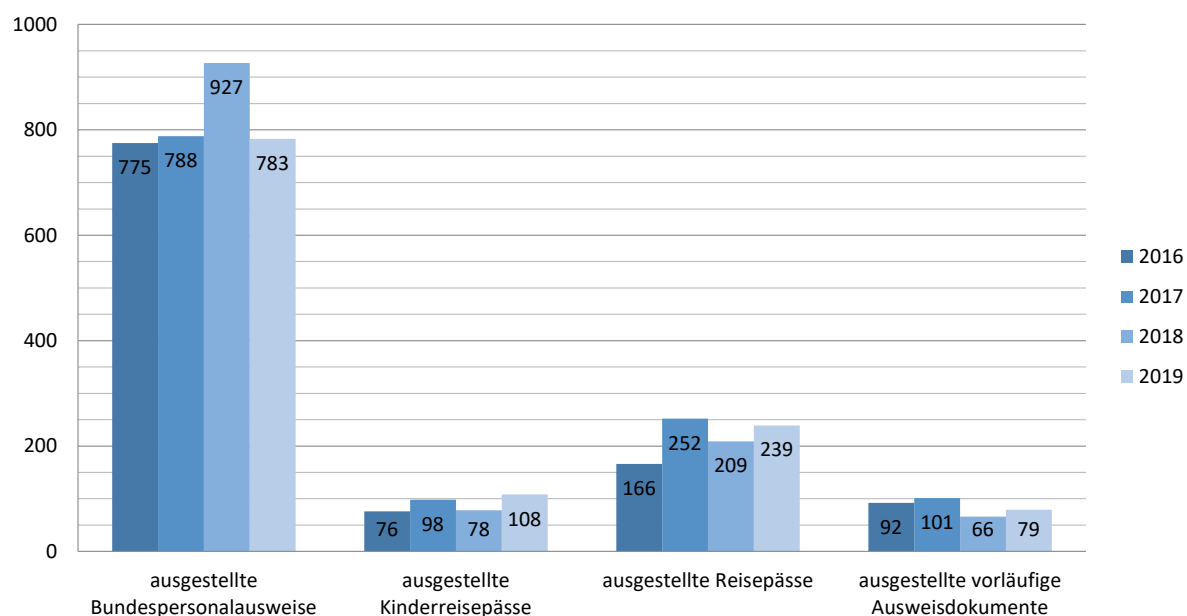
|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 2,667       | 2,667       | 2,548       | 2,584       |

**Erläuterungen und Hinweise**

## Hintergründe zur Veränderung der Einwohnerzahl



## Ausstellung von Ausweisen



# Teilergebnisplan 2021

02.122.01



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

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

**Teilergebnisplan 2021****02.122.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-151.694,41</b> | <b>-140.083</b> | <b>-189.613</b> | <b>-165.986</b> | <b>-162.418</b> | <b>-164.912</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-151.694,41</b> | <b>-140.083</b> | <b>-189.613</b> | <b>-165.986</b> | <b>-162.418</b> | <b>-164.912</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -151.694,41        | -140.083        | -189.613        | -165.986        | -162.418        | -164.912        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-151.694,41</b> | <b>-140.083</b> | <b>-189.613</b> | <b>-165.986</b> | <b>-162.418</b> | <b>-164.912</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten |
| Produkt        | 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 55.746,84        | 65.030         | 60.030         | 0          | 61.030          | 62.530          | 63.530          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 377,00           | 400            | 400            | 0          | 400             | 400             | 400             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                | 27.487,24        | 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                      | 83.611,08        | 67.500         | 62.500         | 0          | 63.500          | 65.000          | 66.000          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                 | 143.318,93       | 146.594        | 162.674        | 0          | 166.733         | 170.892         | 175.156         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                              | 11.865,32        | 16.390         | 18.223         | 0          | 18.223          | 18.223          | 18.223          |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 33.645,72        | 40.600         | 39.600         | 0          | 39.600          | 39.600          | 39.600          |
| 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                                                | 8.472,06         | 9.350          | 31.350         | 0          | 11.350          | 11.350          | 11.350          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 197.302,03       | 212.934        | 251.847        | 0          | 235.906         | 240.065         | 244.329         |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | -113.690,95      | -145.434       | -189.347       | 0          | -172.406        | -175.065        | -178.329        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 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 Fischereiangelegenheiten  
 Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten  
 Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente  
 Namensangelegenheiten  
 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten  
 Regelung des Aufenthalts von Ausländern  
 Personenstandswesen  
 Obdachlosenangelegenheiten  
 sonstige Ordnungsangelegenheiten

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 189.613,00 € (Vorjahr: -140.083,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

#### **Sachkonto 431100 Verwaltungsgebühren**

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

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

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

#### **Sachkonto 456100 Bußgelder**

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

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

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und

Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,584. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (incl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 186.045,00 €.

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.



**Produkt****02.126.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

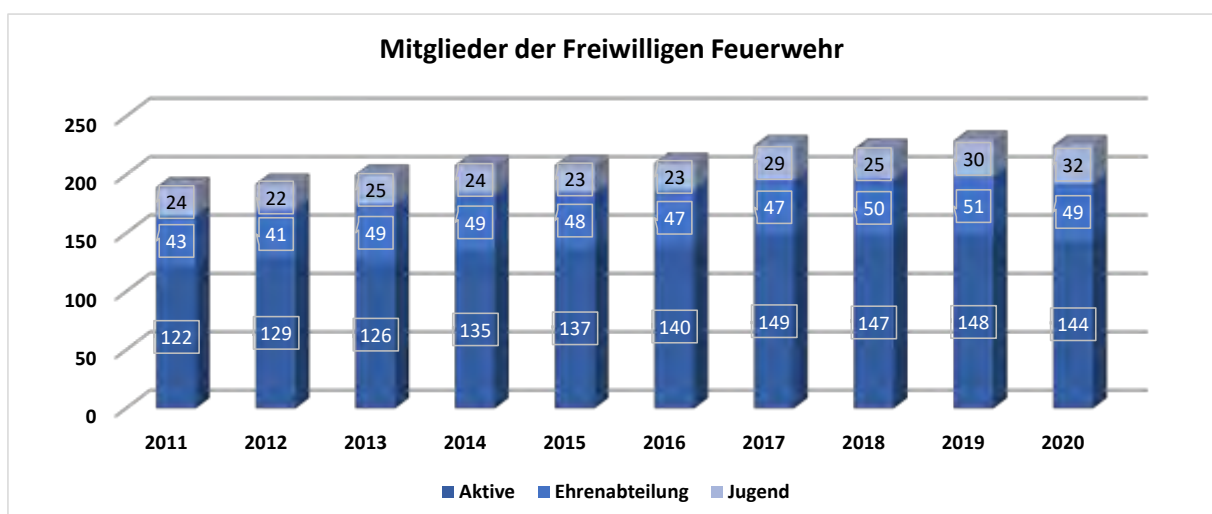
Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)

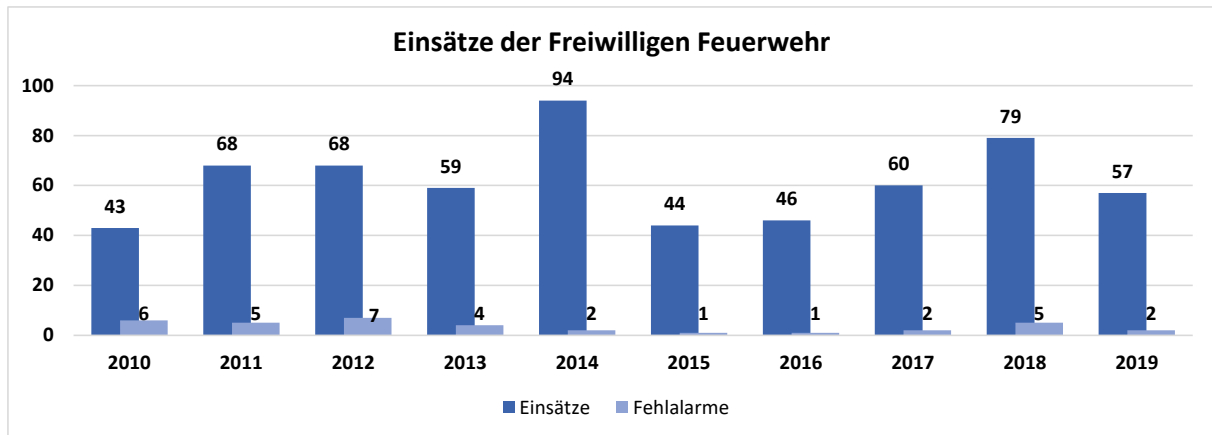
**Zielgruppe**

Bevölkerung

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,142       | 0,142       | 0,142       | 0,142       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilergebnisplan 2021

02.126.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                         | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                         | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                         | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                         | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 102.327,05 | 110.000 | 112.000 | 135.000 | 160.000 | 170.000 |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 5.239,32   | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen              | 97.087,73  | 100.000 | 102.000 | 125.000 | 150.000 | 160.000 |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 10.319,85  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 432100                     | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 10.319,85  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 635,96     | 300     | 300     | 300     | 300     | 300     |
| 442100                     | Erträge aus Verkauf                                                     | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 446100                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 635,96     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 11.590,47  | 12.000  | 12.000  | 12.000  | 12.000  | 12.000  |
| 448200                     | Erstattungen von Gemeinden/GV                                           | 11.590,47  | 12.000  | 12.000  | 12.000  | 12.000  | 12.000  |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                            | 1.677,72   | 600     | 600     | 600     | 1.723   | 1.765   |
| 458200                     | Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 1.123   | 1.165   |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                     | 1.677,72   | 600     | 600     | 600     | 600     | 600     |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                     | 126.551,05 | 132.900 | 134.900 | 157.900 | 184.023 | 194.065 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                    | 12.999,37  | 12.454  | 14.357  | 14.156  | 9.951   | 10.173  |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                               | 6.193,68   | 6.353   | 6.930   | 7.103   | 7.281   | 7.463   |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                               | 1.472,75   | 1.470   | 1.512   | 1.550   | 1.589   | 1.628   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                    | 111,94     | 114     | 117     | 120     | 123     | 126     |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte     | 407,40     | 444     | 453     | 464     | 476     | 488     |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                 | 0,00       | 350     | 350     | 350     | 350     | 350     |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                  | 4.190,90   | 2.870   | 4.089   | 3.598   | 0       | 0       |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                        | 622,70     | 853     | 906     | 971     | 132     | 118     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                 | 7.338,65   | 7.500   | 9.333   | 9.333   | 9.333   | 9.333   |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte            | 7.338,65   | 7.500   | 9.333   | 9.333   | 9.333   | 9.333   |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 89.076,67  | 98.200  | 117.700 | 103.700 | 104.700 | 105.700 |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 44.163,07  | 51.200  | 51.200  | 52.200  | 53.200  | 54.200  |
| 525100                     | Haltung von Fahrzeugen                                                  | 21.480,38  | 32.000  | 32.000  | 32.000  | 32.000  | 32.000  |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                        | 22.319,76  | 15.000  | 31.000  | 16.000  | 16.000  | 16.000  |
| 529100                     | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 1.113,46   | 0       | 3.500   | 3.500   | 3.500   | 3.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                              | 138.287,05 | 146.000 | 165.000 | 188.000 | 213.000 | 193.000 |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände    | 112.795,76 | 116.000 | 115.000 | 138.000 | 163.000 | 173.000 |
| 571110                     | Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten             | 25.491,29  | 30.000  | 50.000  | 50.000  | 50.000  | 20.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                    | 1.750,00   | 1.750   | 1.750   | 1.750   | 1.750   | 1.750   |
| 531800                     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche        | 1.750,00   | 1.750   | 1.750   | 1.750   | 1.750   | 1.750   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 95.474,11  | 107.720 | 109.576 | 109.826 | 110.576 | 110.826 |
| 542100                     | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                   | 43.703,62  | 48.515  | 49.576  | 49.576  | 49.576  | 49.576  |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                   | 34.627,17  | 41.005  | 41.300  | 41.300  | 41.800  | 41.800  |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                        | 2.454,66   | 2.500   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
| 544600                     | Versicherungen                                                          | 14.688,66  | 15.600  | 15.600  | 15.850  | 16.100  | 16.350  |
| 549900                     | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |

**Teilergebnisplan 2021****02.126.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                                        | 344.925,85         | 373.624         | 417.716         | 426.765         | 449.310         | 430.782         |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-218.374,80</b> | <b>-240.724</b> | <b>-282.816</b> | <b>-268.865</b> | <b>-265.287</b> | <b>-236.717</b> |
| 19 + Finanzerträge                                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-218.374,80</b> | <b>-240.724</b> | <b>-282.816</b> | <b>-268.865</b> | <b>-265.287</b> | <b>-236.717</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-218.374,80</b> | <b>-240.724</b> | <b>-282.816</b> | <b>-268.865</b> | <b>-265.287</b> | <b>-236.717</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -218.374,80        | -240.724        | -282.816        | -268.865        | -265.287        | -236.717        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-218.374,80</b> | <b>-240.724</b> | <b>-282.816</b> | <b>-268.865</b> | <b>-265.287</b> | <b>-236.717</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz            |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz            |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020    | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022   | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                   |                 |            |                   |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2                 | 3               | 4          | 5                 | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                   |                 |            |                   |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 3.164,13           | 10.000            | 10.000          | 0          | 10.000            | 10.000          | 10.000          |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 9.284,14           | 10.000            | 10.000          | 0          | 10.000            | 10.000          | 10.000          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 2.135,96           | 300               | 300             | 0          | 300               | 300             | 300             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 11.575,49          | 12.000            | 12.000          | 0          | 12.000            | 12.000          | 12.000          |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 50,00              | 600               | 600             | 0          | 600               | 600             | 600             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 26.209,72          | 32.900            | 32.900          | 0          | 32.900            | 32.900          | 32.900          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 7.680,27           | 8.731             | 9.362           | 0          | 9.587             | 9.819           | 10.055          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 7.338,65           | 7.500             | 9.333           | 0          | 9.333             | 9.333           | 9.333           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 85.187,63          | 98.200            | 117.700         | 0          | 103.700           | 104.700         | 105.700         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00               | 1.750             | 1.750           | 0          | 1.750             | 1.750           | 1.750           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 92.113,77          | 107.720           | 109.576         | 0          | 109.826           | 110.576         | 110.826         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 192.320,32         | 223.901           | 247.721         | 0          | 234.196           | 236.178         | 237.664         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-166.110,60</b> | <b>-191.001</b>   | <b>-214.821</b> | <b>0</b>   | <b>-201.296</b>   | <b>-203.278</b> | <b>-204.764</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                   |                 |            |                   |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                   |                 |            |                   |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 56.361,77          | 55.000            | 307.500         | 0          | 57.500            | 57.500          | 57.500          |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 56.361,77          | 55.000            | 307.500         | 0          | 57.500            | 57.500          | 57.500          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                   |                 |            |                   |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00               | 850.000           | 800.000         | 0          | 300.000           | 300.000         | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 77.630,16          | 220.000           | 195.000         | 0          | 1.075.000         | 525.000         | 45.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0                 | 0               | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 77.630,16          | 1.070.000         | 995.000         | 0          | 1.375.000         | 825.000         | 45.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>-21.268,39</b>  | <b>-1.015.000</b> | <b>-687.500</b> | <b>0</b>   | <b>-1.317.500</b> | <b>-767.500</b> | <b>12.500</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 02.126.01/01

Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

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

Maßnahme: 02.126.01/02

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

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



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

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

**Maßnahme:** 02.126.01/03  
 Feuerwehrfahrzeuge

|                                                                       |             |                |                |          |                  |                |          |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------|------------------|----------------|----------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen            | 0,00        | 100.000        | 100.000        | 0        | 1.000.000        | 450.000        | 0        | 0        | 0        |
| 13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen                    | 0,00        | 100.000        | 100.000        | 0        | 1.000.000        | 450.000        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                              | <b>0,00</b> | <b>100.000</b> | <b>100.000</b> | <b>0</b> | <b>1.000.000</b> | <b>450.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00        | -100.000       | -100.000       | 0        | -1.000.000       | -450.000       | 0        | 0        | 0        |

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

|                                                                       |             |                |               |          |                |                |          |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                         | 0,00        | 250.000        | 50.000        | 0        | 300.000        | 300.000        | 0        | 250.000        | 650.000        |
| 13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses<br>Schale           | 0,00        | 250.000        | 50.000        | 0        | 300.000        | 300.000        | 0        | 250.000        | 650.000        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                              | <b>0,00</b> | <b>250.000</b> | <b>50.000</b> | <b>0</b> | <b>300.000</b> | <b>300.000</b> | <b>0</b> | <b>250.000</b> | <b>650.000</b> |
| Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00        | -250.000       | -50.000       | 0        | -300.000       | -300.000       | 0        | -250.000       | -650.000       |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 02.126.01/06

### Baumaßnahme - Feuerwehrgerätehaus Halverde-

|                                                                                                                                                 |             |                 |                 |          |          |          |          |                 |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|-----------------|-------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                        | 0,00        | 0               | 250.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0               | 0                 |
| 13000.36110 Landesmittel aus dem Förderprogramm<br>"Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021" für den<br>Neubau des Feuerwehrgerätehauses in<br>Halverde | 0,00        | 0               | 250.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0               | 0                 |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                                        | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>250.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 0,00        | 600.000         | 750.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 600.000         | 1.500.000         |
| 13000.95020 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses<br>Halverde                                                                                   | 0,00        | 600.000         | 750.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 600.000         | 1.500.000         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                                        | <b>0,00</b> | <b>600.000</b>  | <b>750.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>600.000</b>  | <b>1.500.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                                                                  | <b>0,00</b> | <b>-600.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-600.000</b> | <b>-1.500.000</b> |

Maßnahme: 02.126.01/07

### Neuanschaffung von technischen Anlagen (Sirenen)

|                                                            |             |          |               |          |          |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 0,00        | 0        | 15.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen                 | 0,00        | 0        | 15.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>15.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |





# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze        | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00             | 0              | -15.000        | 0          | 0               | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |

## **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, brand-schutzerzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)  
 Notfallvorsorge für den Katastrophenschutz bzw. im Spannungs- und Verteidigungsfall

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 282.816,00 € (Vorjahr: 240.724,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

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

**Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen**

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

**Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

**Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

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

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

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

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

|                                              |               |
|----------------------------------------------|---------------|
| Kosten der Brandschau                        | = 500,00 €    |
| Kosten für die Beschaffung von Ölbindemittel | = 5.000,00 €  |
| Untersuchungskosten, Führerscheine           | = 12.000,00 € |
| Geschäftsbedürfnisse                         | = 10.000,00 € |
| Postgebühren für das Notrufsystem            | = 1.300,00 €  |

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| Mitgliedsbeiträge                   | = 2.000,00 € |
| Umlage an die Kreisschlauchpflgerei | = 500,00 €   |

### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

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

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

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

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

Ab dem Haushaltsjahr 2002 erhalten die Städte- und Gemeinden eine pauschale Zuweisung aus den Mitteln der Feuerschutzsteuer. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Gemeindefläche verteilt. Die Gemeinde Hopsten erwartet für das Jahr 2021 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 57.500,00 €.

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

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

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

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

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

## **Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge**

### **13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen**

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

## **Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale**

### **13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale**

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

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

### **13000.36110 Landesmittel aus dem Förderprogramm „Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021“**

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

### **13000.95020 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde**

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

## **Maßnahme 02.126.01/07 Anschaffung von Sirenenanlagen**

### **13000.93530 Anschaffung von Sirenenanlagen**

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

**Produkt****03.211.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

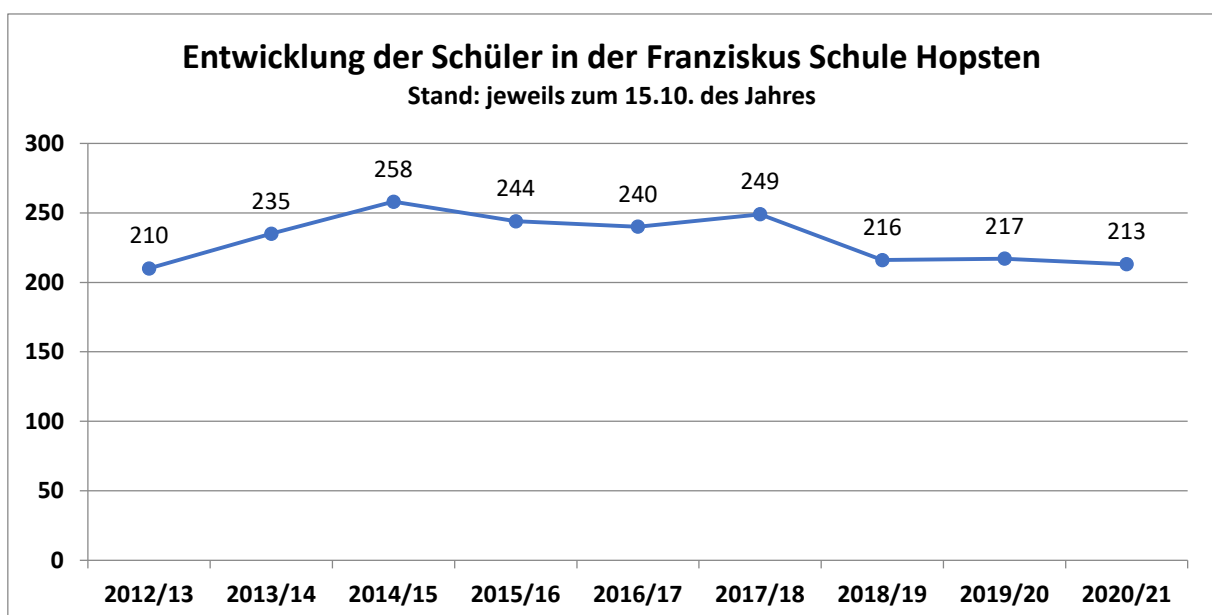
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

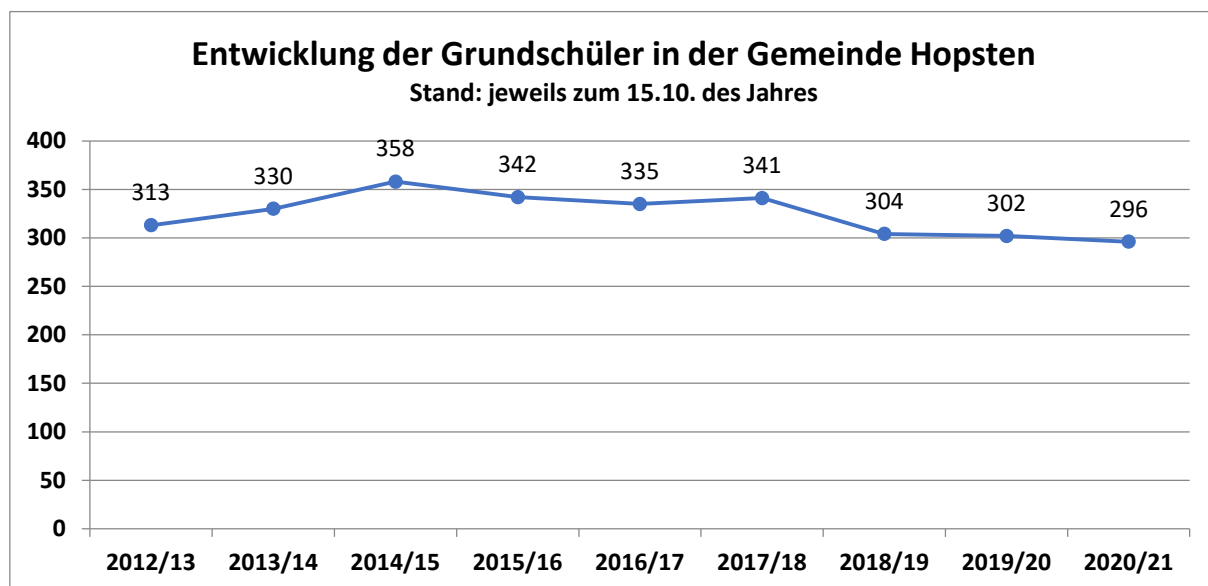
**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 7,117       | 7,037       | 7,546       | 1,380       |

**Erläuterungen und Hinweise**

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





# Teilergebnisplan 2021

03.211.01



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

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



# Teilergebnisplan 2021

03.211.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-362.179,52</b> | <b>-395.584</b> | <b>-225.565</b> | <b>-228.378</b> | <b>-232.670</b> | <b>-235.931</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-362.179,52</b> | <b>-395.584</b> | <b>-225.565</b> | <b>-228.378</b> | <b>-232.670</b> | <b>-235.931</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -362.179,52        | -395.584        | -225.565        | -228.378        | -232.670        | -235.931        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-362.179,52</b> | <b>-395.584</b> | <b>-225.565</b> | <b>-228.378</b> | <b>-232.670</b> | <b>-235.931</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 114.050,58         | 105.640         | 13.140          | 0          | 13.140          | 13.140          | 13.140          |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 104.723,02         | 96.000          | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 200             | 200             | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 218.773,60         | 201.840         | 13.340          | 0          | 13.340          | 13.340          | 13.340          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 393.089,04         | 397.804         | 80.787          | 0          | 82.797          | 84.858          | 86.972          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 7.338,65           | 7.500           | 9.333           | 0          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 146.537,67         | 141.245         | 103.745         | 0          | 104.745         | 105.745         | 106.745         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 44.476,99          | 54.400          | 48.000          | 0          | 48.000          | 49.100          | 49.100          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 591.442,35         | 600.949         | 241.865         | 0          | 244.875         | 249.036         | 252.150         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-372.668,75</b> | <b>-399.109</b> | <b>-228.525</b> | <b>0</b>   | <b>-231.535</b> | <b>-235.696</b> | <b>-238.810</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 378.212         | 86.570          | 0          | 318.212         | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 378.212         | 86.570          | 0          | 318.212         | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 58.926,62          | 500.000         | 50.000          | 0          | 470.000         | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 33.114,82          | 72.000          | 110.000         | 0          | 22.000          | 22.000          | 22.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 92.041,44          | 572.000         | 160.000         | 0          | 492.000         | 22.000          | 22.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-92.041,44</b>  | <b>-193.788</b> | <b>-73.430</b>  | <b>0</b>   | <b>-173.788</b> | <b>-22.000</b>  | <b>-22.000</b>  |





# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

|                                                                                |                   |          |                |          |          |          |          |          |                |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-58.926,62</b> | <b>0</b> | <b>-20.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-20.000</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|

Maßnahme: 03.211.01/03

Maßnahmen nach dem "Kommunalinvestitionsförderungsgesetz"  
bzw. "Gute Schule 2020"

|                                                                                                                                                      |             |                 |                |          |                 |          |          |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|----------------|----------|-----------------|----------|----------|-----------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                             | 0,00        | 318.212         | 0              | 0        | 318.212         | 0        | 0        | 0               | 0               |
| 21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen<br>Investitionsförderungsfonds (KInFG) Kapitel 2 für<br>die Erweiterung der Franziskus-Schule<br>Hopsten | 0,00        | 318.212         | 0              | 0        | 318.212         | 0        | 0        | 0               | 0               |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                                             | <b>0,00</b> | <b>318.212</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>318.212</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                        | 0,00        | 500.000         | 30.000         | 0        | 470.000         | 0        | 0        | 500.000         | 500.000         |
| 21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten                                                                                                | 0,00        | 500.000         | 30.000         | 0        | 470.000         | 0        | 0        | 500.000         | 500.000         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                                             | <b>0,00</b> | <b>500.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>0</b> | <b>470.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>500.000</b>  | <b>500.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                                                                       | <b>0,00</b> | <b>-181.788</b> | <b>-30.000</b> | <b>0</b> | <b>-151.788</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-500.000</b> | <b>-500.000</b> |

Maßnahme: 03.211.01/04

Maßnahmen "Digitalpakt Schule"

|                                                       |             |               |               |          |          |          |          |          |          |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen              | 0,00        | 60.000        | 86.570        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21000.36140 Landesmittel aus dem "Digitalpakt Schule" | 0,00        | 60.000        | 86.570        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>              | <b>0,00</b> | <b>60.000</b> | <b>86.570</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

### **Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Franziskus-Schule Hopsten“**

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

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

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 231.565,00 € (Vorjahr: -395.584,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund**

Hier wird die Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes verbucht. Für das Jahr 2021 werden Erträge in Höhe von 9.500,00 € erwartet.

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

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                |                            |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“           | = 2.440,00 €               |
| Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte | = 1.200,00 €               |
| <b>Summe:</b>                                                  | <b>= <u>3.640,00 €</u></b> |

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

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

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

**Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten**

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

**Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung bzw. Sanierung des Gebäudes der Franziskus Schule Hopsten. Für das Jahr 2021 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

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

**Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

**Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

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

**Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen**

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

##### **21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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

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

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

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

##### **21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten**

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

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



**21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten**

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

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

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

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

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

**Produkt****03.211.02**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

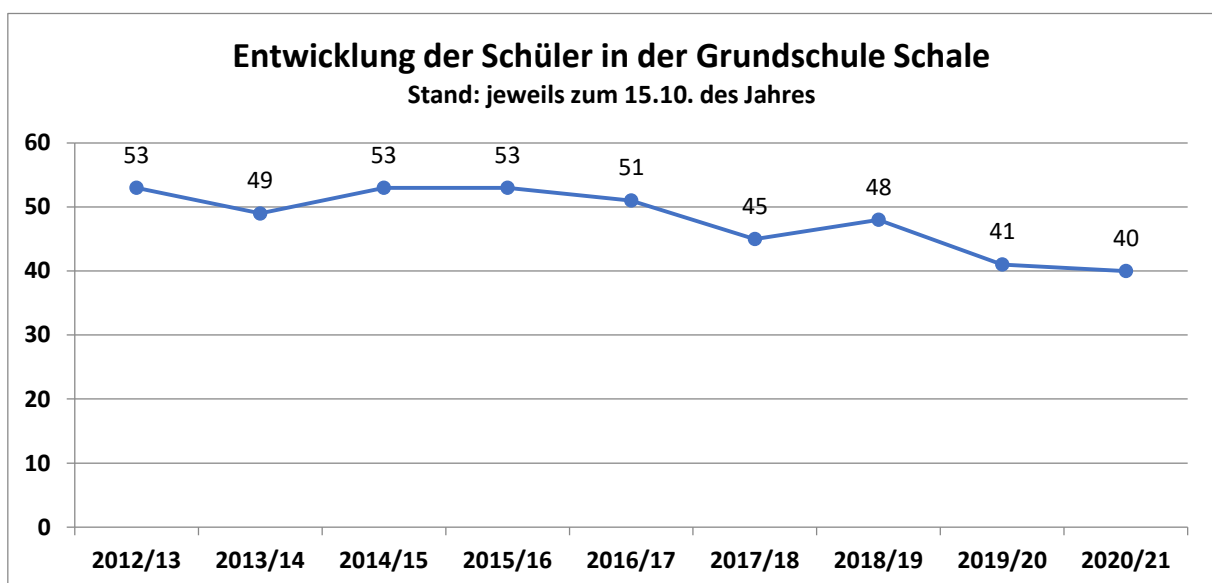
Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,370       | 1,370       | 1,370       | 0,780       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

03.211.02



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                         | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                         | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                         | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                         | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 36.670,48  | 83.000  | 78.500  | 24.500  | 25.500  | 26.500  |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 7.500,00   | 7.500   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen              | 29.170,48  | 75.500  | 78.500  | 24.500  | 25.500  | 26.500  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 6.205,50   | 8.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 432100                     | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 6.205,50   | 8.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 1.502,40   | 1.500   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 441100                     | Mieten und Pachten                                                      | 1.502,40   | 1.500   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                            | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                     | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                     | 44.378,38  | 92.600  | 78.600  | 24.600  | 25.600  | 26.600  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                    | 68.444,76  | 69.747  | 39.518  | 40.506  | 41.519  | 42.557  |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                               | 53.128,92  | 53.973  | 30.492  | 31.254  | 32.036  | 32.837  |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                    | 4.112,89   | 4.211   | 2.374   | 2.433   | 2.494   | 2.556   |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte     | 11.202,95  | 11.563  | 6.652   | 6.819   | 6.989   | 7.164   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 26.865,72  | 75.600  | 76.500  | 21.500  | 22.500  | 22.500  |
| 521500                     | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                    | 0,00       | 50.000  | 50.000  | 0       | 0       | 0       |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 25.002,90  | 23.000  | 25.000  | 20.000  | 21.000  | 21.000  |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                        | 165,37     | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
| 527100                     | Lernmittel                                                              | 1.697,45   | 1.100   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                              | 23.487,06  | 24.000  | 24.500  | 25.500  | 26.500  | 27.500  |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände    | 23.487,06  | 24.000  | 24.500  | 25.500  | 26.500  | 27.500  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 5.793,21   | 9.100   | 8.900   | 8.900   | 9.400   | 9.400   |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                   | 2.018,54   | 4.500   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                        | 473,10     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 544600                     | Versicherungen                                                          | 3.301,57   | 4.000   | 4.300   | 4.300   | 4.800   | 4.800   |
| 549900                     | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                | 124.590,75 | 178.447 | 149.418 | 96.406  | 99.919  | 101.957 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                              | -80.212,37 | -85.847 | -70.818 | -71.806 | -74.319 | -75.357 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                     | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)        | -80.212,37 | -85.847 | -70.818 | -71.806 | -74.319 | -75.357 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

# Teilergebnisplan 2021

03.211.02



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-80.212,37</b> | <b>-85.847</b> | <b>-70.818</b> | <b>-71.806</b>  | <b>-74.319</b>  | <b>-75.357</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-80.212,37</b> | <b>-85.847</b> | <b>-70.818</b> | <b>-71.806</b>  | <b>-74.319</b>  | <b>-75.357</b>  |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-80.212,37</b> | <b>-85.847</b> | <b>-70.818</b> | <b>-71.806</b>  | <b>-74.319</b>  | <b>-75.357</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 7.500,00          | 7.500           | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 5.983,50          | 8.000           | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 1.502,40          | 1.500           | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 14.985,90         | 17.100          | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 68.444,76         | 69.747          | 39.518          | 0          | 40.506          | 41.519          | 42.557          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 23.747,22         | 75.600          | 76.500          | 0          | 21.500          | 22.500          | 22.500          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 5.796,07          | 9.100           | 8.900           | 0          | 8.900           | 9.400           | 9.400           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 97.988,05         | 154.447         | 124.918         | 0          | 70.906          | 73.419          | 74.457          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-83.002,15</b> | <b>-137.347</b> | <b>-124.818</b> | <b>0</b>   | <b>-70.806</b>  | <b>-73.319</b>  | <b>-74.357</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 6.000           | 6.000           | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00              | 6.000           | 6.000           | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>0</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 03.211.02/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evgl. Grundschule Schale-

|                                                                                                            |             |               |               |          |               |               |               |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                   | <b>0,00</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                                                 | 0,00        | 6.000         | 6.000         | 0        | 6.000         | 6.000         | 6.000         | 0        | 0        |
| 21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände                                                                   | 0,00        | 3.000         | 3.000         | 0        | 3.000         | 3.000         | 3.000         | 0        | 0        |
| 21030.93520 Anschaffung von<br>Schuleinrichtungsgegenständen zur<br>Förderung des Lernens mit neuen Medien | 0,00        | 3.000         | 3.000         | 0        | 3.000         | 3.000         | 3.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                   | <b>0,00</b> | <b>6.000</b>  | <b>6.000</b>  | <b>0</b> | <b>6.000</b>  | <b>6.000</b>  | <b>6.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                             | <b>0,00</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>0</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

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

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

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

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

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

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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



oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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

**Produkt****03.211.03**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

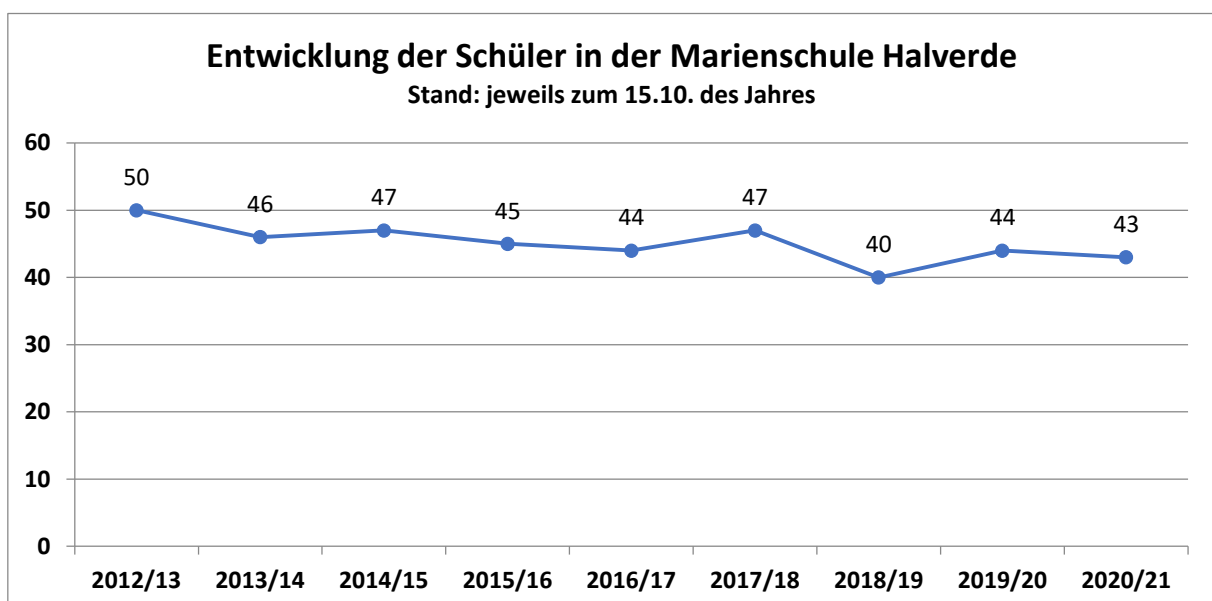
Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,210       | 0,210       | 0,210       | 0,210       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

03.211.03



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 21.718,80  | 150.000 | 19.500  | 20.500  | 21.500  | 22.500  |
|                            | 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                      | 7.500,00   | 7.500   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 14.218,80  | 142.500 | 19.500  | 20.500  | 21.500  | 22.500  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 9.182,00   | 8.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 9.182,00   | 8.000   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 30.900,80  | 158.100 | 19.600  | 20.600  | 21.600  | 22.600  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 12.222,03  | 12.067  | 13.023  | 13.349  | 13.682  | 14.024  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 9.634,11   | 9.443   | 10.267  | 10.524  | 10.787  | 11.056  |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 676,10     | 671     | 724     | 742     | 760     | 779     |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 1.911,82   | 1.953   | 2.032   | 2.083   | 2.135   | 2.189   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 32.310,72  | 157.600 | 36.500  | 37.500  | 38.500  | 39.500  |
|                            | 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 0,00       | 120.000 | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 28.835,32  | 35.000  | 35.000  | 36.000  | 37.000  | 38.000  |
|                            | 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 1.485,46   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   | 1.500   |
|                            | 527100 Lernmittel                                                                    | 1.989,94   | 1.100   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 25.808,90  | 26.500  | 26.500  | 27.500  | 28.500  | 29.500  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 25.808,90  | 26.500  | 26.500  | 27.500  | 28.500  | 29.500  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 22.487,90  | 22.200  | 8.700   | 8.700   | 9.200   | 9.200   |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 17.353,07  | 17.000  | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                              | 1.056,52   | 1.100   | 1.300   | 1.300   | 1.300   | 1.300   |
|                            | 544600 Versicherungen                                                                | 3.953,81   | 4.000   | 3.300   | 3.300   | 3.800   | 3.800   |
|                            | 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit       | 124,50     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 92.829,55  | 218.367 | 84.723  | 87.049  | 89.882  | 92.224  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -61.928,75 | -60.267 | -65.123 | -66.449 | -68.282 | -69.624 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -61.928,75 | -60.267 | -65.123 | -66.449 | -68.282 | -69.624 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -61.928,75 | -60.267 | -65.123 | -66.449 | -68.282 | -69.624 |

**Teilergebnisplan 2021****03.211.03**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 126,76            | 130            | 130            | 130             | 130             | 130             |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 126,76            | 130            | 130            | 130             | 130             | 130             |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -61.801,99        | -60.137        | -64.993        | -66.319         | -68.152         | -69.494         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-61.801,99</b> | <b>-60.137</b> | <b>-64.993</b> | <b>-66.319</b>  | <b>-68.152</b>  | <b>-69.494</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                            |
|----------------|-----------|----------------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben        |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen               |
| Produkt        | 03.211.03 | Mariengrundschole Halverde |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                 |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2               | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 7.500,00          | 7.500           | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 8.738,00          | 8.000           | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 100             | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 16.238,00         | 15.600          | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 12.222,03         | 12.067          | 13.023         | 0          | 13.349          | 13.682          | 14.024          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 32.270,52         | 157.600         | 36.500         | 0          | 37.500          | 38.500          | 39.500          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 22.509,44         | 22.200          | 8.700          | 0          | 8.700           | 9.200           | 9.200           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 67.001,99         | 191.867         | 58.223         | 0          | 59.549          | 61.382          | 62.724          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-50.763,99</b> | <b>-176.267</b> | <b>-58.123</b> | <b>0</b>   | <b>-59.449</b>  | <b>-61.282</b>  | <b>-62.624</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                 |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 6.000           | 6.000          | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00              | 6.000           | 6.000          | 0          | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 03.211.03/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-

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

### **Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 „Mariengrundschule Halverde“**

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

Zu den Aufgaben gehört

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

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

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

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

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

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Mariengrundschule Halverde“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 13.023,00 €.

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

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Halverde und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2021 wurden insgesamt jeweils 7.000,00 € veranschlagt.

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

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

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

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

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

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



## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

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

#### **21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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

**Produkt****03.211.04**

|                                   |                  |                                 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>03</b>        | <b>Schulträgeraufgaben</b>      |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>03.211</b>    | <b>Grundschulen</b>             |
| <b>Produkt</b>                    | <b>03.211.04</b> | <b>OGS / Betreute Schulzeit</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>             |

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Satzung

**Zielgruppe**

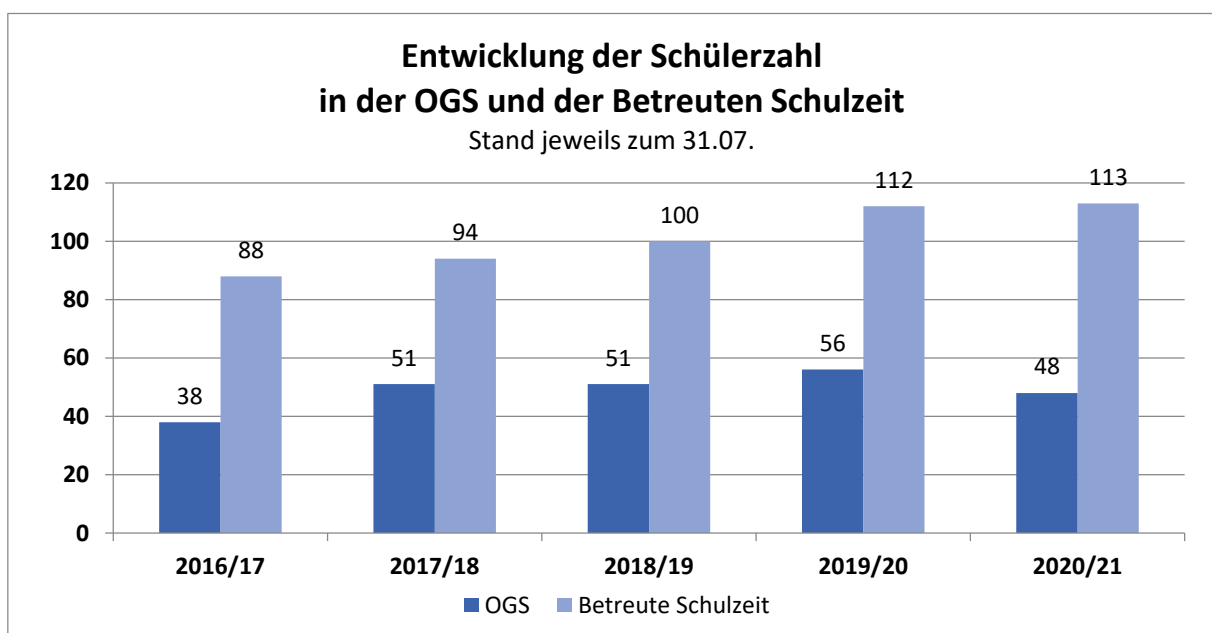
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 7,596       |

**Erläuterungen und Hinweise**

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



# Teilergebnisplan 2021

03.211.04



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis | Ansatz | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019     | 2020   | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR   |        |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1        | 2      | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00     | 0      | 107.500  | 107.500  | 107.500  | 107.500  |
|                            | 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                      | 0,00     | 0      | 107.500  | 107.500  | 107.500  | 107.500  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00     | 0      | 120.500  | 120.500  | 120.500  | 120.500  |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 0,00     | 0      | 120.500  | 120.500  | 120.500  | 120.500  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00     | 0      | 228.000  | 228.000  | 228.000  | 228.000  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00     | 0      | 352.174  | 360.979  | 370.002  | 379.253  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 0,00     | 0      | 273.566  | 280.405  | 287.415  | 294.601  |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 0,00     | 0      | 20.940   | 21.464   | 22.000   | 22.550   |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 0,00     | 0      | 57.668   | 59.110   | 60.587   | 62.102   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00     | 0      | 65.000   | 65.000   | 65.000   | 65.000   |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 0,00     | 0      | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
|                            | 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen                                      | 0,00     | 0      | 60.000   | 60.000   | 60.000   | 60.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00     | 0      | 6.500    | 6.500    | 6.500    | 6.500    |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 0,00     | 0      | 6.500    | 6.500    | 6.500    | 6.500    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 0,00     | 0      | 423.674  | 432.479  | 441.502  | 450.753  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 0,00     | 0      | -195.674 | -204.479 | -213.502 | -222.753 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 0,00     | 0      | -195.674 | -204.479 | -213.502 | -222.753 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 0,00     | 0      | -195.674 | -204.479 | -213.502 | -222.753 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 0,00     | 0      | -195.674 | -204.479 | -213.502 | -222.753 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00     | 0      | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 0,00     | 0      | -195.674 | -204.479 | -213.502 | -222.753 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 107.500         | 0          | 107.500         | 107.500         | 107.500         |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0              | 120.500         | 0          | 120.500         | 120.500         | 120.500         |
| 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              | 228.000         | 0          | 228.000         | 228.000         | 228.000         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 0,00             | 0              | 352.174         | 0          | 360.979         | 370.002         | 379.253         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0              | 65.000          | 0          | 65.000          | 65.000          | 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                                                           | 0,00             | 0              | 6.500           | 0          | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00             | 0              | 423.674         | 0          | 432.479         | 441.502         | 450.753         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>-195.674</b> | <b>0</b>   | <b>-204.479</b> | <b>-213.502</b> | <b>-222.753</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 03.211.04 „OGS / Betreute Schulzeit“**

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

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

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

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

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

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

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

**Produkt****03.212.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

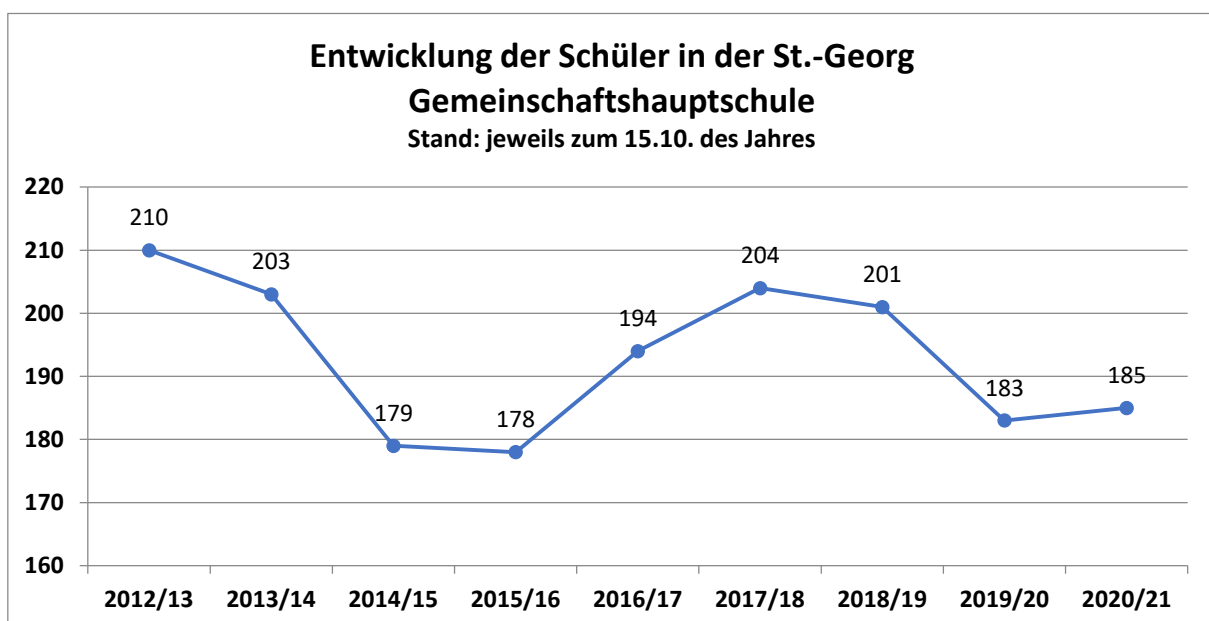
Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,584       | 2,279       | 3,444       | 2,394       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

03.212.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                         | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                         | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                         | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                         | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 226.028,21  | 199.200  | 198.200  | 183.200  | 188.200  | 193.200  |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 17.835,00   | 16.200   | 18.200   | 18.200   | 18.200   | 18.200   |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen              | 208.193,21  | 183.000  | 180.000  | 165.000  | 170.000  | 175.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 1.814,04    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
| 432100                     | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 1.814,04    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    | 2.500    |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 53,53       | 250      | 250      | 250      | 250      | 250      |
| 442100                     | Erträge aus Verkauf                                                     | 53,53       | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 446100                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 0,00        | 200      | 200      | 200      | 200      | 200      |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 32.126,97   | 34.800   | 34.800   | 34.800   | 34.800   | 34.800   |
| 448700                     | Erstattungen von privaten Unternehmen                                   | 32.126,97   | 34.800   | 34.800   | 34.800   | 34.800   | 34.800   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                            | 213,62      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                     | 213,62      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                     | 260.236,37  | 237.050  | 236.050  | 221.050  | 226.050  | 231.050  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                    | 121.110,18  | 135.538  | 115.486  | 118.099  | 121.112  | 124.212  |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                               | 6.399,36    | 6.618    | 7.448    | 7.634    | 7.825    | 8.021    |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                               | 85.865,61   | 95.826   | 81.741   | 83.784   | 85.879   | 88.026   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                    | 7.946,59    | 10.229   | 6.385    | 6.544    | 6.708    | 6.875    |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte     | 18.261,68   | 20.375   | 16.872   | 17.294   | 17.726   | 18.169   |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                 | 41,54       | 350      | 350      | 350      | 350      | 350      |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                  | 2.166,90    | 1.613    | 2.145    | 1.923    | 2.027    | 2.145    |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                        | 428,50      | 527      | 545      | 570      | 597      | 626      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                 | 7.338,65    | 7.500    | 9.333    | 9.333    | 9.333    | 9.333    |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte            | 7.338,65    | 7.500    | 9.333    | 9.333    | 9.333    | 9.333    |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 219.599,52  | 211.250  | 208.250  | 190.250  | 192.250  | 194.250  |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 205.953,21  | 195.000  | 190.000  | 172.000  | 174.000  | 176.000  |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                        | 8.723,08    | 6.250    | 8.250    | 8.250    | 8.250    | 8.250    |
| 527100                     | Lernmittel                                                              | 4.923,23    | 10.000   | 10.000   | 10.000   | 10.000   | 10.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                              | 161.797,28  | 168.000  | 172.000  | 177.000  | 182.000  | 187.000  |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände    | 161.797,28  | 168.000  | 172.000  | 177.000  | 182.000  | 187.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 40.865,69   | 46.000   | 59.700   | 60.200   | 61.200   | 61.700   |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                   | 21.739,08   | 25.700   | 35.700   | 35.700   | 35.700   | 35.700   |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                        | 1.208,80    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    |
| 544600                     | Versicherungen                                                          | 17.389,85   | 17.800   | 21.500   | 22.000   | 23.000   | 23.500   |
| 544800                     | Schadensfälle                                                           | 0,00        | 200      | 200      | 200      | 200      | 200      |
| 549900                     | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 527,96      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                | 550.711,32  | 568.288  | 564.769  | 554.882  | 565.895  | 576.495  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                              | -290.474,95 | -331.238 | -328.719 | -333.832 | -339.845 | -345.445 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                     | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |



**Teilergebnisplan 2021****03.212.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | 2019               | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            |
|                                                                                                  | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-290.474,95</b> | <b>-331.238</b> | <b>-328.719</b> | <b>-333.832</b> | <b>-339.845</b> | <b>-345.445</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-290.474,95</b> | <b>-331.238</b> | <b>-328.719</b> | <b>-333.832</b> | <b>-339.845</b> | <b>-345.445</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 80.898,64          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 80.898,64          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -60.199,16         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                            | -60.199,16         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                          | -269.775,47        | -331.238        | -328.719        | -333.832        | -339.845        | -345.445        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-269.775,47</b> | <b>-331.238</b> | <b>-328.719</b> | <b>-333.832</b> | <b>-339.845</b> | <b>-345.445</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 17.835,00          | 16.200          | 18.200          | 0          | 18.200          | 18.200          | 18.200          |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 2.345,72           | 2.500           | 2.500           | 0          | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 154,29             | 250             | 250             | 0          | 250             | 250             | 250             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 47.161,25          | 34.800          | 34.800          | 0          | 34.800          | 34.800          | 34.800          |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 61,95              | 300             | 300             | 0          | 300             | 300             | 300             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 67.558,21          | 54.050          | 56.050          | 0          | 56.050          | 56.050          | 56.050          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 117.997,70         | 133.398         | 112.796         | 0          | 115.606         | 118.488         | 121.441         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 7.338,65           | 7.500           | 9.333           | 0          | 9.333           | 9.333           | 9.333           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 211.150,22         | 211.250         | 208.250         | 0          | 190.250         | 192.250         | 194.250         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 39.564,50          | 46.000          | 59.700          | 0          | 60.200          | 61.200          | 61.700          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 376.051,07         | 398.148         | 390.079         | 0          | 375.389         | 381.271         | 386.724         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-308.492,86</b> | <b>-344.098</b> | <b>-334.029</b> | <b>0</b>   | <b>-319.339</b> | <b>-325.221</b> | <b>-330.674</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 60.000          | 100.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 60.000          | 100.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 43.290,38          | 68.000          | 113.000         | 0          | 17.000          | 17.000          | 17.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 43.290,38          | 68.000          | 113.000         | 0          | 17.000          | 17.000          | 17.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-43.290,38</b>  | <b>-8.000</b>   | <b>-13.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-17.000</b>  | <b>-17.000</b>  | <b>-17.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

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

|                                                                                                            |                   |               |                |          |                |                |                |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                   | <b>0,00</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                                                 | 43.290,38         | 8.000         | 13.000         | 0        | 17.000         | 17.000         | 17.000         | 0        | 0        |
| 21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände                                                                   | 0,00              | 8.000         | 8.000          | 0        | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 0        | 0        |
| 21500.93520 Anschaffung von<br>Schuleinrichtungsgegenständen zur<br>Förderung des Lernens mit neuen Medien | 43.290,38         | 0             | 0              | 0        | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| 21500.93530 Anschaffung von EDV-Software                                                                   | 0,00              | 0             | 5.000          | 0        | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                   | <b>43.290,38</b>  | <b>8.000</b>  | <b>13.000</b>  | <b>0</b> | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                            | <b>-43.290,38</b> | <b>-8.000</b> | <b>-13.000</b> | <b>0</b> | <b>-17.000</b> | <b>-17.000</b> | <b>-17.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 03.212.01/03**  
**Maßnahmen "Digitalpakt Schule"**

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



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze        | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | -60.000                       | -100.000                                            |

### **Erläuterungen zum Produkt 03.212.01 „St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten“**

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

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 328.719,00 € (Vorjahr: -331.238,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                            |                      |
|------------------------------------------------------------|----------------------|
| Zuwendung für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer | = 1.200,00 €         |
| Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“     | = 17.000,00 €        |
| <b>Summe:</b>                                              | <b>= 18.200,00 €</b> |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen**

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

**Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

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

**Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

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

**Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz**

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

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

|                                                                   |               |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|
| die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln | = 4.000,00 €  |
| die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege           | = 10.000,00 € |
| die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten             | = 1.500,00 €  |
| die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb                        | = 6.000,00 €  |
| das Fortbildungsbudget                                            | = 1.200,00 €  |
| Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“              | = 3.000,00 €  |

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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

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

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 03.212.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule**

##### **21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände**

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

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

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

#### **Maßnahme 03.211.01/03 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“**

##### **21500.36130 Landesmittel aus dem „Digitalpakt Schule“**

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

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

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

**Produkt****03.215.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

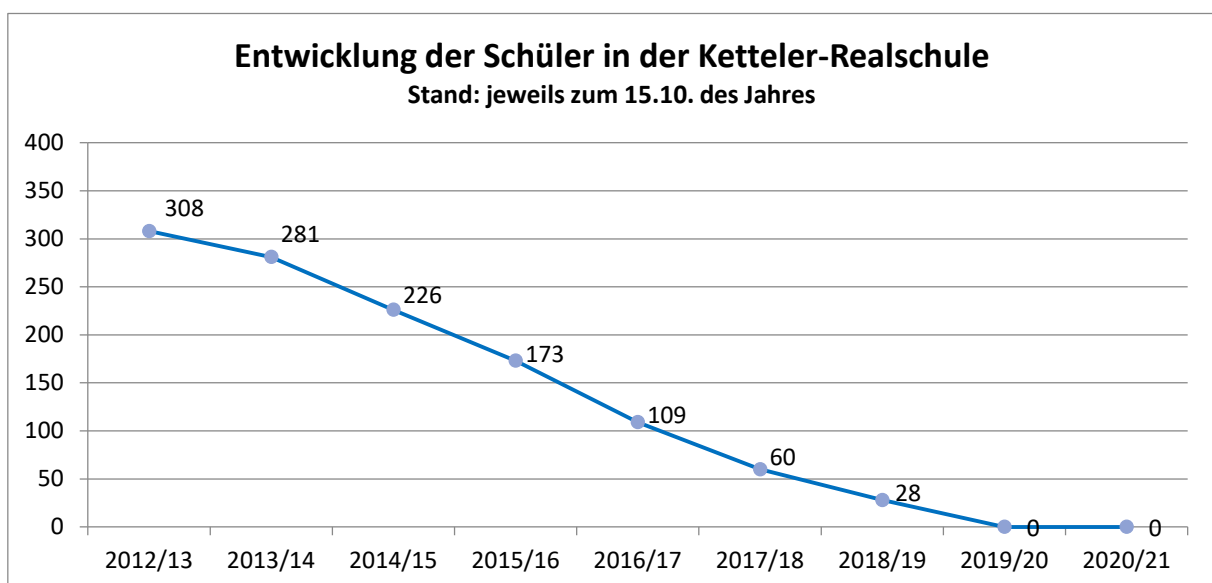
Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,610       | 0,555       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilergebnisplan 2021

03.215.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                         | Ergebnis    | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|--------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                         | 2019        | 2020   | 2021   | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                         | in EUR      |        |        |         |         |         |
|                            |                                                                         | 1           | 2      | 3      | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 7.461,83    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                | 1.365,00    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen              | 6.096,83    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 29,98       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 442100                     | Erträge aus Verkauf                                                     | 29,98       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                            | 98,67       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                     | 98,67       | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                               | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                   | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                     | 7.590,48    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                    | 33.837,01   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                               | 23.952,10   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                    | 2.147,37    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte     | 5.142,14    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                  | 2.166,90    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                        | 428,50      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                 | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 17.795,64   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 17.643,91   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                        | 151,73      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                              | 5.981,52    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände    | 5.981,52    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                    | 62.080,00   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 531800                     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche        | 62.080,00   | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 7.342,36    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                   | 4.106,26    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                        | 413,23      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 544600                     | Versicherungen                                                          | 2.543,18    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 549900                     | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 279,69      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                | 127.036,53  | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                              | -119.446,05 | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                           | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                     | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)        | -119.446,05 | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                           | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                         | 0,00        | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |

# Teilergebnisplan 2021

03.215.01



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

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



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 1.365,00         | 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                                   | 34,56            | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                | 98,67            | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 1.498,23         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                 | 30.724,53        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 19.996,66        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                 | 62.080,00        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                | 7.364,25         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 120.165,44       | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | -118.667,21      | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

**Erläuterungen zum Produkt 03.215.01 „Ketteler-Realschule Hopsten“**

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

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

**Teilergebnisplan**

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

**Produkt****03.241.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,050       | 0,050       | 0,050       | 0,050       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

03.241.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                             | 2019               | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            |
|                            |                                                                                             | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                             | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 2.247,00           | 2.600           | 2.600           | 2.600           | 2.600           | 2.600           |
|                            | 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                | 2.247,00           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
|                            | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                   | 0,00               | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>2.247,00</b>    | <b>2.600</b>    | <b>2.600</b>    | <b>2.600</b>    | <b>2.600</b>    | <b>2.600</b>    |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 3.568,36           | 3.635           | 3.721           | 3.814           | 3.908           | 4.006           |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 2.776,66           | 2.817           | 2.888           | 2.960           | 3.034           | 3.110           |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 223,67             | 227             | 225             | 231             | 236             | 242             |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 568,03             | 591             | 608             | 623             | 638             | 654             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 190.502,92         | 196.000         | 196.000         | 198.000         | 200.000         | 202.000         |
|                            | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 190.502,92         | 196.000         | 196.000         | 198.000         | 200.000         | 202.000         |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>194.071,28</b>  | <b>199.635</b>  | <b>199.721</b>  | <b>201.814</b>  | <b>203.908</b>  | <b>206.006</b>  |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-191.824,28</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-191.824,28</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-191.824,28</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-191.824,28</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-191.824,28</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                     |
|-----------------------|------------------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.241</b>    | Schülerbeförderung  |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.241.01</b> | Schülerbeförderung  |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 2.487,75           | 2.600           | 2.600           | 0          | 2.600           | 2.600           | 2.600           |
| 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                               | 2.487,75           | 2.600           | 2.600           | 0          | 2.600           | 2.600           | 2.600           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 3.568,36           | 3.635           | 3.721           | 0          | 3.814           | 3.908           | 4.006           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 182.573,44         | 196.000         | 196.000         | 0          | 198.000         | 200.000         | 202.000         |
| 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                               | 186.141,80         | 199.635         | 199.721         | 0          | 201.814         | 203.908         | 206.006         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-183.654,05</b> | <b>-197.035</b> | <b>-197.121</b> | <b>0</b>   | <b>-199.214</b> | <b>-201.308</b> | <b>-203.406</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“**

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

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 197.121,00 € (Vorjahr: -197.035,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

#### **Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Hier werden evtl. Elternbeteiligungen an den Schülerbeförderungskosten verbucht.

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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

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

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Schülerbeförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.721,00 €.

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

Durch die Umstellung der Betriebsführerschaft für die Buslinien in der Gemeinde Hopsten werden seit dem Jahr 2012 nicht unerhebliche Kosteneinsparungen erzielt. Außerdem reduzieren sich die Aufwendungen durch das Auslaufen der Realschule. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung belaufen sich im Jahr 2021 auf voraussichtlich 196.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

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



**Produkt****03.243.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

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

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

03.243.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 13.733,40        | 30.000         | 30.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 448100 Erstattungen vom Land                                                                     | 0,00             | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                     | 13.733,40        | 25.000         | 25.000         | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 1.405,51         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                                       | 1.405,51         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>15.138,91</b> | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 15.317,55        | 30.000         | 30.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                    | 15.063,35        | 25.000         | 25.000         | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                | 254,20           | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                        | 0,00             | 60.000         | 75.000         | 75.000          | 75.000          | 75.000          |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                          | 0,00             | 60.000         | 75.000         | 75.000          | 75.000          | 75.000          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>15.317,55</b> | <b>90.000</b>  | <b>105.000</b> | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-178,64</b>   | <b>-60.000</b> | <b>-75.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  |
| 19 + Finanzerträge                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-178,64</b>   | <b>-60.000</b> | <b>-75.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-178,64</b>   | <b>-60.000</b> | <b>-75.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-178,64</b>   | <b>-60.000</b> | <b>-75.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-178,64</b>   | <b>-60.000</b> | <b>-75.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 14.003,63        | 30.000         | 30.000         | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 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                      | 14.003,63        | 30.000         | 30.000         | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 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                          | 11.835,73        | 30.000         | 30.000         | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                 | 0,00             | 60.000         | 75.000         | 0          | 75.000          | 75.000          | 75.000          |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 11.835,73        | 90.000         | 105.000        | 0          | 105.000         | 105.000         | 105.000         |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | 2.167,90         | -60.000        | -75.000        | 0          | -75.000         | -75.000         | -75.000         |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(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 Beteiligung am Schulgeld der Hüberts'schen Schule.

**Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

**Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land**

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

**Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen**

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

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

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

**Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

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

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

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

**Produkt****04.271.01**

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

**Beschreibung**

Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren zur Weiterbildung

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

Nutzer/innen der Volkshochschule

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,096       | 0,096       | 0,096       | 0,096       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

04.271.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 4.405,65   | 4.470   | 4.707   | 4.825   | 4.945   | 5.069   |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 3.435,22   | 3.486   | 3.666   | 3.758   | 3.852   | 3.948   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 266,24     | 270     | 285     | 292     | 299     | 307     |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 704,19     | 714     | 756     | 775     | 794     | 814     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 15.277,05  | 16.485  | 17.000  | 18.000  | 19.000  | 20.000  |
| 531200                     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände          | 15.277,05  | 16.485  | 17.000  | 18.000  | 19.000  | 20.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 19.682,70  | 21.055  | 21.807  | 22.925  | 24.045  | 25.169  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -19.682,70 | -21.055 | -21.807 | -22.925 | -24.045 | -25.169 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -19.682,70 | -21.055 | -21.807 | -22.925 | -24.045 | -25.169 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -19.682,70 | -21.055 | -21.807 | -22.925 | -24.045 | -25.169 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -19.682,70 | -21.055 | -21.807 | -22.925 | -24.045 | -25.169 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -19.682,70 | -21.055 | -21.807 | -22.925 | -24.045 | -25.169 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 4.405,65          | 4.470          | 4.707          | 0          | 4.825           | 4.945           | 5.069           |
| 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                                                            | 15.277,05         | 16.485         | 17.000         | 0          | 18.000          | 19.000          | 20.000          |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00              | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 19.682,70         | 21.055         | 21.807         | 0          | 22.925          | 24.045          | 25.169          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-19.682,70</b> | <b>-21.055</b> | <b>-21.807</b> | <b>0</b>   | <b>-22.925</b>  | <b>-24.045</b>  | <b>-25.169</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 04.271.01 „Volkshochschule Ibbenbüren“**

Das Produkt umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 21.807,00 € (Vorjahr: -21.055,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

Im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,096. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 4.707,00 €.

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

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

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.



**Produkt****04.281.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,050       | 0,050       | 0,064       | 0,046       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

04.281.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                         | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                         | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                         | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                      | 196,77           | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
|                            | 442100 Erträge aus Verkauf                                                              | 196,77           | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                     | 196,77           | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                    | 2.373,98         | 2.443          | 2.520          | 2.584           | 2.647           | 2.714           |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                        | 1.861,39         | 1.928          | 1.980          | 2.030           | 2.080           | 2.132           |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                             | 152,94           | 150            | 155            | 159             | 163             | 167             |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte              | 359,65           | 365            | 385            | 395             | 404             | 415             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                    | 130,00           | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                 | 130,00           | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                       | 1.785,64         | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                            | 1.785,64         | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                | 4.289,62         | 2.743          | 2.820          | 2.884           | 2.947           | 3.014           |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                           | -4.092,85        | -2.543         | -2.620         | -2.684          | -2.747          | -2.814          |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                     | -4.092,85        | -2.543         | -2.620         | -2.684          | -2.747          | -2.814          |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen<br>(= Zeilen 22 und 25) | -4.092,85        | -2.543         | -2.620         | -2.684          | -2.747          | -2.814          |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -4.092,85        | -2.543         | -2.620         | -2.684          | -2.747          | -2.814          |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30)                  | -4.092,85        | -2.543         | -2.620         | -2.684          | -2.747          | -2.814          |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                 |
|-----------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>04</b>        | Kultur und Wissenschaft                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>04.281</b>    | Heimat- und sonstige Kulturpflege               |
| <b>Produkt</b>        | <b>04.281.01</b> | Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 138,81           | 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                                 | 138,81           | 200            | 200            | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 2.373,98         | 2.443          | 2.520          | 0          | 2.584           | 2.647           | 2.714           |
| 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                                                            | 130,00           | 200            | 200            | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 1.785,64         | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 4.289,62         | 2.743          | 2.820          | 0          | 2.884           | 2.947           | 3.014           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-4.150,81</b> | <b>-2.543</b>  | <b>-2.620</b>  | <b>0</b>   | <b>-2.684</b>   | <b>-2.747</b>   | <b>-2.814</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“**

Das Produkt umfasst

- die Planung und Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- die Förderung von kulturellen Vereinen
- das Archivwesen

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 2.620,00 € (Vorjahr -2.543,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden Aufwendungen des täglichen Geschäftsbedarfs verbucht.

**Produkt****05.312.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

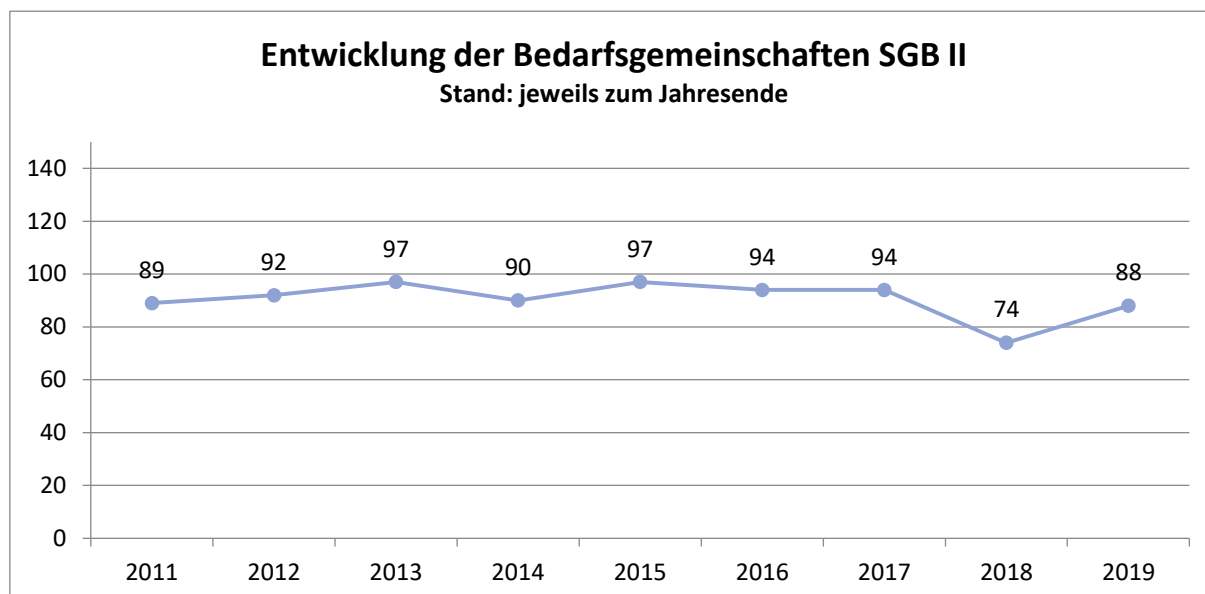
Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 2,202       | 1,652       | 1,652       | 1,652       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

05.312.01



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

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

**Teilergebnisplan 2021****05.312.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -136.470,38        | -151.705        | -163.989        | -166.053        | -159.457        | -162.294        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-136.470,38</b> | <b>-151.705</b> | <b>-163.989</b> | <b>-166.053</b> | <b>-159.457</b> | <b>-162.294</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                           |
|-----------------------|------------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                        |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.312</b>    | Grundsicherung nach dem SGB II            |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.312.01</b> | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 76.993,08          | 70.000          | 75.000          | 0          | 75.000          | 75.000          | 75.000          |
| 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                                 | 76.993,08          | 70.000          | 75.000          | 0          | 75.000          | 75.000          | 75.000          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 105.467,26         | 102.625         | 112.131         | 0          | 114.919         | 117.775         | 120.706         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 12.475,70          | 12.750          | 15.867          | 0          | 15.867          | 15.867          | 15.867          |
| 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                                                           | 84.808,54          | 100.000         | 102.500         | 0          | 102.500         | 102.500         | 102.500         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 202.751,50         | 215.375         | 230.498         | 0          | 233.286         | 236.142         | 239.073         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-125.758,42</b> | <b>-145.375</b> | <b>-155.498</b> | <b>0</b>   | <b>-158.286</b> | <b>-161.142</b> | <b>-164.073</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## **Erläuterungen zum Produkt 05.312.01 „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“**

Das Produkt umfasst

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

Die Leistungen nach dem SGB II beruhen auf den sogenannten Hartz IV-Gesetzen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 163.989,00 € (Vorjahr: -151.705,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund**

Der Kreis Steinfurt nimmt seit dem 01.01.2005 als sogenannter Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) nach dem sog. Hartz IV-Gesetz wahr. In diesem Rahmen hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sog. ersten persönlichen Ansprechpartners (Leistungsgewährung) an die Gemeinde Hopsten delegiert. Die mit dieser Aufgabe entstehenden Personal- und Sachkosten werden der Gemeinde Hopsten vom Bund erstattet. Für das Jahr 2021 werden hier Einnahmen in Höhe von 75.000,00 € erwartet.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 136.489,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

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

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

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

**Produkt****05.313.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

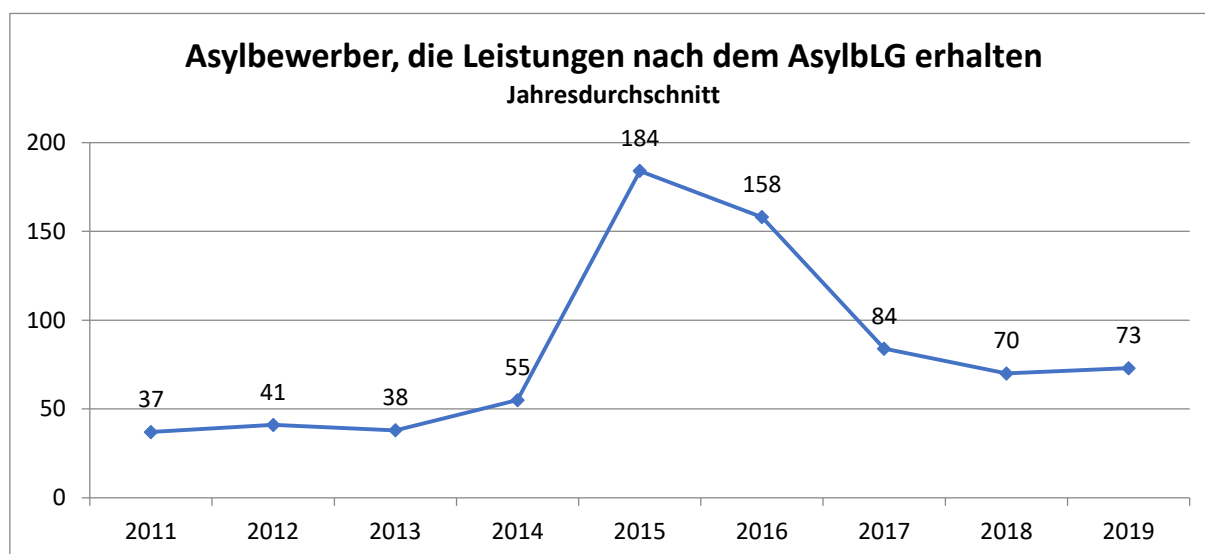
Asylbewerberleistungsgesetz, Zuwanderungsgesetz, SGB I, II und XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

**Zielgruppe**

Asylbewerber

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,448       | 1,385       | 1,415       | 1,415       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

05.313.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                              | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                              | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                              | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                              | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                           | 466.169,85  | 350.000  | 150.000  | 150.000  | 150.000  | 150.000  |
|                            | 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                              | 466.169,85  | 350.000  | 150.000  | 150.000  | 150.000  | 150.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                     | 2.986,77    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000    |
|                            | 421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen            | 0,00        | 500      | 500      | 500      | 500      | 500      |
|                            | 429100 Andere sonstige Transfererträge                                       | 2.986,77    | 500      | 500      | 500      | 500      | 500      |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                         | 36.076,04   | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  |
|                            | 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV                                         | 36.076,04   | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  | 100.000  |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 2.808    | 2.912    |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 2.808    | 2.912    |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                          | 505.232,66  | 451.000  | 251.000  | 251.000  | 253.808  | 253.912  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                         | 89.884,75   | 98.097   | 105.190  | 106.421  | 97.684   | 100.060  |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                             | 15.484,02   | 15.883   | 17.325   | 17.758   | 18.202   | 18.657   |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                             | 48.554,52   | 56.095   | 58.045   | 59.496   | 60.983   | 62.508   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                  | 3.965,67    | 4.567    | 4.654    | 4.771    | 4.890    | 5.012    |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte   | 9.846,54    | 11.369   | 11.805   | 12.100   | 12.403   | 12.713   |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte               | 0,00        | 875      | 875      | 875      | 875      | 875      |
|                            | 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                | 10.477,25   | 7.175    | 10.222   | 8.994    | 0        | 0        |
|                            | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                      | 1.556,75    | 2.133    | 2.264    | 2.427    | 331      | 295      |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                      | 18.346,62   | 18.750   | 23.333   | 23.333   | 23.333   | 23.333   |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte          | 18.346,62   | 18.750   | 23.333   | 23.333   | 23.333   | 23.333   |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 0,00        | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    |
|                            | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                            | 0,00        | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                   | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                         | 624.833,11  | 608.000  | 558.000  | 558.000  | 558.000  | 558.000  |
|                            | 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 18.229,69   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 533900 Sonstige soziale Leistungen                                           | 606.603,42  | 608.000  | 558.000  | 558.000  | 558.000  | 558.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                            | 0,00        | 1.450    | 1.450    | 1.450    | 1.450    | 1.450    |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                 | 0,00        | 1.450    | 1.450    | 1.450    | 1.450    | 1.450    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                     | 733.064,48  | 727.797  | 689.473  | 690.704  | 681.967  | 684.343  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                   | -227.831,82 | -276.797 | -438.473 | -439.704 | -428.159 | -430.431 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                       | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)             | -227.831,82 | -276.797 | -438.473 | -439.704 | -428.159 | -430.431 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                     | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

**Teilergebnisplan 2021****05.313.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-227.831,82</b> | <b>-276.797</b> | <b>-438.473</b> | <b>-439.704</b> | <b>-428.159</b> | <b>-430.431</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-227.831,82</b> | <b>-276.797</b> | <b>-438.473</b> | <b>-439.704</b> | <b>-428.159</b> | <b>-430.431</b> |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-227.831,82</b> | <b>-276.797</b> | <b>-438.473</b> | <b>-439.704</b> | <b>-428.159</b> | <b>-430.431</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.313</b>    | Leistungen an Asylbewerber  |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.313.01</b> | Leistungen nach dem AsylbLG |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 472.231,85        | 350.000         | 150.000         | 0          | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 3.052,28          | 1.000           | 1.000           | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 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                                               | 39.823,56         | 100.000         | 100.000         | 0          | 100.000         | 100.000         | 100.000         |
| 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                                 | 515.107,69        | 451.000         | 251.000         | 0          | 251.000         | 251.000         | 251.000         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 76.587,03         | 88.789          | 92.704          | 0          | 95.000          | 97.353          | 99.765          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 18.346,62         | 18.750          | 23.333          | 0          | 23.333          | 23.333          | 23.333          |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.484,79          | 1.500           | 1.500           | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 513.299,39        | 608.000         | 558.000         | 0          | 558.000         | 558.000         | 558.000         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00              | 1.450           | 1.450           | 0          | 1.450           | 1.450           | 1.450           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 609.717,83        | 718.489         | 676.987         | 0          | 679.283         | 681.636         | 684.048         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-94.610,14</b> | <b>-267.489</b> | <b>-425.987</b> | <b>0</b>   | <b>-428.283</b> | <b>-430.636</b> | <b>-433.048</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen nach dem AsylbLG“**

Das Produkt umfasst

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 438.473,00 € (Vorjahr: -276.797,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

Durch die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes wird ab dem Jahr 2017 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 866,00 € = jährlich 10.392,00 € durch das Land erstattet wird. Diese Pauschale dient zur Abdeckung der Lebensunterhaltungskosten, der Wohnkosten und der Krankheitskosten. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich 15 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch keine Pauschale gezahlt. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde zu tragen.

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

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

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

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Asylbewerbern.

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,415. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 128.523,00 €.

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

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

### **Sachkonto 533900 Sonstige soziale Leistungen**

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

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

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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



**Produkt****05.315.01**

|                                   |                  |                                                           |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>05</b>        | <b>Soziale Leistungen</b>                                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>05.315</b>    | <b>Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>05.315.01</b> | <b>Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Veltin</b>                                        |

**Beschreibung**

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

**Auftragsgrundlage**

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Asylbewerber

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

ab Haushaltsjahr 2019: Produkt 05.375.01

# Teilergebnisplan 2021

05.315.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis         | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                             | 2019             | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                             | in EUR           |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                             | 1                | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 350,17           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 350,17           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | -9.015,45        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                             | -9.015,45        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                   | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                         | -8.665,28        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | -758,65          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                                            | -758,23          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | -0,42            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                    | -758,65          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 18 =                       | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-7.906,63</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                         | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-7.906,63</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                             | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-7.906,63</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                          | -7.906,63        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 31 =                       | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-7.906,63</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                   |
|-----------------------|------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.315</b>    | Soziale Einrichtungen (bis 2018)                  |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.315.01</b> | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber (bis 2018) |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.860,63         | 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                                                           | 800,00           | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 3.660,63         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | -758,65          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | -4.516,11        | 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                                 | -5.274,76        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>8.935,39</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“**

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

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

**Produkt****05.333.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

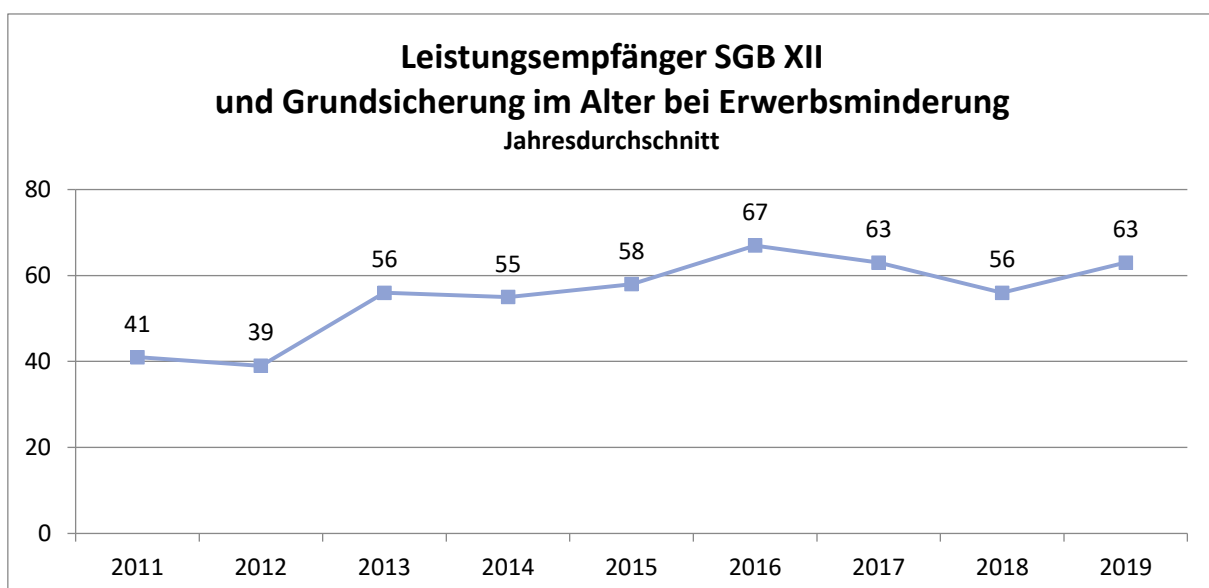
Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,167       | 0,244       | 0,244       | 0,244       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

05.333.01



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 6.055,00         | 18.352         | 14.299         | 17.715          | 17.907          | 17.508          |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                 | 6.055,00         | 18.352         | 14.299         | 17.715          | 17.907          | 17.508          |
| 08 +                       | Aktivierte Eigenleistungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 6.055,00         | 18.352         | 14.299         | 17.715          | 17.907          | 17.508          |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 15.716,73        | 15.793         | 16.505         | 16.805          | 16.312          | 16.716          |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                                     | 1.238,77         | 1.271          | 1.386          | 1.421           | 1.456           | 1.493           |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 10.585,15        | 10.742         | 11.015         | 11.290          | 11.572          | 11.861          |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 903,54           | 917            | 931            | 954             | 978             | 1.003           |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 2.026,55         | 2.048          | 2.104          | 2.156           | 2.210           | 2.265           |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                       | 0,00             | 70             | 70             | 70              | 70              | 70              |
|                            | 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                        | 838,18           | 574            | 818            | 720             | 0               | 0               |
|                            | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                              | 124,54           | 171            | 181            | 194             | 26              | 24              |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 12.926,77        | 19.280         | 19.647         | 19.647          | 19.647          | 19.647          |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                  | 1.467,73         | 1.500          | 1.867          | 1.867           | 1.867           | 1.867           |
|                            | 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger                  | 11.335,04        | 17.780         | 17.780         | 17.780          | 17.780          | 17.780          |
|                            | 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                | 124,00           | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 0,00             | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 28.643,50        | 36.073         | 37.152         | 37.452          | 36.959          | 37.363          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -22.588,50       | -17.721        | -22.853        | -19.737         | -19.052         | -19.855         |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -22.588,50       | -17.721        | -22.853        | -19.737         | -19.052         | -19.855         |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -22.588,50       | -17.721        | -22.853        | -19.737         | -19.052         | -19.855         |

**Teilergebnisplan 2021****05.333.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -22.588,50        | -17.721        | -22.853        | -19.737         | -19.052         | -19.855         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-22.588,50</b> | <b>-17.721</b> | <b>-22.853</b> | <b>-19.737</b>  | <b>-19.052</b>  | <b>-19.855</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                          | Ergebnis 2019     | Ansatz 2020    | Ansatz 2021    | VE 2021  | Planung 2022   | Planung 2023   | Planung 2024   |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                            | in EUR            |                |                |          |                |                |                |
|                                                                            | 1                 | 2              | 3              | 4        | 5              | 6              | 7              |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |          |                |                |                |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                       | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 10 - Personalauszahlungen                                                  | 14.652,91         | 15.048         | 15.506         | 0        | 15.891         | 16.286         | 16.692         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                               | 12.802,77         | 19.280         | 19.647         | 0        | 19.647         | 19.647         | 19.647         |
| 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                       | 27.455,68         | 35.328         | 36.153         | 0        | 36.538         | 36.933         | 37.339         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-27.455,68</b> | <b>-35.328</b> | <b>-36.153</b> | <b>0</b> | <b>-36.538</b> | <b>-36.933</b> | <b>-37.339</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |          |                |                |                |
| <b>Einzahlungen</b>                                                        |                   |                |                |          |                |                |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 23 = Summe: (invest. Einzahlungen)                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| <b>Auszahlungen</b>                                                        |                   |                |                |          |                |                |                |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                         | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 30 = Summe: (invest. Auszahlungen)                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |



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

Das Produkt umfasst

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

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 22.853,00 € (Vorjahr: -17.721,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 36.152,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

**Produkt****05.351.01**

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

**Beschreibung**

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

**Auftragsgrundlage**

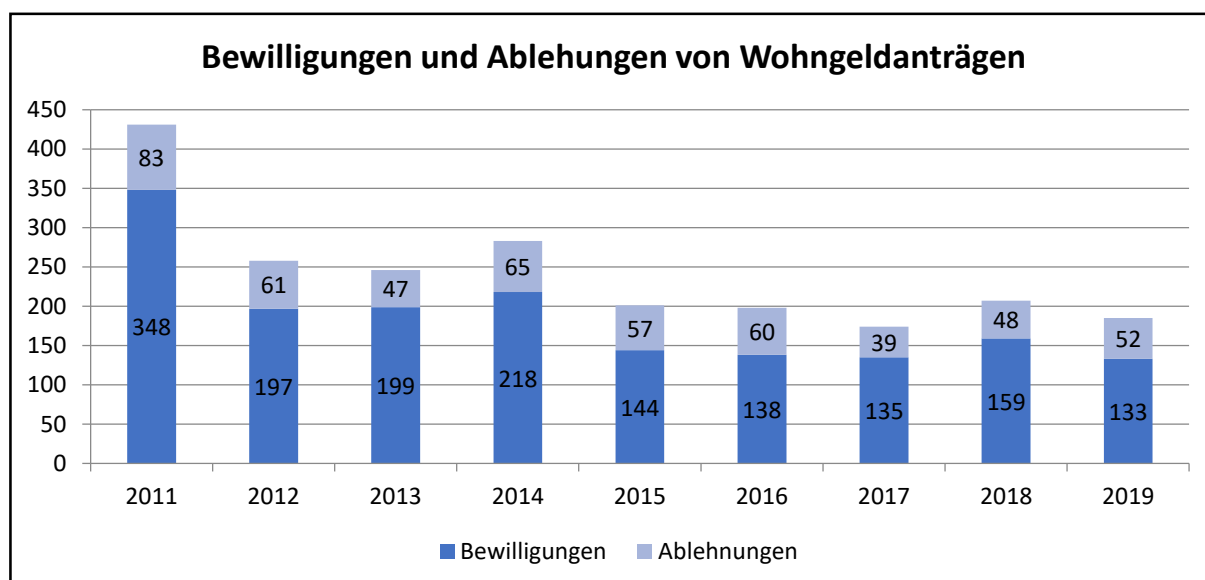
Wohngeldgesetz

**Zielgruppe**

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,416       | 0,301       | 0,301       | 0,301       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****05.351.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            |                                                                                             | 2019              | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|                            |                                                                                             | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                            |                                                                                             | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 18.466,68         | 18.721         | 19.209         | 19.689         | 20.180         | 20.685         |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                   | 14.444,48         | 14.659         | 15.043         | 15.419         | 15.804         | 16.199         |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                        | 1.226,29          | 1.235          | 1.263          | 1.295          | 1.327          | 1.360          |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                         | 2.795,91          | 2.827          | 2.903          | 2.975          | 3.049          | 3.126          |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>18.466,68</b>  | <b>18.721</b>  | <b>19.209</b>  | <b>19.689</b>  | <b>20.180</b>  | <b>20.685</b>  |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>-19.689</b> | <b>-20.180</b> | <b>-20.685</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>-19.689</b> | <b>-20.180</b> | <b>-20.685</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>-19.689</b> | <b>-20.180</b> | <b>-20.685</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>-19.689</b> | <b>-20.180</b> | <b>-20.685</b> |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>-19.689</b> | <b>-20.180</b> | <b>-20.685</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 18.466,68         | 18.721         | 19.209         | 0          | 19.689          | 20.180          | 20.685          |
| 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                                 | 18.466,68         | 18.721         | 19.209         | 0          | 19.689          | 20.180          | 20.685          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-18.466,68</b> | <b>-18.721</b> | <b>-19.209</b> | <b>0</b>   | <b>-19.689</b>  | <b>-20.180</b>  | <b>-20.685</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 05.351.01 „Wohngeld“**

Das Produkt umfasst die Leistungsgewährung nach dem Wohngeldgesetz. Kostenträger der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz sind der Bund und die Bundesländer. Die Aufgabenwahrnehmung ist den Städten und Gemeinden per Gesetz übertragen worden.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 19.209,00 € (Vorjahr: -18.721,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohngeld“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 19.209,00 €.

**Produkt****05.351.02**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,298       | 0,253       | 0,253       | 0,253       |

**Erläuterungen und Hinweise**

## Teilergebnisplan 2021

05.351.02



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

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 1.685   | 1.747   |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 1.685   | 1.747   |
| 08 +                       | 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       | 1.685   | 1.747   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 23.332,25  | 22.591  | 25.699  | 25.502  | 19.301  | 19.743  |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                                     | 9.290,58   | 9.530   | 10.395  | 10.655  | 10.921  | 11.194  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 5.292,37   | 5.391   | 5.661   | 5.803   | 5.948   | 6.096   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 421,70     | 431     | 439     | 450     | 461     | 472     |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 1.107,20   | 1.129   | 1.188   | 1.217   | 1.248   | 1.279   |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                       | 0,00       | 525     | 525     | 525     | 525     | 525     |
|                            | 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                        | 6.286,35   | 4.305   | 6.133   | 5.396   | 0       | 0       |
|                            | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                              | 934,05     | 1.280   | 1.358   | 1.456   | 198     | 177     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 11.007,97  | 11.250  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                  | 11.007,97  | 11.250  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 987,04     | 5.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche              | 987,04     | 5.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 112,80     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 112,80     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 35.440,06  | 38.941  | 42.799  | 42.602  | 36.401  | 36.843  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -35.440,06 | -38.941 | -42.799 | -42.602 | -34.716 | -35.096 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -35.440,06 | -38.941 | -42.799 | -42.602 | -34.716 | -35.096 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -35.440,06 | -38.941 | -42.799 | -42.602 | -34.716 | -35.096 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -9.035,00  | -8.000  | -9.537  | -9.537  | -9.537  | -9.537  |
|                            | 581100 Aufwendungen aus internen                                                     | -9.035,00  | -8.000  | -9.537  | -9.537  | -9.537  | -9.537  |

# Teilergebnisplan 2021

05.351.02



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

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





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 15.353,62         | 17.006         | 18.208         | 0          | 18.650          | 19.103          | 19.566          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 11.007,97         | 11.250         | 14.000         | 0          | 14.000          | 14.000          | 14.000          |
| 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                                                            | 915,37            | 5.000          | 3.000          | 0          | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 112,80            | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 27.389,76         | 33.356         | 35.308         | 0          | 35.750          | 36.203          | 36.666          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-27.389,76</b> | <b>-33.356</b> | <b>-35.308</b> | <b>0</b>   | <b>-35.750</b>  | <b>-36.203</b>  | <b>-36.666</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“**

Das Produkt umfasst

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

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 52.336,00 € (Vorjahr: -46.941,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,253. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 39.699,00 €.

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

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

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

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

**Produkt****05.375.01**

|                                   |                  |                                                           |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>05</b>        | <b>Soziale Leistungen</b>                                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>05.375</b>    | <b>Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>05.375.01</b> | <b>Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Veltin</b>                                        |

**Beschreibung**

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

**Auftragsgrundlage**

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Asylbewerber

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 1,200       | 0,980       | 1,026       |

**Erläuterungen und Hinweise**

bis Haushaltsjahr 2018: Produkt 05.315.01

# Teilergebnisplan 2021

05.375.01



**Produktbereich:** 05  
**Produktgruppe:** 05.375  
**Produkt:** 05.375.01

Soziale Leistungen  
 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)  
 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)

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

**Teilergebnisplan 2021****05.375.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-62.491,22</b> | <b>-179.696</b> | <b>-163.465</b> | <b>-164.402</b> | <b>-157.678</b> | <b>-159.251</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 2.802,49          | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 2.802,49          | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -59.688,73        | -176.696        | -160.465        | -161.402        | -154.678        | -156.251        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-59.688,73</b> | <b>-176.696</b> | <b>-160.465</b> | <b>-161.402</b> | <b>-154.678</b> | <b>-156.251</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                              |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                           |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.375</b>    | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019) |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.375.01</b> | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019) |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 249.675,19        | 270.000         | 300.000         | 0          | 300.000         | 300.000         | 300.000         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 39.019,10         | 29.370          | 7.100           | 0          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 2.715,00          | 5.000           | 5.000           | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 291.409,29        | 304.370         | 312.100         | 0          | 312.100         | 312.100         | 312.100         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 48.802,41         | 56.731          | 63.574          | 0          | 65.150          | 66.765          | 68.421          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 11.007,97         | 11.250          | 14.000          | 0          | 14.000          | 14.000          | 14.000          |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 154.002,33        | 220.000         | 200.000         | 0          | 200.000         | 200.000         | 200.000         |
| 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                                                           | 106.538,10        | 141.500         | 141.500         | 0          | 141.500         | 141.500         | 141.500         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 320.350,81        | 429.481         | 419.074         | 0          | 420.650         | 422.265         | 423.921         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-28.941,52</b> | <b>-125.111</b> | <b>-106.974</b> | <b>0</b>   | <b>-108.550</b> | <b>-110.165</b> | <b>-111.821</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

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

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

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,026. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 85.065,00 €.

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

Für die Asylwohnungen fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2021 sieht für diese Zwecke 30.000,00 € vor.

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

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

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 10.000,00 € veranschlagt.

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

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2021 auf voraussichtlich 130.000,00 €.

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

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

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

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



**Produkt****06.361.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

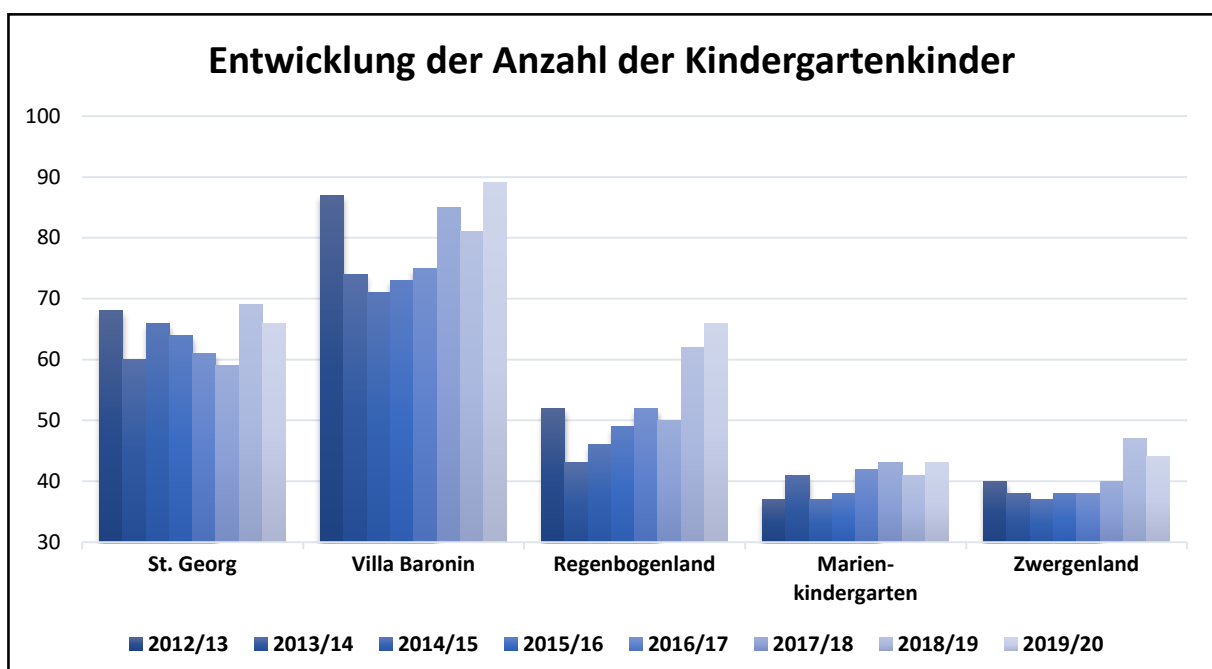
Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)

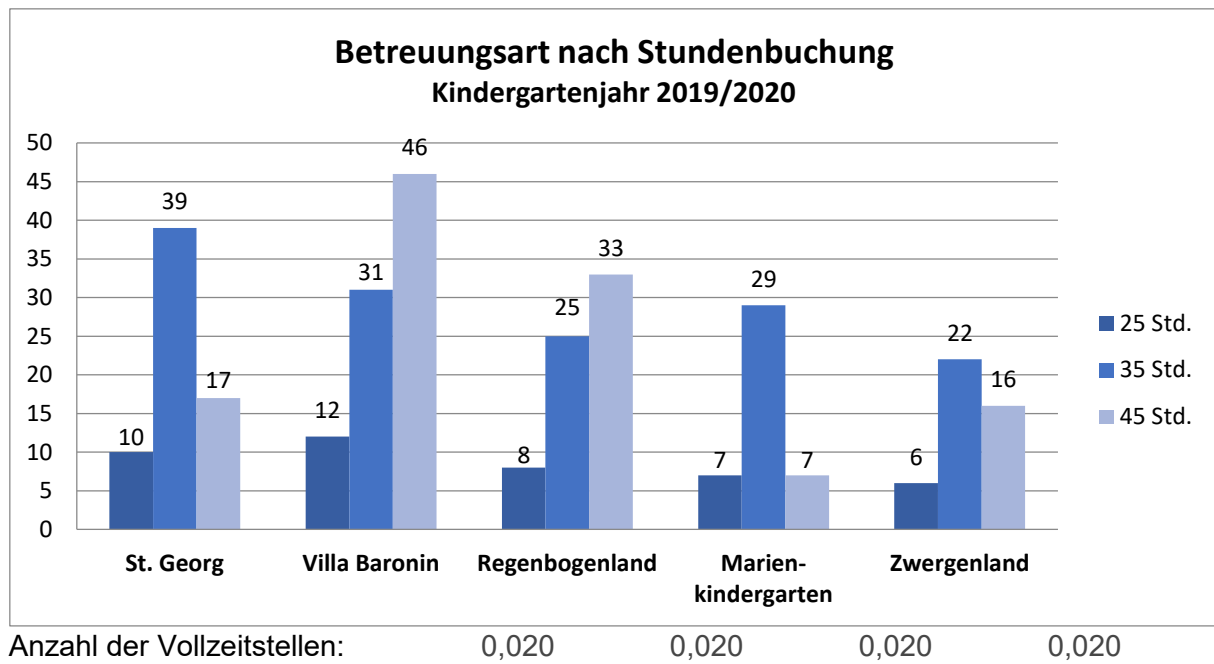
**Zielgruppe**

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,522       | 0,459       | 0,459       | 0,459       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilergebnisplan 2021

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

**Teilergebnisplan 2021****06.361.01**

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-287.951,79</b> | <b>-248.178</b> | <b>-267.210</b> | <b>-233.689</b> | <b>-243.916</b> | <b>-254.711</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -287.951,79        | -248.178        | -267.210        | -233.689        | -243.916        | -254.711        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-287.951,79</b> | <b>-248.178</b> | <b>-267.210</b> | <b>-233.689</b> | <b>-243.916</b> | <b>-254.711</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 32.831,58          | 57.000          | 38.760          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 32.831,58          | 57.000          | 38.760          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 29.187,66          | 29.656          | 30.537          | 0          | 31.299          | 32.082          | 32.882          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 733,86             | 750             | 933             | 0          | 933             | 933             | 933             |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 55.144,18          | 8.000           | 18.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 164.410,64         | 180.000         | 190.000         | 0          | 200.000         | 210.000         | 220.000         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 49.939,96          | 85.700          | 65.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 299.416,30         | 304.106         | 304.470         | 0          | 232.232         | 243.015         | 253.815         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-266.584,72</b> | <b>-247.106</b> | <b>-265.710</b> | <b>0</b>   | <b>-232.232</b> | <b>-243.015</b> | <b>-253.815</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 46.900,19          | 250.000         | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 46.900,19          | 250.000         | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-46.900,19</b>  | <b>-250.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

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

[illegible]

## **Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen“**

Das Produkt umfasst

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

### **Sachkonto 524100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

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

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

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

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

|                                       |                              |
|---------------------------------------|------------------------------|
| (3 Kindergartengruppen)               |                              |
| Evgl. Kindergarten in Schale          | = 30.000,00 €                |
| (3 Kindergartengruppen)               |                              |
| Kindergarten „St. Marien“ in Halverde | = 25.000,00 €                |
| (2 Kindergartengruppen)               |                              |
| <b>Gesamtsumme:</b>                   | <b>= <u>190.000,00 €</u></b> |

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

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

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

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

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

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 06.361.01/01 Kindertagesstätten**

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

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



**Produkt****06.362.01**

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

**Beschreibung**

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Kinder und Jugendliche

**Personaleinsatz**

Jahr

**2018****2019****2020****2021**

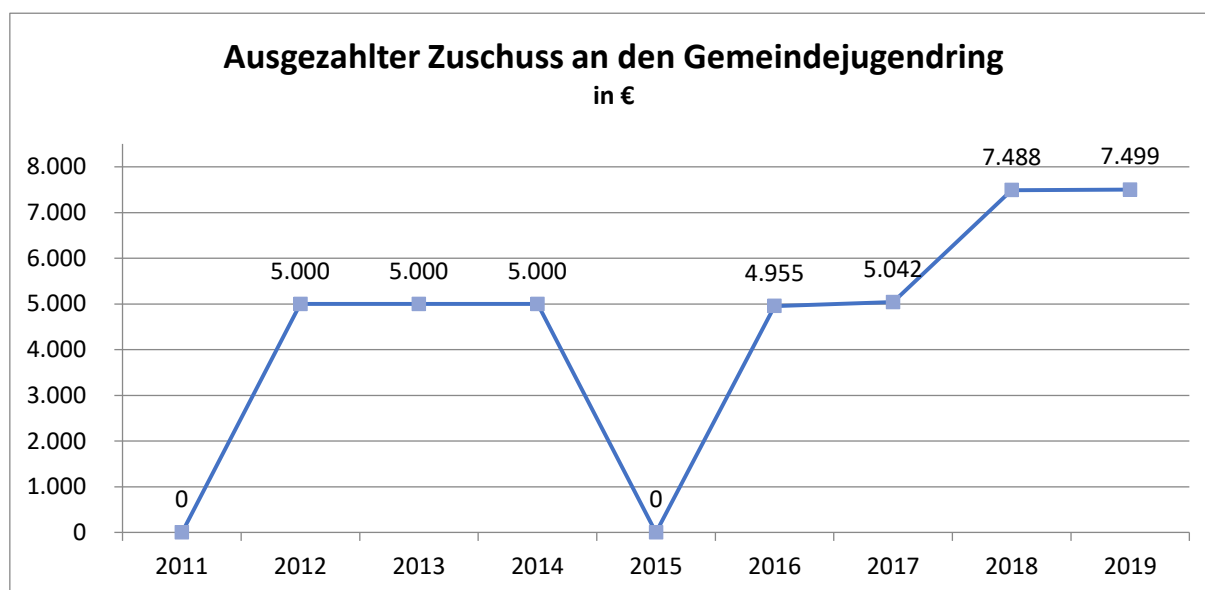
Anzahl der Vollzeitstellen:

0,650

0,650

0,650

0,650

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

06.362.01



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

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

**Teilergebnisplan 2021****06.362.01**

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

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



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>06</b>        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>06.362</b>    | Jugendarbeit                             |
| <b>Produkt</b>        | <b>06.362.01</b> | Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 34.434,78         | 32.530         | 33.200         | 0          | 33.200          | 33.200          | 33.200          |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 1.150,00          | 500            | 1.500          | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 35.584,78         | 33.030         | 34.700         | 0          | 34.700          | 34.700          | 34.700          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 42.154,58         | 41.824         | 43.186         | 0          | 44.262          | 45.363          | 46.493          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 3.669,32          | 3.750          | 4.667          | 0          | 4.667           | 4.667           | 4.667           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 9.056,14          | 8.050          | 8.050          | 0          | 8.050           | 8.050           | 8.050           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 8.307,24          | 10.500         | 7.500          | 0          | 7.500           | 7.500           | 7.500           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 6.088,96          | 6.710          | 9.710          | 0          | 9.710           | 9.710           | 9.710           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 69.276,24         | 70.834         | 73.113         | 0          | 74.189          | 75.290          | 76.420          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-33.691,46</b> | <b>-37.804</b> | <b>-38.413</b> | <b>0</b>   | <b>-39.489</b>  | <b>-40.590</b>  | <b>-41.720</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 593,99            | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 593,99            | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-593,99</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                        |                  |                                          |
|------------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>06</b>        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe       |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>06.362</b>    | Jugendarbeit                             |
| <b>Produkt:</b>        | <b>06.362.01</b> | Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit |

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

**Maßnahme: 06.362.01/01**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Jugendarbeit-**

[illegible]

## **Erläuterungen zum Produkt 06.362.01 „Maßnahmen zur Förderung der Jugendarbeit“**

Das Produkt umfasst alle Maßnahmen zur Förderung der eigenen Jugendarbeit bzw. der Jugendarbeit anderer Träger

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 4.410,00 € (Vorjahr: -42.366,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

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

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

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

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

Beim Jugendtreff im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2021 sieht für diese Zwecke 1.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalsbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 3.000,00 € erwartet.

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

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände des Jugendtreffs Hopsten wurden 2.250,00 € in Ansatz gebracht.

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

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

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

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

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

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

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

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

#### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

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

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

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

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

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

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

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

**Produkt****06.366.01**

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

**Beschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Kinder und Jugendliche

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,887       | 0,894       | 0,800       | 0,623       |

**Erläuterungen und Hinweise**

Zu den Spielplätzen gehören:

Hopsten

- Kanalstraße
- Am Hach
- Ulmenstraße
- Am Flookwerk
- Windmühlensiedlung
- An Hollings Busch
- 

OT Schale

- Jahnstraße
- Zum Aatal
- Raitgorn

OT Halverde

- Großer Esch
- Halverde West



# Teilergebnisplan 2021

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   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 2.194,00   | 2.200   | 3.000   | 4.000   | 5.000   | 6.000   |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 2.194,00   | 2.200   | 3.000   | 4.000   | 5.000   | 6.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 2.194,00   | 2.200   | 3.000   | 4.000   | 5.000   | 6.000   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 35.663,08  | 39.624  | 34.056  | 34.908  | 35.780  | 36.674  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 27.833,58  | 30.827  | 26.793  | 27.463  | 28.149  | 28.853  |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 2.361,06   | 2.510   | 2.073   | 2.125   | 2.178   | 2.232   |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 5.468,44   | 6.287   | 5.190   | 5.320   | 5.453   | 5.589   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 11.672,39  | 10.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 10.000  |
|                            | 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                   | 11.672,39  | 10.000  | 20.000  | 20.000  | 20.000  | 10.000  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 2.194,01   | 2.200   | 3.000   | 4.000   | 5.000   | 6.000   |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 2.194,01   | 2.200   | 3.000   | 4.000   | 5.000   | 6.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 801,59     | 900     | 900     | 900     | 900     | 900     |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                              | 801,59     | 900     | 900     | 900     | 900     | 900     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 50.331,07  | 52.724  | 57.956  | 59.808  | 61.680  | 53.574  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -48.137,07 | -50.524 | -54.956 | -55.808 | -56.680 | -47.574 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -48.137,07 | -50.524 | -54.956 | -55.808 | -56.680 | -47.574 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -48.137,07 | -50.524 | -54.956 | -55.808 | -56.680 | -47.574 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 89,52      | 90      | 90      | 90      | 90      | 90      |
|                            | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                     | 89,52      | 90      | 90      | 90      | 90      | 90      |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -48.047,55 | -50.434 | -54.866 | -55.718 | -56.590 | -47.484 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -48.047,55 | -50.434 | -54.866 | -55.718 | -56.590 | -47.484 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

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

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 35.663,08         | 39.624         | 34.056         | 0          | 34.908          | 35.780          | 36.674          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 10.681,04         | 10.000         | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 10.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 801,59            | 900            | 900            | 0          | 900             | 900             | 900             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 47.145,71         | 50.524         | 54.956         | 0          | 55.808          | 56.680          | 47.574          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-47.145,71</b> | <b>-50.524</b> | <b>-54.956</b> | <b>0</b>   | <b>-55.808</b>  | <b>-56.680</b>  | <b>-47.574</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 5.000          | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00              | 5.000          | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>-5.000</b>  | <b>-20.000</b> | <b>0</b>   | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

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

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

## **Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“**

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

### **Teilergebnisplan**

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

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

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

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

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

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

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

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

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

### **Sachkonto 544500 sonstige Steuern**

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

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

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Kinderspielplätzen in der Gemeinde Hopsten. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (90,00 €)

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze**

**58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen**

Für den Austausch von defekten Spielgeräten werden ab dem Haushaltsjahr 2021 jährlich pauschal 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Produkt****07.411.01**

|                                   |                  |                           |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>07</b>        | <b>Gesundheitsdienste</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>07.411</b>    | <b>Krankenhäuser</b>      |
| <b>Produkt</b>                    | <b>07.411.01</b> | <b>Krankenhäuser</b>      |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutemöller</b>    |

**Beschreibung**

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

**Auftragsgrundlage**

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

**Zielgruppe**

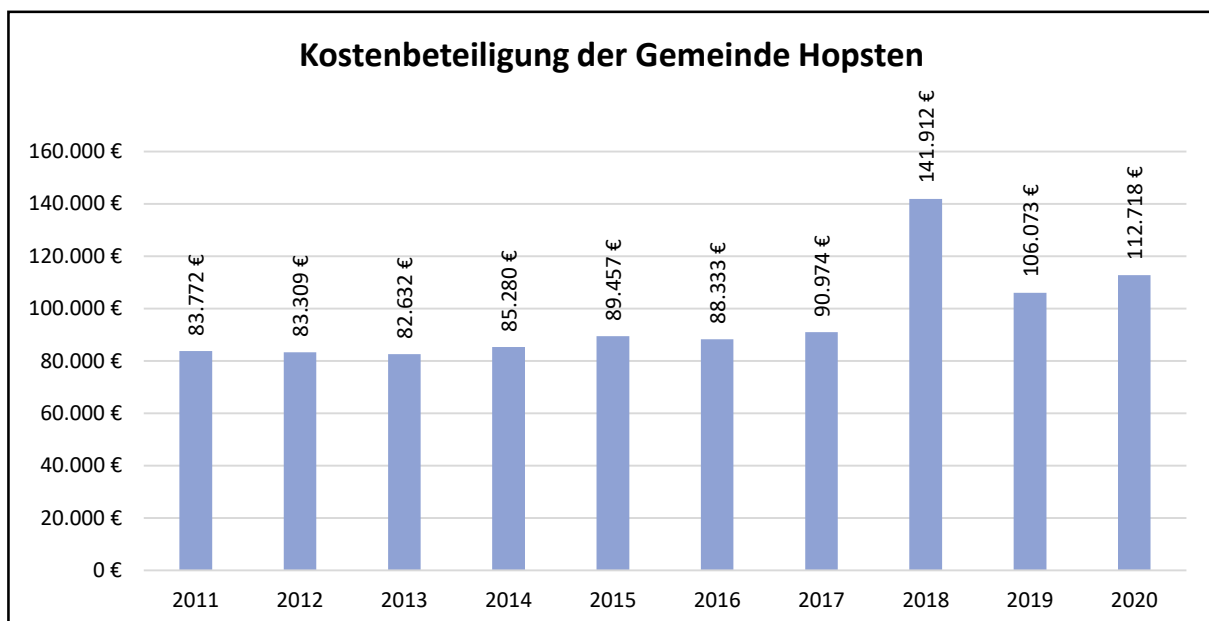
Land Nordrhein-Westfalen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

Seit 2002 werden die Gemeinden quotenmäßig an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligt. Die Entwicklung der Beteiligung der Gemeinde Hopsten in den einzelnen Jahren ist dem Diagramm zu entnehmen.



# Teilergebnisplan 2021

07.411.01



**Produktbereich:** 07 Gesundheitsdienste  
**Produktgruppe:** 07.411 Krankenhäuser  
**Produkt:** 07.411.01 Krankenhäuser

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                                                                     | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                                                                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                                                                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                                                                                                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                                                                                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                                                                                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                                                                                                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                                                                                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                                                                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                                                                                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                                                                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                                                                                                                                | 106.073,00         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| 539900                     | Sonstige Transferaufwendungen Zusatz:<br>"ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter<br>(z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach<br>EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der<br>Ausgleichsabgabe nach SGB IX" | 106.073,00         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                                            | 106.073,00         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| 18 =                       | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                                                                                                                               | <b>-106.073,00</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                                                                                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                                                                                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                                                                                                                         | <b>-106.073,00</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                                                                                                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                                                                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                                                                                                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>                                                                                                     | <b>-106.073,00</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                                                                                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                                                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                                                                                                                               | -106.073,00        | -115.000        | -115.000        | -115.000        | -115.000        | -115.000        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                                                                                                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                                                                                                                      | <b>-106.073,00</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                    |
|----------------|-----------|--------------------|
| Produktbereich | 07        | Gesundheitsdienste |
| Produktgruppe  | 07.411    | Krankenhäuser      |
| Produkt        | 07.411.01 | Krankenhäuser      |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 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                                                            | 106.073,00         | 115.000         | 115.000         | 0          | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 106.073,00         | 115.000         | 115.000         | 0          | 115.000         | 115.000         | 115.000         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-106.073,00</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>0</b>   | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> | <b>-115.000</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## **Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“**

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 115.000,00 € (Vorjahr: -115.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 539100 Sonstige Transferaufwendungen**

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde ab dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % angehoben. Für die Berechnung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

In der Kameralistik wurde die Krankenhausinvestitionsumlage unter dem Begriff der „Investitionsförderungsmaßnahme“ dem Vermögenshaushalt zugeordnet und stellte sich damit investiv dar. Da sich jedoch mit der Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage für die Gemeinde Hopsten keine veränderte Vermögensposition ergibt, insbesondere auch keine einklagbare Gegenleistungsverpflichtung des Landes geschuldet wird, besteht keine Aktivierungsmöglichkeit in der kommunalen Bilanz. Dies bedeutet, dass die Krankenhausinvestitionsumlage im NKF aus Sicht der Gemeinden einen Aufwand darstellt und damit im Ergebnisplan abzubilden ist. Dies belastet den Haushaltsausgleich entsprechend.

Da seit Jahren die Investitionsförderung der Krankenhäuser in Nordrhein-Westfalen nicht ausreicht, hat die neue Landesregierung bereits im Jahr 2017 die Investitionsfördermittel um 250 Mio. Euro aufgestockt. Diese zusätzlichen Mittel sollen mit dem gesetzlich vorgesehenen Automatismus einer kommunalen Beteiligung in Höhe von 40 Prozent = 100 Mio. Euro aufgebracht werden. Dies bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehraufwendungen in einer Größenordnung von jährlich ca. 40.000,00 €. Im Haushaltsjahr 2021 werden die Kommunen mit insgesamt 266 Mio. Euro an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2021 bzw. der Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

**Produkt****08.421.01**

|                                   |                  |                             |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>08</b>        | <b>Sportförderung</b>       |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>08.421</b>    | <b>Förderung des Sports</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>08.421.01</b> | <b>Förderung des Sports</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmöller</b>     |

**Beschreibung**

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Sportvereine

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,020       | 0,020       | 0,020       | 0,020       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

08.421.01



**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.421 Förderung des Sports  
**Produkt:** 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 1.194,24         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 1.194,24         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 1.194,24         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 1.702,63         | 1.729          | 1.933          | 1.981           | 2.031           | 2.082           |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 1.340,45         | 1.360          | 1.524          | 1.562           | 1.601           | 1.641           |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 108,60           | 105            | 121            | 124             | 127             | 131             |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 253,58           | 264            | 288            | 295             | 303             | 310             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 13.999,48        | 17.580         | 17.580         | 17.580          | 17.580          | 17.580          |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche              | 12.580,00        | 17.580         | 17.580         | 17.580          | 17.580          | 17.580          |
|                            | 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen            | 1.419,48         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 15.702,11        | 19.309         | 19.513         | 19.561          | 19.611          | 19.662          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -14.507,87       | -19.309        | -19.513        | -19.561         | -19.611         | -19.662         |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -14.507,87       | -19.309        | -19.513        | -19.561         | -19.611         | -19.662         |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -14.507,87       | -19.309        | -19.513        | -19.561         | -19.611         | -19.662         |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -14.507,87       | -19.309        | -19.513        | -19.561         | -19.611         | -19.662         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -14.507,87       | -19.309        | -19.513        | -19.561         | -19.611         | -19.662         |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                      |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>08</b>        | Sportförderung                       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>08.421</b>    | Förderung des Sports                 |
| <b>Produkt</b>        | <b>08.421.01</b> | Förderung von Vereinen und Verbänden |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 1.702,63          | 1.729          | 1.933          | 0          | 1.981           | 2.031           | 2.082           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 12.580,00         | 17.580         | 17.580         | 0          | 17.580          | 17.580          | 17.580          |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 14.282,63         | 19.309         | 19.513         | 0          | 19.561          | 19.611          | 19.662          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-14.282,63</b> | <b>-19.309</b> | <b>-19.513</b> | <b>0</b>   | <b>-19.561</b>  | <b>-19.611</b>  | <b>-19.662</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 5.000,00          | 8.000          | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 5.000,00          | 8.000          | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-5.000,00</b>  | <b>-8.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                        |                  |                                      |
|------------------------|------------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>08</b>        | Sportförderung                       |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>08.421</b>    | Förderung des Sports                 |
| <b>Produkt:</b>        | <b>08.421.01</b> | Förderung von Vereinen und Verbänden |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme: 08.421.01/01**  
**Förderung des Sports**

[illegible]

### **Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung von Vereinen und Verbänden“**

Das Produkt umfasst die Zahlung der Sportfördermittel an die Sportvereine in der Gemeinde Hopsten und die Gewährung von Zuschüssen zu den Bewirtschaftungskosten für die Umkleidegebäude

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 19.513,00 € (Vorjahr: -19.309,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,020. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Förderung von Vereinen und Verbänden“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.933,00 €.

#### **Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

Es handelt sich hierbei um die Gewährung von Zuschüssen an die Sportvereine. Diese teilen sich wie folgt auf:

|                                                                                                 |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Zuschüsse für Sportgruppen (Sportfördermittel)                                                  | = 3.500,00 €                |
| Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Hopsten                               | = 4.800,00 €                |
| Konsumkostenzuschuss an den Sportverein Hopsten für den Kunstrasenplatz im Schulzentrum Hopsten | = 5.000,00 €                |
| Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Schale                                | = 2.240,00 €                |
| Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Halverde                              | = 2.040,00 €                |
| <b>Insgesamt:</b>                                                                               | <b>= <u>17.580,00 €</u></b> |

#### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen**

Die Investitionszuschüsse an den Reitverein Hopsten bzw. an die Sportvereine werden entsprechend der in den Zuwendungsbescheiden festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Produkt****08.424.01**

|                                   |                  |                               |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>08</b>        | <b>Sportförderung</b>         |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>08.424</b>    | <b>Sportstätten und Bäder</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>08.424.01</b> | <b>Sportfreianlagen</b>       |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>           |

**Beschreibung**

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

08.424.01



**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.01 Sportfreianlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 48.157,99  | 75.000  | 106.000 | 54.000  | 56.000  | 58.000  |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                             | 0,00       | 0       | 54.000  | 0       | 0       | 0       |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 48.157,99  | 75.000  | 52.000  | 54.000  | 56.000  | 58.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 48.157,99  | 75.000  | 106.000 | 54.000  | 56.000  | 58.000  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 41.792,50  | 71.000  | 131.000 | 51.000  | 51.000  | 51.000  |
| 521500                     | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                 | 0,00       | 0       | 60.000  | 0       | 0       | 0       |
| 524200                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                          | 40.387,51  | 70.000  | 70.000  | 50.000  | 50.000  | 50.000  |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                     | 1.404,99   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   | 1.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 26.851,55  | 27.000  | 30.000  | 31.000  | 32.000  | 33.000  |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                 | 26.851,55  | 27.000  | 30.000  | 31.000  | 32.000  | 33.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 26.450,40  | 28.000  | 30.000  | 34.000  | 35.000  | 36.000  |
| 539110                     | Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen                   | 26.450,40  | 28.000  | 30.000  | 34.000  | 35.000  | 36.000  |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 4.329,50   | 4.500   | 4.550   | 4.600   | 4.650   | 4.700   |
| 542200                     | Mieten und Pachten                                                                   | 4.245,27   | 4.300   | 4.350   | 4.400   | 4.450   | 4.500   |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                                     | 84,23      | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 99.423,95  | 130.500 | 195.550 | 120.600 | 122.650 | 124.700 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -51.265,96 | -55.500 | -89.550 | -66.600 | -66.650 | -66.700 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -51.265,96 | -55.500 | -89.550 | -66.600 | -66.650 | -66.700 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -51.265,96 | -55.500 | -89.550 | -66.600 | -66.650 | -66.700 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 20,26      | 0       | 25      | 25      | 25      | 25      |
| 481100                     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 20,26      | 0       | 25      | 25      | 25      | 25      |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -51.245,70 | -55.500 | -89.525 | -66.575 | -66.625 | -66.675 |



# Teilergebnisplan 2021

08.424.01



**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.01 Sportfreianlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-51.245,70</b> | <b>-55.500</b> | <b>-89.525</b> | <b>-66.575</b>  | <b>-66.625</b>  | <b>-66.675</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.01 | Sportfreianlagen       |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 54.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00              | 0              | 54.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 40.998,00         | 71.000         | 131.000        | 0          | 51.000          | 51.000          | 51.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 4.329,50          | 4.500          | 4.550          | 0          | 4.600           | 4.650           | 4.700           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 45.327,50         | 75.500         | 135.550        | 0          | 55.600          | 55.650          | 55.700          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-45.327,50</b> | <b>-75.500</b> | <b>-81.550</b> | <b>0</b>   | <b>-55.600</b>  | <b>-55.650</b>  | <b>-55.700</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 56.152,61         | 35.710         | 53.250         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 56.152,61         | 35.710         | 53.250         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-56.152,61</b> | <b>-35.710</b> | <b>-53.250</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                 |           |                        |
|-----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich: | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe:  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt:        | 08.424.01 | Sportfreianlagen       |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme: 08.424.01/01**  
**Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-**

|                                                                                                                                   |                   |                |                |          |          |          |          |          |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                        | 51.132,95         | 35.710         | 53.250         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 3.000         |
| 56010.98865 Investiver Zuschuss an den Sportverein<br>Schale für die Neuanlegung einer<br>Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale | 0,00              | 0              | 3.000          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 3.000         |
| 56010.98800 Zuschuss an den Sportverein SV Westfalia<br>07 Hopsten zur Förderung des Sports                                       | 51.132,95         | 35.710         | 50.250         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                          | <b>51.132,95</b>  | <b>35.710</b>  | <b>53.250</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>3.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                                                    | <b>-51.132,95</b> | <b>-35.710</b> | <b>-53.250</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3.000</b> |

**Maßnahme: 08.424.01/03**  
**Maschinen und Fahrzeuge -Sportfreianlagen-**

[illegible]

## **Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 „Sportfreianlagen“**

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Sportfreianlagen (Sportplätze) der Gemeinde Hopsten.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 89.525,00 € (Vorjahr: -55.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (54.000,00 €) soll für die energetische Sanierung der Flutlichtanlagen verwandt werden.

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Sportfreianlagen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Mit Mitteln aus dem KInvFöG sollten die Flutlichtanlagen auf den Sportplätzen der Gemeinde Hopsten auf LED-Beleuchtung umgestellt werden. Die Aufwendungen werden sich auf ca. 60.000,00 € belaufen.

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens**

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Im Jahr 2021 soll u.a. auf dem Sportplatz in Halverde weitere Teile der Zaunanlage erneuert werden (Kosten ca. 25.000,00 €). Für das Jahr 2021 wurden insgesamt 70.000,00 € veranschlagt.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Für die Unterhaltung der Sportgeräte sowie für Ersatzbeschaffungen im Rahmen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden 1.000,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 542200 Mieten und Pachten**

Hier werden die Erbbaupachtzahlungen an die Zentralrendantur Recke für die Flächen im Sportzentrum Hopsten, die im Eigentum der katholischen Kirche stehen, verbucht.

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Sportanlagen verbucht.

**Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Abgaben für die Sportplätze verbucht.

**Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen in den einzelnen Ortsteilen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen**

Der Investitionszuschuss an den Sportverein Hopsten zum Bau eines Kunstrasenplatzes wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 08.424.01/01 Baumaßnahmen -Sportfreianlagen-****56010.98865 Investiver Zuschuss an den Sportverein Schale für die Neuanlegung einer Eisstockbahn auf der Sportanlage Schale**

Für die Neuanlegung einer Eisstockbahn soll dem Sportverein Schale ein investiver Zuschuss in Höhe von 3.000,00 € gewährt werden. Die Finanzierung des Zuschusses erfolgt mit Mitteln aus der Sportpauschale.

**Produkt****08.424.02**

|                                   |                  |                                        |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>08</b>        | <b>Sportförderung</b>                  |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>08.424</b>    | <b>Sportstätten und Bäder</b>          |
| <b>Produkt</b>                    | <b>08.424.02</b> | <b>Sporthallen und Umkleidegebäude</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>                    |

**Beschreibung**

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sporthallen und Umkleidegebäude

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,300       | 0,300       | 0,300       | 0,300       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

08.424.02



**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 46.715,94   | 347.000  | 347.500  | 48.000   | 48.500   | 49.000   |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                             | 0,00        | 100.000  | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 46.715,94   | 247.000  | 347.500  | 48.000   | 48.500   | 49.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00        | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 446100                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00        | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 15.715,50   | 16.100   | 16.100   | 16.100   | 16.100   | 16.100   |
| 448700                     | Erstattungen von privaten Unternehmen                                                | 15.515,50   | 16.000   | 16.000   | 16.000   | 16.000   | 16.000   |
| 448800                     | Erstattungen von übrigen Bereichen                                                   | 200,00      | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00        | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                                  | 0,00        | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | -502,00     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 472100                     | Bestandsveränderungen                                                                | -502,00     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 61.929,44   | 363.250  | 363.750  | 64.250   | 64.750   | 65.250   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 17.400,97   | 17.448   | 17.751   | 18.196   | 18.650   | 19.116   |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 13.547,11   | 13.497   | 13.821   | 14.167   | 14.521   | 14.884   |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 1.069,74    | 1.080    | 1.065    | 1.092    | 1.119    | 1.147    |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 2.784,12    | 2.871    | 2.865    | 2.937    | 3.010    | 3.085    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 92.671,16   | 400.000  | 415.000  | 117.000  | 119.000  | 121.000  |
| 521500                     | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                 | 0,00        | 270.000  | 300.000  | 0        | 0        | 0        |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 90.893,04   | 127.000  | 112.000  | 114.000  | 116.000  | 118.000  |
| 525500                     | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                     | 1.778,12    | 3.000    | 3.000    | 3.000    | 3.000    | 3.000    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 89.674,07   | 90.000   | 91.000   | 91.500   | 92.000   | 92.500   |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                 | 89.674,07   | 90.000   | 91.000   | 91.500   | 92.000   | 92.500   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 7.743,39    | 8.200    | 8.550    | 8.650    | 8.750    | 8.850    |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 1.353,17    | 1.100    | 1.200    | 1.200    | 1.200    | 1.200    |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                                     | 3.929,86    | 4.500    | 4.600    | 4.600    | 4.600    | 4.600    |
| 544600                     | Versicherungen                                                                       | 2.460,36    | 2.600    | 2.750    | 2.850    | 2.950    | 3.050    |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 207.489,59  | 515.648  | 532.301  | 235.346  | 238.400  | 241.466  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -145.560,15 | -152.398 | -168.551 | -171.096 | -173.650 | -176.216 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -145.560,15 | -152.398 | -168.551 | -171.096 | -173.650 | -176.216 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -145.560,15 | -152.398 | -168.551 | -171.096 | -173.650 | -176.216 |

**Teilergebnisplan 2021****08.424.02**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 629,62             | 825             | 800             | 800             | 800             | 800             |
|                            | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                               | 629,62             | 825             | 800             | 800             | 800             | 800             |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -3.081,30          | -3.200          | -3.200          | -3.200          | -3.200          | -3.200          |
|                            | 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -3.081,30          | -3.200          | -3.200          | -3.200          | -3.200          | -3.200          |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -148.011,83        | -154.773        | -170.951        | -173.496        | -176.050        | -178.616        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-148.011,83</b> | <b>-154.773</b> | <b>-170.951</b> | <b>-173.496</b> | <b>-176.050</b> | <b>-178.616</b> |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                 |
|-----------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>08</b>        | Sportförderung                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>08.424</b>    | Sportstätten und Bäder          |
| <b>Produkt</b>        | <b>08.424.02</b> | Sporthallen und Umkleidegebäude |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 100.000         | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 17.126,00          | 16.100          | 16.100          | 0          | 16.100          | 16.100          | 16.100          |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 50              | 50              | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 17.126,00          | 116.250         | 16.250          | 0          | 16.250          | 16.250          | 16.250          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 17.400,97          | 17.448          | 17.751          | 0          | 18.196          | 18.650          | 19.116          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 106.930,97         | 400.000         | 415.000         | 0          | 117.000         | 119.000         | 121.000         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 7.744,59           | 8.200           | 8.550           | 0          | 8.650           | 8.750           | 8.850           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 132.076,53         | 425.648         | 441.301         | 0          | 143.846         | 146.400         | 148.966         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-114.950,53</b> | <b>-309.398</b> | <b>-425.051</b> | <b>0</b>   | <b>-127.596</b> | <b>-130.150</b> | <b>-132.716</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00               | 0               | 150.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 4.995,77           | 2.000           | 2.000           | 0          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 4.995,77           | 2.000           | 152.000         | 0          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-4.995,77</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-152.000</b> | <b>0</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme:** 08.424.02/01  
 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und  
 Umkleidegebäude-

|                                                                                                                                        |           |        |        |   |        |        |        |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|---|--------|--------|--------|---|---|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                               | 0,00      | 0      | 0      | 0 | 0      | 0      | 0      | 0 | 0 |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                                                                             | 4.995,77  | 2.000  | 2.000  | 0 | 2.000  | 2.000  | 2.000  | 0 | 0 |
| 56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und<br>Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle<br>Hopsten bzw. Gymnastikraum im<br>Schulzentrum | 4.995,77  | 2.000  | 2.000  | 0 | 2.000  | 2.000  | 2.000  | 0 | 0 |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                               | 4.995,77  | 2.000  | 2.000  | 0 | 2.000  | 2.000  | 2.000  | 0 | 0 |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                                                         | -4.995,77 | -2.000 | -2.000 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 | 0 |

**Maßnahme:** 08.424.02/02  
 Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-

|                                                                                                                              |      |   |          |   |   |   |   |   |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------|---|---|---|---|---|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                     | 0,00 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0        |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                | 0,00 | 0 | 150.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000  |
| 56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine<br>barrierefreie WC-Anlage und Anbau von<br>zusätzlichen Geräteräumen | 0,00 | 0 | 150.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000  |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                     | 0,00 | 0 | 150.000  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                                               | 0,00 | 0 | -150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -150.000 |

## **Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Sporthallen und Umkleidegebäude“**

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 170.951,00 € (Vorjahr: -154.733,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:**

|                                                            |                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | = 47.500,00 €         |
| Erträge aus der Auflösung der Sportpauschale               | = 170.000,00 €        |
| Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale     | = 130.000,00 €        |
| <b>Summe:</b>                                              | <b>= 347.500,00 €</b> |

Die Sportpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen eingesetzt werden. Hierfür sind in den Aufwandspositionen (Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens) entsprechende Beträge veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt anteilig über die Schul-/Bildungspauschale und der Sportpauschale, die ertragswirksam aufgelöst werden.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Ersatzleistungen für Schadensfälle bzw. Versicherungsleistungen.

### **Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen**

Die Sporthalle Hopsten wird im Rahmen des Schulsportunterrichts von der Hüberts'schen Schule benutzt. Da es sich aber bei der Hüberts'schen Schule nicht um eine Schule in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten, sondern um eine Privatschule handelt, ist für die Nutzung der Sporthalle Hopsten eine anteilige Erstattung der Bewirtschaftungskosten zu zahlen.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,300. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge

zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Sporthallen und Umkleidegebäude“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 17.751,00 €.

#### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird die Sporthalle Hopsten saniert. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 800.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2021 ist der Austausch des Hallenbodens vorgesehen. Die Aufwendungen für diese Maßnahme belaufen sich auf ca. 200.000,00 €. Außerdem soll das Umkleidegebäude an der Sportanlage in Schale saniert werden. Hierfür wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden für das Jahr 2021 10.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2021 werden Aufwendungen in Höhe von 97.000,00 € erwartet.

#### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

Für alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Inventars und der Ausstattungsgegenstände der Sporthalle Hopsten wurden 3.000,00 € in Ansatz gebracht.

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören u.a. die Aufwendungen für Telefon Sporthalle Hopsten bzw. Umkleidegebäude/DGH Halverde.

#### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

#### **Sachkonto 544600 Versicherungen**

Hier werden die Versicherungsbeiträge für die Sporthalle Hopsten und die Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde verbucht.

#### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen und Umkleidegebäude“ besteht im Wesentlichen aus der Sporthalle Hopsten einschl. Inventar und den Umkleidegebäuden in den Ortschaften Hopsten, Schale und Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“ für die Räumlichkeiten des Umkleidegebäudes im ehemaligen Feuerwehrgerätehaus (jetzt Umkleidegebäude und Jugendtreff) in Hopsten.

**Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 08.424.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Sporthallen und Umkleidegebäude****56000.93500 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten**

Für die Anschaffung von Sportgeräten bzw. Ausstattungsgegenständen werden für das Haushaltsjahr 2021 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

**56000.95000 Erweiterung der Sporthalle Hopsten um eine barrierefreie WC-Anlage und Anbau von zusätzlichen Geräteräumen.**

Die Sporthalle Hopsten soll um eine barrierefreie WC-Anlage und den Anbau von zusätzlichen Geräteräumen (Rückseitig der Sporthalle) erweitert werden. Die Kosten der beiden Maßnahmen werden auf ca. 150.000,00 € geschätzt. Die Baumaßnahme wurde im Haushalt 2021 neu veranschlagt.

**Produkt****09.511.01**

|                                   |                  |                                                                        |
|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>09</b>        | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen</b>           |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>09.511</b>    | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>09.511.01</b> | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>                                                    |

**Beschreibung**

- Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen bzw. Verträgen
- Stellungnahmen zu den Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange
- Beteiligung in der Regionalplanung

**Auftragsgrundlage**

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,245       | 0,845       | 0,650       | 0,650       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****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<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                             | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                             | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 500,00            | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
|                            | 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen                                                | 500,00            | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                         | 500,00            | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 49.453,85         | 51.009          | 53.031          | 54.357          | 55.716          | 57.109          |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 38.708,73         | 39.771          | 41.300          | 42.333          | 43.391          | 44.476          |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 3.083,25          | 3.234           | 3.324           | 3.407           | 3.492           | 3.580           |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 7.661,87          | 8.004           | 8.407           | 8.617           | 8.833           | 9.053           |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 13.070,75         | 80.000          | 75.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                | 13.070,75         | 80.000          | 75.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                    | 62.524,60         | 131.009         | 128.031         | 84.357          | 85.716          | 87.109          |
| 18 =                       | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-62.024,60</b> | <b>-130.009</b> | <b>-127.031</b> | <b>-83.357</b>  | <b>-84.716</b>  | <b>-86.109</b>  |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-62.024,60</b> | <b>-130.009</b> | <b>-127.031</b> | <b>-83.357</b>  | <b>-84.716</b>  | <b>-86.109</b>  |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-62.024,60</b> | <b>-130.009</b> | <b>-127.031</b> | <b>-83.357</b>  | <b>-84.716</b>  | <b>-86.109</b>  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                          | -62.024,60        | -130.009        | -127.031        | -83.357         | -84.716         | -86.109         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-62.024,60</b> | <b>-130.009</b> | <b>-127.031</b> | <b>-83.357</b>  | <b>-84.716</b>  | <b>-86.109</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                                 |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>09</b>        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen             |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>09.511</b>    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| <b>Produkt</b>        | <b>09.511.01</b> | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 500,00            | 1.000           | 1.000           | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 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                                 | 500,00            | 1.000           | 1.000           | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 59.613,85         | 51.009          | 53.031          | 0          | 54.357          | 55.716          | 57.109          |
| 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                                                           | 5.079,00          | 80.000          | 75.000          | 0          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 64.692,85         | 131.009         | 128.031         | 0          | 84.357          | 85.716          | 87.109          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-64.192,85</b> | <b>-130.009</b> | <b>-127.031</b> | <b>0</b>   | <b>-83.357</b>  | <b>-84.716</b>  | <b>-86.109</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## **Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“**

Das Produkt umfasst  
 die Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne der Gemeinde Hopsten  
 das Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen  
 die Stellungnahmen zu den Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und  
 die Beteiligung der Regionalplanung.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 127.031,00 € (Vorjahr: -130.009,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen**

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Planungskosten für die Änderung von Bebauungsplänen.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,650. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 53.031,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden alle Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und den Bebauungsplänen bzw. Aufwendungen für notwendige Gutachten verbucht. Für das Jahr 2021 wurden 75.000,00 € veranschlagt.

**Produkt****10.521.01**

|                                   |                  |                                    |
|-----------------------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>10</b>        | <b>Bauen und Wohnen</b>            |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>10.521</b>    | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>10.521.01</b> | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>                |

**Beschreibung**

- Durchführung von Genehmigungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

**Auftragsgrundlage**

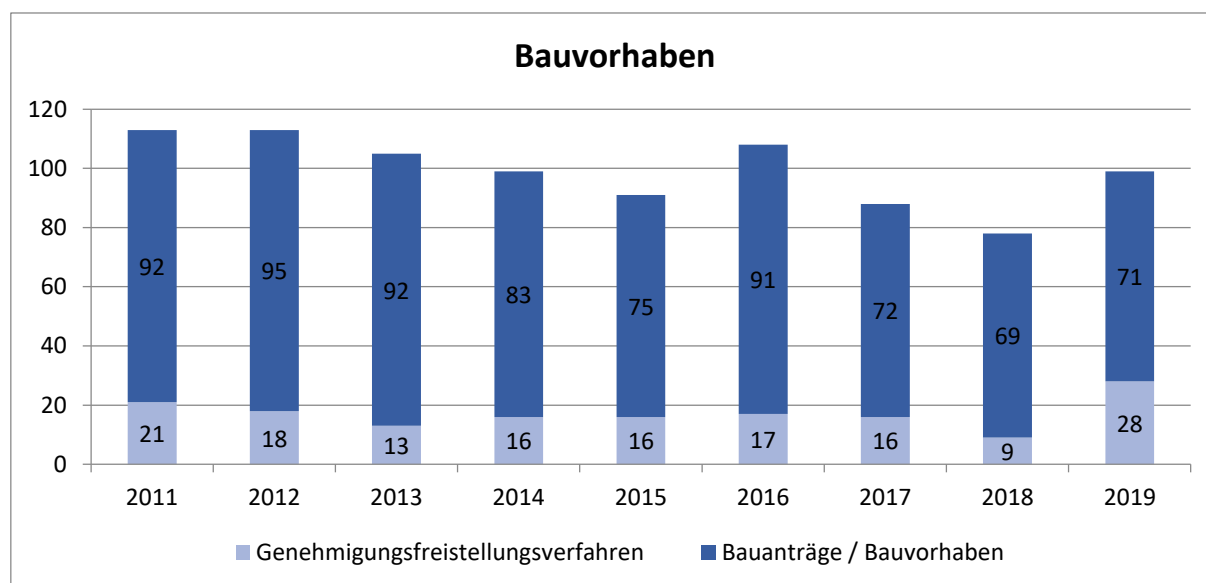
Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 1,794       | 1,243       | 0,939       | 0,939       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

10.521.01



**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt:** 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 886,00     | 8.812   | 3.855   | 10.329  | 10.727  | 11.199  |
| 458200                     | Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                        | 886,00     | 8.762   | 3.805   | 10.279  | 10.677  | 11.149  |
| 459100                     | Andere sonstige ordentliche Erträge                                                  | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 886,00     | 8.812   | 3.855   | 10.329  | 10.727  | 11.199  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 74.659,08  | 67.590  | 70.542  | 72.032  | 73.893  | 75.813  |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                                            | 6.399,36   | 6.618   | 7.448   | 7.634   | 7.825   | 8.021   |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 51.145,08  | 45.519  | 46.720  | 47.888  | 49.085  | 50.312  |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 3.979,36   | 3.627   | 3.685   | 3.777   | 3.872   | 3.968   |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 10.498,34  | 9.336   | 9.649   | 9.890   | 10.137  | 10.391  |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                              | 41,54      | 350     | 350     | 350     | 350     | 350     |
| 505100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                               | 2.166,90   | 1.613   | 2.145   | 1.923   | 2.027   | 2.145   |
| 506100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                                     | 428,50     | 527     | 545     | 570     | 597     | 626     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 20.389,74  | 17.208  | 18.935  | 18.672  | 18.406  | 18.223  |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                         | 7.338,65   | 7.500   | 9.333   | 9.333   | 9.333   | 9.333   |
| 514100                     | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger                         | 6.977,09   | 8.890   | 8.890   | 8.890   | 8.890   | 8.890   |
| 515100                     | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger                       | 6.074,00   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 516100                     | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger                       | 0,00       | 818     | 712     | 449     | 183     | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 95.048,82  | 84.798  | 89.477  | 90.704  | 92.299  | 94.036  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -94.162,82 | -75.986 | -85.622 | -80.375 | -81.572 | -82.837 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -94.162,82 | -75.986 | -85.622 | -80.375 | -81.572 | -82.837 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -94.162,82 | -75.986 | -85.622 | -80.375 | -81.572 | -82.837 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

# Teilergebnisplan 2021

10.521.01



**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt:** 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -94.162,82        | -75.986        | -85.622        | -80.375         | -81.572         | -82.837         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-94.162,82</b> | <b>-75.986</b> | <b>-85.622</b> | <b>-80.375</b>  | <b>-81.572</b>  | <b>-82.837</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                             |
|----------------|-----------|-----------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen            |
| Produktgruppe  | 10.521    | Bau- und Grundstücksordnung |
| Produkt        | 10.521.01 | Bau- und Grundstücksordnung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                | 0,00             | 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                                                 | 81.706,60        | 65.450         | 67.852         | 0          | 69.539          | 71.269          | 73.042          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                              | 14.315,74        | 16.390         | 18.223         | 0          | 18.223          | 18.223          | 18.223          |
| 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             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 96.022,34        | 81.840         | 86.075         | 0          | 87.762          | 89.492          | 91.265          |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | -96.022,34       | -81.790        | -86.025        | 0          | -87.712         | -89.442         | -91.215         |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(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 2021 mit einem Negativ-Saldo von 85.622,00 € (Vorjahr: -75.986,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen**

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) gehören auch die Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Diese werden in der Bilanz auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären wegen der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Bei den Altersteilzeitfällen sinkt der Rückstellungsbedarf in der sogenannten „Freistellungsphase“ der Altersteilzeit. Diese sinkenden Rückstellungsbedarfe stellen einen Ertrag aus der Herabsetzung der Rückstellung dar.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,939. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 89.477,00 €.

**Produkt****10.522.01**

|                                   |                  |                             |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>10</b>        | <b>Bauen und Wohnen</b>     |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>10.522</b>    | <b>Wohnungsbauförderung</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>10.522.01</b> | <b>Wohnungsbauförderung</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>         |

**Beschreibung**

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

**Auftragsgrundlage**

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,064       | 0,064       | 0,077       | 0,077       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****10.522.01**

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.522 Wohnungsbauförderung  
**Produkt:** 10.522.01 Wohnungsbauförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis         | Ansatz        | Ansatz        | Planung       | Planung       | Planung       |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                            |                                                                                             | 2019             | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|                            |                                                                                             | in EUR           |               |               |               |               |               |
|                            |                                                                                             | 1                | 2             | 3             | 4             | 5             | 6             |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                 | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 4.889,65         | 4.965         | 5.100         | 5.228         | 5.359         | 5.493         |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                   | 3.801,36         | 3.858         | 3.964         | 4.063         | 4.165         | 4.269         |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                        | 296,35           | 303           | 307           | 315           | 323           | 331           |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                         | 791,94           | 804           | 829           | 850           | 871           | 893           |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>4.889,65</b>  | <b>4.965</b>  | <b>5.100</b>  | <b>5.228</b>  | <b>5.359</b>  | <b>5.493</b>  |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b> | <b>-5.100</b> | <b>-5.228</b> | <b>-5.359</b> | <b>-5.493</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b> | <b>-5.100</b> | <b>-5.228</b> | <b>-5.359</b> | <b>-5.493</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b> | <b>-5.100</b> | <b>-5.228</b> | <b>-5.359</b> | <b>-5.493</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b> | <b>-5.100</b> | <b>-5.228</b> | <b>-5.359</b> | <b>-5.493</b> |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b> | <b>-5.100</b> | <b>-5.228</b> | <b>-5.359</b> | <b>-5.493</b> |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                      |
|----------------|-----------|----------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen     |
| Produktgruppe  | 10.522    | Wohnungsbauförderung |
| Produkt        | 10.522.01 | Wohnungsbauförderung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 4.889,65         | 4.965          | 5.100          | 0          | 5.228           | 5.359           | 5.493           |
| 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                               | 4.889,65         | 4.965          | 5.100          | 0          | 5.228           | 5.359           | 5.493           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-4.889,65</b> | <b>-4.965</b>  | <b>-5.100</b>  | <b>0</b>   | <b>-5.228</b>   | <b>-5.359</b>   | <b>-5.493</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 „Wohnungsbauförderung“**

Das Produkt umfasst die Entgegennahme, Beratung und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 5.100,00 € (Vorjahr: -4.965,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,077. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wohnungsbauförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Wohnungsbauförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 5.100,00 €.

**Produkt****10.523.01**

|                                   |                  |                                  |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>10</b>        | <b>Bauen und Wohnen</b>          |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>10.523</b>    | <b>Denkmalschutz- und pflege</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>10.523.01</b> | <b>Denkmalschutz- und pflege</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>              |

**Beschreibung**

Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

**Auftragsgrundlage**

Denkmalschutzgesetz NW

**Zielgruppe**

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,100       | 0,100       | 0,100       | 0,100       |

**Erläuterungen und Hinweise**

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

**Teilergebnisplan 2021****10.523.01**

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe:** 10.523 Denkmalschutz und -pflege  
**Produkt:** 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 7.760,08         | 7.909          | 8.118          | 8.321           | 8.529           | 8.742           |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                   | 6.081,18         | 6.171          | 6.324          | 6.482           | 6.644           | 6.810           |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                        | 494,82           | 502            | 512            | 525             | 538             | 551             |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                         | 1.184,08         | 1.236          | 1.282          | 1.314           | 1.347           | 1.381           |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00             | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                      | 0,00             | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 198,13           | 210            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 544500                     | sonstige Steuern                                                                            | 198,13           | 210            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>7.958,21</b>  | <b>8.319</b>   | <b>8.518</b>   | <b>8.721</b>    | <b>8.929</b>    | <b>9.142</b>    |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-7.958,21</b> | <b>-8.319</b>  | <b>-8.518</b>  | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-7.958,21</b> | <b>-8.319</b>  | <b>-8.518</b>  | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-7.958,21</b> | <b>-8.319</b>  | <b>-8.518</b>  | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-7.958,21</b> | <b>-8.319</b>  | <b>-8.518</b>  | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-7.958,21</b> | <b>-8.319</b>  | <b>-8.518</b>  | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                           |
|----------------|-----------|---------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen          |
| Produktgruppe  | 10.523    | Denkmalschutz und -pflege |
| Produkt        | 10.523.01 | Denkmalschutz und -pflege |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 7.760,08         | 7.909          | 8.118          | 0          | 8.321           | 8.529           | 8.742           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 0,00             | 5.700          | 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                                                         | 198,13           | 210            | 200            | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 7.958,21         | 13.819         | 8.518          | 0          | 8.721           | 8.929           | 9.142           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-7.958,21</b> | <b>-13.819</b> | <b>-8.518</b>  | <b>0</b>   | <b>-8.721</b>   | <b>-8.929</b>   | <b>-9.142</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 „Denkmalschutz und -pflege“**

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 8.518,00 € (Vorjahr: -8.319,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,100. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten im Produkt „Denkmalschutz und -pflege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 8.118,00 €.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

#### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Denkmäler verbucht.

**Produkt****11.531.01**

|                                   |                  |                                |
|-----------------------------------|------------------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>     |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.531</b>    | <b>Elektrizitätsversorgung</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.531.01</b> | <b>Elektrizitätsversorgung</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutemöller</b>         |

**Beschreibung**

Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

**Auftragsgrundlage**

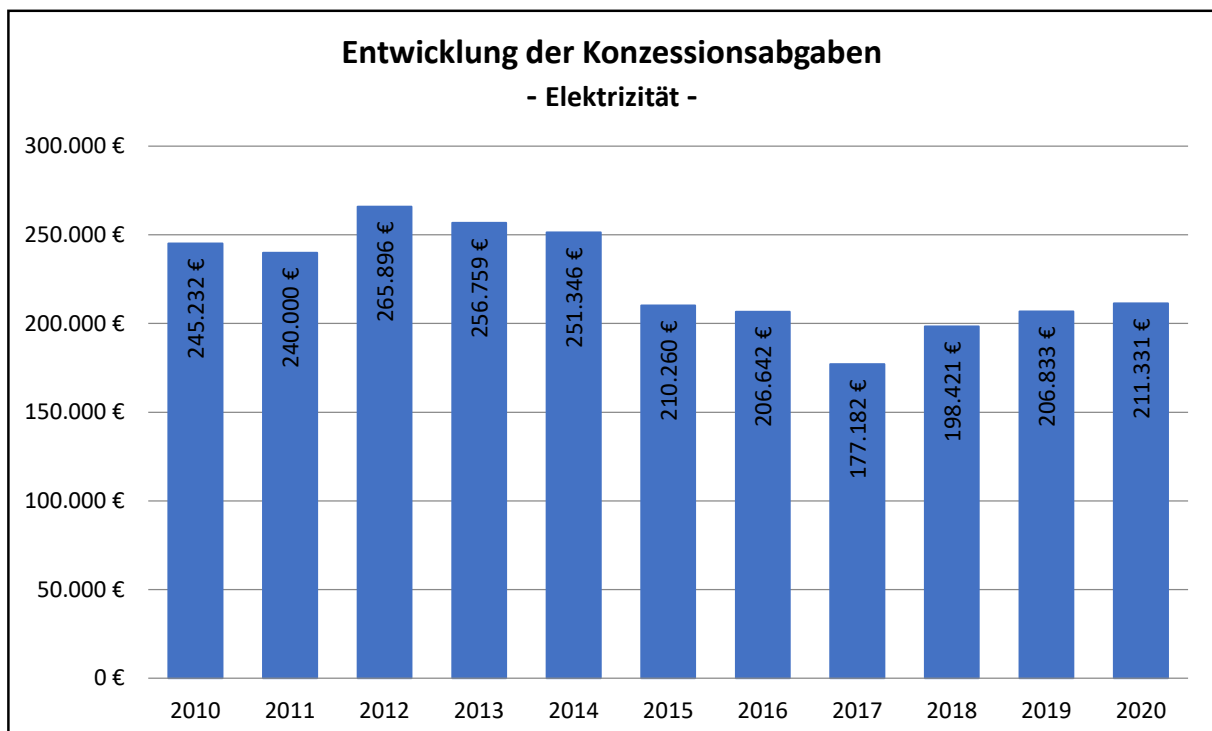
Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****11.531.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.531 Elektrizitätsversorgung  
**Produkt:** 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                 | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            |                                                                                                 | 2019              | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|                            |                                                                                                 | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                            |                                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 8.887,00          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
|                            | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 8.887,00          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | 206.833,16        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        |
|                            | 451100 Konzessionsabgaben                                                                       | 206.833,16        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                             | 215.720,16        | 201.000        | 201.000        | 201.000        | 201.000        | 201.000        |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18 =                       | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>215.720,16</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22 =                       | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>215.720,16</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 26 =                       | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>215.720,16</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | 215.720,16        | 201.000        | 201.000        | 201.000        | 201.000        | 201.000        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 31 =                       | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>215.720,16</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung     |
| Produktgruppe  | 11.531    | Elektrizitätsversorgung |
| Produkt        | 11.531.01 | Elektrizitätsversorgung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 8.887,00          | 1.000          | 1.000          | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 212.159,88        | 200.000        | 200.000        | 0          | 200.000         | 200.000         | 200.000         |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 221.046,88        | 201.000        | 201.000        | 0          | 201.000         | 201.000         | 201.000         |
| 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                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>221.046,88</b> | <b>201.000</b> | <b>201.000</b> | <b>0</b>   | <b>201.000</b>  | <b>201.000</b>  | <b>201.000</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“**

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben und sonstiger Entgelte.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 201.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Mit den Betreibern eines privaten Windparks und einer Biogasanlage hat die Gemeinde Hopsten Vereinbarungen zur Inanspruchnahme von gemeindlichen Wegeflächen abgeschlossen. Hierfür erhält die Gemeinde Hopsten jährlich eine pauschale Entschädigung in Höhe von 1.000,00 €.

### **Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben**

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Strom liegt bei ca. 200.000,00 €.

**Produkt****11.532.01**

|                                   |                  |                            |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.532</b>    | <b>Gasversorgung</b>       |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.532.01</b> | <b>Gasversorgung</b>       |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutemöller</b>     |

**Beschreibung**

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

**Auftragsgrundlage**

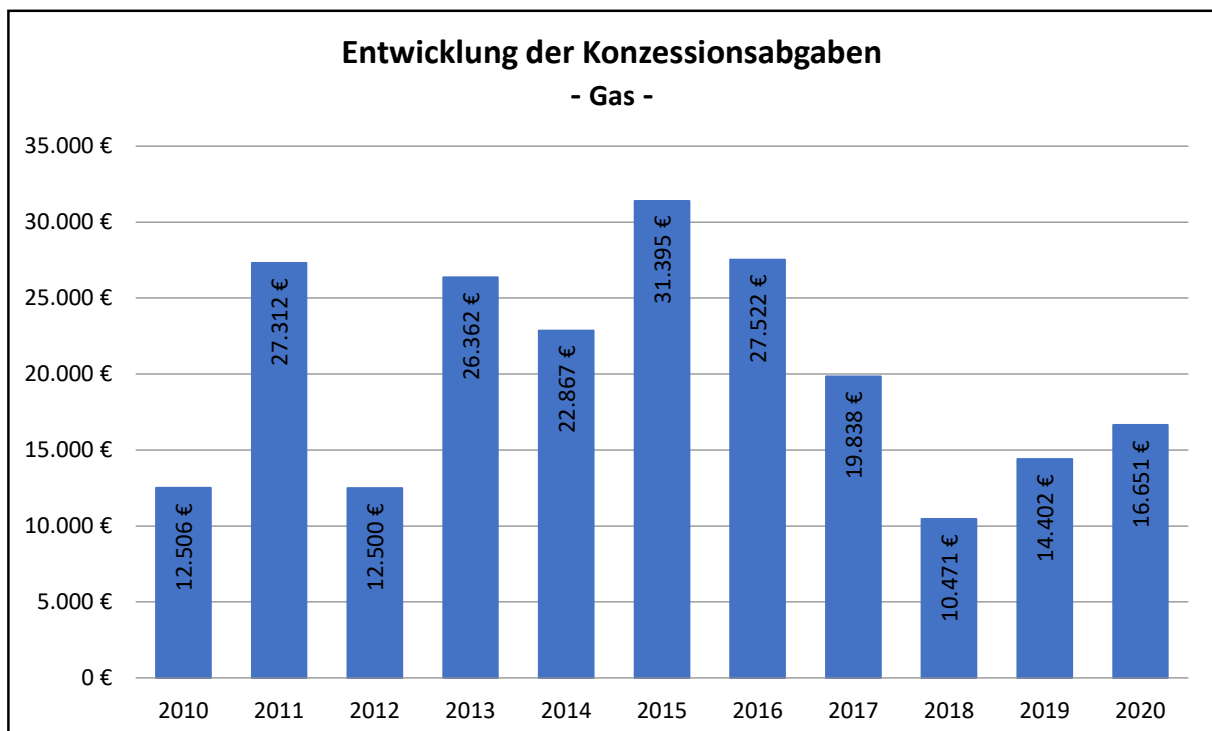
Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****11.532.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.532 Gasversorgung  
**Produkt:** 11.532.01 Gasversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | 14.402,16        | 12.500         | 12.500         | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 451100 Konzessionsabgaben                                                                            | 14.402,16        | 12.500         | 12.500         | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| 19 + Finanzerträge                                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 = Finanzergebnis<br/>(= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.532    | Gasversorgung       |
| Produkt        | 11.532.01 | Gasversorgung       |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 14.402,16        | 12.500         | 12.500         | 0          | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 14.402,16        | 12.500         | 12.500         | 0          | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 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               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>14.402,16</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>0</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   | <b>12.500</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 „Gasversorgung“**

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Gasversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

**Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 12.500,00 € (Vorjahr 12.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

**Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben**

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 12.500,00 €.

**Produkt****11.536.01**

|                                   |                  |                                                                         |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>                                              |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.536</b>    | <b>Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.536.01</b> | <b>Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>                                                     |

**Beschreibung**

Sicherstellung der Breitbandversorgung im gesamten Gemeindegebiet

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                                  |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung                                              |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.536</b>    | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.536.01</b> | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                 |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2               | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 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               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                 |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 6.590.591       | 297.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 6.590.591       | 297.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                 |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 6.892.879       | 330.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 6.892.879       | 330.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>-302.288</b> | <b>-33.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |





# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.536 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur  
**Produkt:** 11.536.01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 11.536.01/01

Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

|                                                                                              |             |                  |                |          |          |          |          |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|----------------|----------|----------|----------|----------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                     | 0,00        | 6.590.591        | 297.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                 | 0                 |
| 81500.36100 Zuweisung zur Verbesserung der<br>Breitbandversorgung im Außenbereich            | 0,00        | 6.590.591        | 297.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                 | 0                 |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                     | <b>0,00</b> | <b>6.590.591</b> | <b>297.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00        | 6.892.879        | 330.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 6.892.879         | 7.222.879         |
| 81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der<br>Breitbandversorgung im Außenbereich | 0,00        | 6.892.879        | 330.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | 6.892.879         | 7.222.879         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                     | <b>0,00</b> | <b>6.892.879</b> | <b>330.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6.892.879</b>  | <b>7.222.879</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0,00</b> | <b>-302.288</b>  | <b>-33.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-6.892.879</b> | <b>-7.222.879</b> |

### **Erläuterungen zum Produkt 11.536.01 „Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur“**

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

#### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 11.536.01/01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur**

##### **81500.36100 Zuweisung für die Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich**

Für die Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich werden weitere Bundes- und Landesmittel in Höhe von 297.000,00 € erwartet.

##### **81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich**

Die Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Ochtrup, Recke und Hopsten haben unter der Federführung der Stadt Ibbenbüren einen interkommunalen Antrag auf Förderung des Breitbandausbaus in Außenbereichen gestellt. Die Gesamtkosten der Ausbaumaßnahme auf dem Gebiet der Gemeinde Hopsten belaufen sich gem. Ausschreibungsergebnis auf rd. 7.322.879,00 €. Hiervon trägt der Bund 50 % und das Land 40 % der Kosten. Die verbleibenden 10 % (rd. 732.288,00 €) sind von der Gemeinde Hopsten zu tragen. Zu Finanzierung weiterer Hausanschlüsse im Außenbereich werden noch Haushaltsmittel in Höhe von 330.000,00 € benötigt.

**Produkt****11.537.01**

|                                   |                  |                                        |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>             |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.537</b>    | <b>Abfallbeseitigung</b>               |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.537.01</b> | <b>Abfallbeseitigung</b>               |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmöller / Herr Gohmann</b> |

**Beschreibung**

- Hausabfuhr und Entsorgung / Verwertung der kommunalen Abfälle (Restmüll, Sperrmüll, Bioabfall und Altpapier) sowie Bewirtschaftung der Containerstandplätze für Altglas und Elektroaltgeräte
- Bewirtschaftung Wertstoffhof Hopsten sowie der Nebenstellen Schale und Halverde
- Abfallberatung

**Auftragsgrundlage**

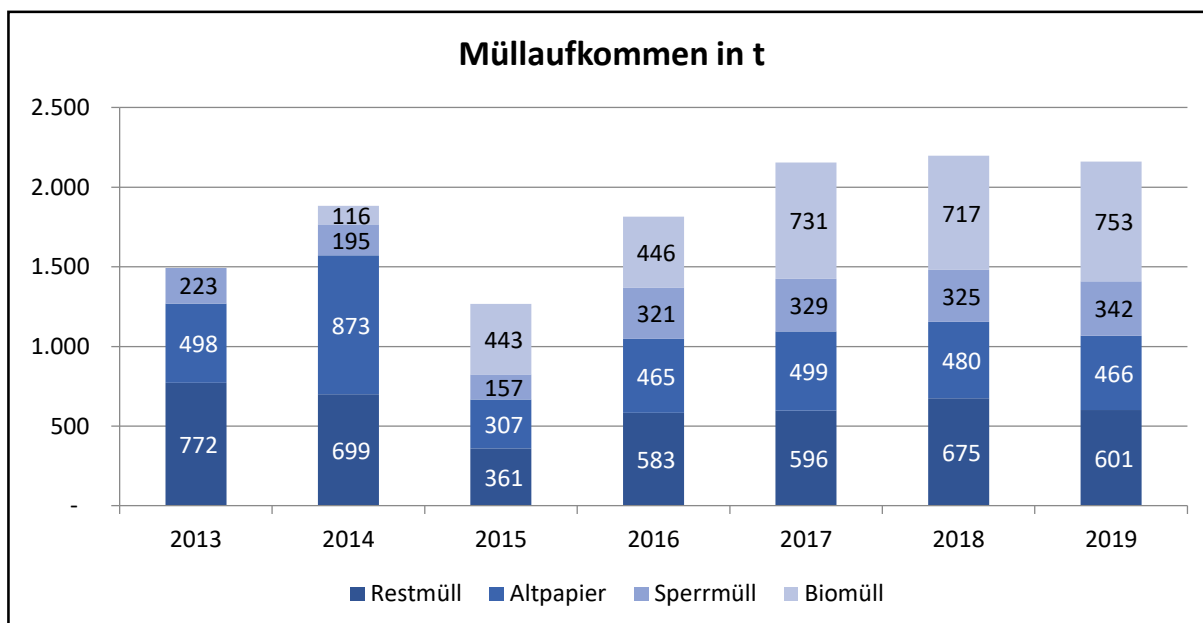
Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung

**Zielgruppe**

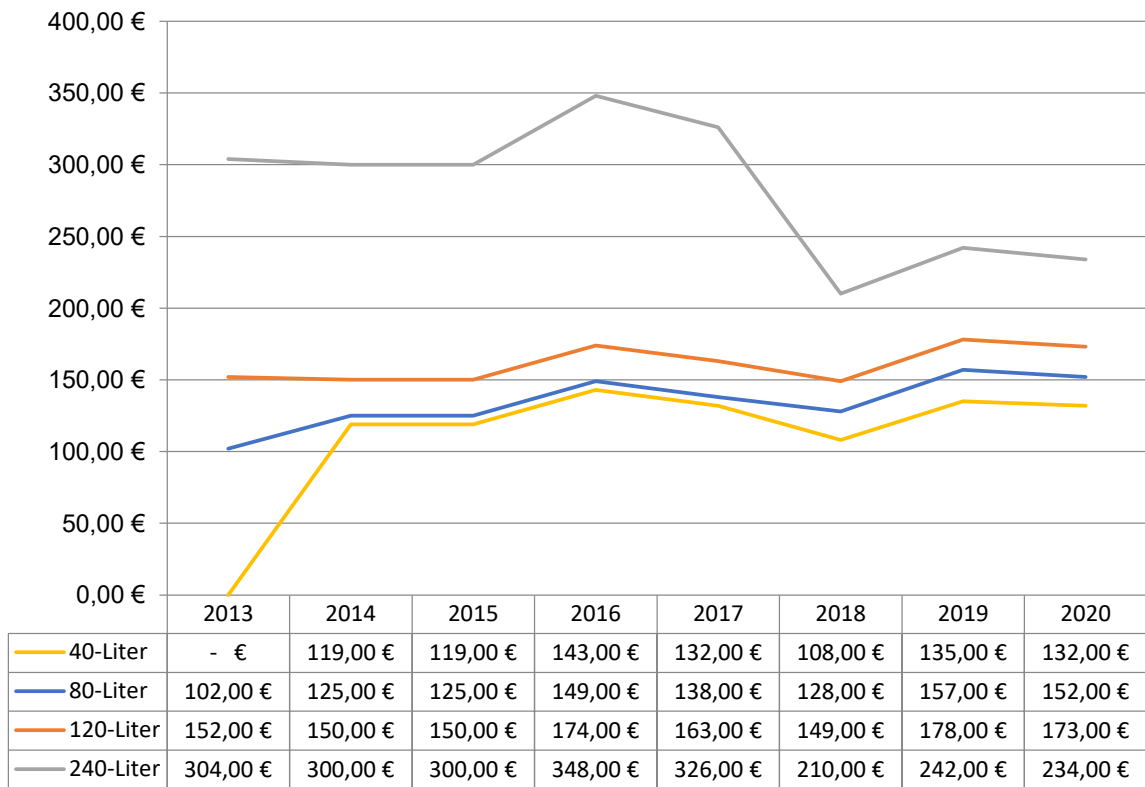
Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,706       | 0,710       | 0,440       | 0,440       |

**Erläuterungen und Hinweise**

### Entwicklung der Müllgebühren ab 2014 Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne



# Teilergebnisplan 2021

11.537.01



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.537 Abfallbeseitigung  
**Produkt:** 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 437.083,64       | 428.644        | 453.353        | 464.944         | 475.614         | 486.280         |
| 432100                     | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                             | 437.083,64       | 418.644        | 423.353        | 464.944         | 475.614         | 486.280         |
| 438100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich                | 0,00             | 10.000         | 30.000         | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 41.170,75        | 47.850         | 36.572         | 39.572          | 39.572          | 39.572          |
| 442100                     | Erträge aus Verkauf                                                                  | 269,10           | 400            | 400            | 400             | 400             | 400             |
| 446100                     | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                          | 40.901,65        | 47.450         | 36.172         | 39.172          | 39.172          | 39.172          |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 478.254,39       | 476.494        | 489.925        | 504.516         | 515.186         | 525.852         |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 32.706,05        | 23.654         | 25.350         | 25.983          | 26.633          | 27.299          |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 25.561,22        | 18.330         | 19.707         | 20.199          | 20.704          | 21.222          |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 1.841,24         | 1.103          | 1.132          | 1.160           | 1.189           | 1.219           |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 5.303,59         | 4.221          | 4.511          | 4.624           | 4.740           | 4.858           |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 404.262,73       | 434.480        | 446.847        | 460.300         | 469.800         | 479.300         |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 43,20            | 3.000          | 3.000          | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 529100                     | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                           | 404.219,53       | 431.480        | 443.847        | 457.300         | 466.800         | 476.300         |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 23.680,61        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 549990                     | Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                 | 23.680,61        | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 460.649,39       | 458.134        | 472.197        | 486.283         | 496.433         | 506.599         |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 17.605,00        | 18.360         | 17.728         | 18.233          | 18.753          | 19.253          |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 17.605,00        | 18.360         | 17.728         | 18.233          | 18.753          | 19.253          |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 17.605,00        | 18.360         | 17.728         | 18.233          | 18.753          | 19.253          |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 9.035,00         | 8.000          | 9.537          | 9.537           | 9.537           | 9.537           |
| 481100                     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 9.035,00         | 8.000          | 9.537          | 9.537           | 9.537           | 9.537           |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -26.640,00       | -26.360        | -27.265        | -27.770         | -28.290         | -28.790         |
| 581100                     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -26.640,00       | -26.360        | -27.265        | -27.770         | -28.290         | -28.790         |

**Teilergebnisplan 2021****11.537.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.537 Abfallbeseitigung  
**Produkt:** 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.537    | Abfallbeseitigung   |
| Produkt        | 11.537.01 | Abfallbeseitigung   |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 443.178,06       | 418.644        | 423.353        | 0          | 464.944         | 475.614         | 486.280         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 44.213,27        | 47.850         | 36.572         | 0          | 39.572          | 39.572          | 39.572          |
| 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                                 | 487.391,33       | 466.494        | 459.925        | 0          | 504.516         | 515.186         | 525.852         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 32.706,05        | 23.654         | 25.350         | 0          | 25.983          | 26.633          | 27.299          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 413.837,46       | 434.480        | 446.847        | 0          | 460.300         | 469.800         | 479.300         |
| 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                                 | 446.543,51       | 458.134        | 472.197        | 0          | 486.283         | 496.433         | 506.599         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>40.847,82</b> | <b>8.360</b>   | <b>-12.272</b> | <b>0</b>   | <b>18.233</b>   | <b>18.753</b>   | <b>19.253</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“**

Das Produkt umfasst alle Aufgaben in Verbindung mit der Abfallbeseitigung. Hierzu gehört Sammlung verschiedener Abfallarten (Restmüll, Bioabfälle und Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack), die Betreuung des Wertstoffhofes sowie die Abfallberatung.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Es handelt sich hier um die Abfallbeseitigungsgebühren in Höhe von 404.853,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 18.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Beistell- und Stärkesäcken (500,00 €).

### **Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Für das Haushaltsjahr 2021 ist zum Ausgleich des Gebührenhaushalts eine Entnahme aus der Abfallbeseitigungsrücklage in Höhe von 30.000,00 € vorgesehen.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (27.000,00 €) und die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.172,00 €) verbucht.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,440. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Abfallbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abfallbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 25.350,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes wurden Mittel in Höhe von 3.000,00 € eingestellt.

### **529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Hierzu gehören die

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| Abfallsammel- und Abfuhrkosten                                  | = 242.777,00 € |
| Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten<br>des Wertstoffhofes | = 35.000,00 €  |



|                                                 |                              |
|-------------------------------------------------|------------------------------|
| Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll) | = 166.070,00 €               |
| <b>Summe:</b>                                   | <b>= <u>446.847,00 €</u></b> |

**Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen für die Sozialtonne mit dem Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“.

**Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Es handelt sich hierbei um die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten (23.975,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).

**Produkt****11.538.01**

|                                   |                  |                                         |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>              |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.538</b>    | <b>Abwasserbeseitigung</b>              |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.538.01</b> | <b>Schmutzwasserbeseitigung</b>         |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmüller / Herr Markfort</b> |

**Beschreibung**

- Beseitigung des anfallenden Schmutzwassers
- Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

**Auftragsgrundlage**

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 2,455       | 2,455       | 2,935       | 2,607       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

11.538.01



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                 | Ergebnis     | Ansatz    | Ansatz    | Planung   | Planung   | Planung   |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                                                                                                 | 2019         | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      |
|                            |                                                                                                 | in EUR       |           |           |           |           |           |
|                            |                                                                                                 | 1            | 2         | 3         | 4         | 5         | 6         |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 92.882,01    | 90.000    | 95.000    | 96.000    | 97.000    | 98.000    |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                               | 92.882,01    | 90.000    | 95.000    | 96.000    | 97.000    | 98.000    |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                        | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 1.002.673,87 | 1.074.919 | 1.133.879 | 1.070.333 | 1.076.841 | 1.096.358 |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                 | 926.095,76   | 931.919   | 931.879   | 987.333   | 990.841   | 1.007.358 |
|                            | 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                                 | 76.578,11    | 78.000    | 80.000    | 83.000    | 86.000    | 89.000    |
|                            | 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag                     | 0,00         | 65.000    | 122.000   | 0         | 0         | 0         |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 3.600,00     | 3.600     | 3.600     | 3.600     | 3.600     | 3.600     |
|                            | 441100 Mieten und Pachten                                                                       | 3.600,00     | 3.600     | 3.600     | 3.600     | 3.600     | 3.600     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 46.250,00    | 35.000    | 75.000    | 75.000    | 110.000   | 60.000    |
|                            | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                       | 46.250,00    | 35.000    | 75.000    | 75.000    | 110.000   | 60.000    |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | 9.221,40     | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.500     |
|                            | 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen                                                     | 920,00       | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                            | 7.959,40     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                                      | 342,00       | 500       | 500       | 500       | 500       | 500       |
| 08 +                       | Aktiviertete Eigenleistungen                                                                    | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                           | 211,38       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 472100 Bestandsveränderungen                                                                    | 211,38       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                             | 1.154.838,66 | 1.205.019 | 1.308.979 | 1.246.433 | 1.288.941 | 1.259.458 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                            | 193.049,33   | 189.258   | 173.208   | 191.028   | 181.836   | 186.383   |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                | 124.890,50   | 140.631   | 133.651   | 147.192   | 141.367   | 144.902   |
|                            | 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 30.405,00    | 7.241     | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                     | 10.798,16    | 11.884    | 10.834    | 12.011    | 11.038    | 11.314    |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                      | 26.955,67    | 29.502    | 28.723    | 31.825    | 29.431    | 30.167    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                         | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 308.991,84   | 447.185   | 546.685   | 442.685   | 497.685   | 422.685   |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 180.622,23   | 208.560   | 252.060   | 200.560   | 204.060   | 207.560   |
|                            | 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                              | 20.545,65    | 37.500    | 47.500    | 47.500    | 47.500    | 47.500    |
|                            | 525100 Haltung von Fahrzeugen                                                                   | 3.604,86     | 4.125     | 4.125     | 4.125     | 4.125     | 4.125     |
|                            | 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                         | 2.151,53     | 4.000     | 4.000     | 4.000     | 4.000     | 4.000     |
|                            | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                               | 102.067,57   | 193.000   | 239.000   | 186.500   | 238.000   | 159.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 281.257,72   | 280.000   | 275.000   | 280.000   | 285.000   | 290.000   |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                     | 281.257,72   | 280.000   | 275.000   | 280.000   | 285.000   | 290.000   |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                            | 0,00         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 90.553,47    | 57.570    | 79.270    | 56.770    | 57.470    | 57.470    |
|                            | 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                                  | 5.401,68     | 3.000     | 4.000     | 750       | 750       | 750       |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                    | 25.122,19    | 29.550    | 49.550    | 29.600    | 29.600    | 29.600    |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                                         | 513,17       | 490       | 490       | 490       | 490       | 490       |
|                            | 544600 Versicherungen                                                                           | 23.316,59    | 24.030    | 24.730    | 25.430    | 26.130    | 26.130    |
|                            | 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 0,00         | 500       | 500       | 500       | 500       | 500       |
|                            | 549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschlag                                      | 36.199,84    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                        | 873.852,36   | 974.013   | 1.074.163 | 970.483   | 1.021.991 | 956.538   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                      | 280.986,30   | 231.006   | 234.816   | 275.950   | 266.950   | 302.920   |

**Teilergebnisplan 2021****11.538.01**

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis          | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                                      | 2019              | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|                                                                                                      | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 19 + Finanzerträge                                                                                   | 0,00              | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| 461700 Zinserträge von Kreditinstituten                                                              | 0,00              | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21 = Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | 0,00              | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>280.986,30</b> | <b>231.056</b> | <b>234.866</b> | <b>276.000</b> | <b>267.000</b> | <b>302.970</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>280.986,30</b> | <b>231.056</b> | <b>234.866</b> | <b>276.000</b> | <b>267.000</b> | <b>302.970</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 30.394,33         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 30.394,33         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | -140.670,29       | -147.000       | -136.000       | -138.000       | -140.000       | -142.000       |
| 581100 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | -140.670,29       | -147.000       | -136.000       | -138.000       | -140.000       | -142.000       |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | 170.710,34        | 115.056        | 129.866        | 169.000        | 158.000        | 191.970        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>170.710,34</b> | <b>115.056</b> | <b>129.866</b> | <b>169.000</b> | <b>158.000</b> | <b>191.970</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung      |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung      |
| Produkt        | 11.538.01 | Schmutzwasserbeseitigung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 925.953,14        | 931.919         | 931.879         | 0          | 987.333         | 990.841         | 1.007.358       |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 3.600,00          | 3.600           | 3.600           | 0          | 3.600           | 3.600           | 3.600           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 67.616,74         | 35.000          | 75.000          | 0          | 75.000          | 110.000         | 60.000          |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 1.425,29          | 1.500           | 1.500           | 0          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 50              | 50              | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 998.595,17        | 972.069         | 1.012.029       | 0          | 1.067.483       | 1.105.991       | 1.072.508       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 162.644,33        | 204.866         | 203.613         | 0          | 198.269         | 181.836         | 186.383         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 288.969,24        | 457.185         | 546.685         | 0          | 442.685         | 497.685         | 422.685         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 41.170,39         | 57.570          | 79.270          | 0          | 56.770          | 57.470          | 57.470          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 492.783,96        | 719.621         | 829.568         | 0          | 697.724         | 736.991         | 666.538         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>505.811,21</b> | <b>252.448</b>  | <b>182.461</b>  | <b>0</b>   | <b>369.759</b>  | <b>369.000</b>  | <b>405.970</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 132.725,08        | 60.000          | 60.000          | 0          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 132.725,08        | 60.000          | 60.000          | 0          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | -1.205,08         | 170.000         | 60.000          | 0          | 215.000         | 175.000         | 55.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 62.169,80         | 52.000          | 102.000         | 0          | 102.000         | 52.000          | 52.000          |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 60.964,72         | 222.000         | 162.000         | 0          | 317.000         | 227.000         | 107.000         |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>71.760,36</b>  | <b>-162.000</b> | <b>-102.000</b> | <b>0</b>   | <b>-277.000</b> | <b>-187.000</b> | <b>-67.000</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 11.538.01/01

### Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

|                                                                                |                   |               |               |          |               |               |               |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                             | 132.725,08        | 60.000        | 60.000        | 0        | 40.000        | 40.000        | 40.000        | 0        | 0        |
| 70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge                                      | 132.725,08        | 60.000        | 60.000        | 0        | 40.000        | 40.000        | 40.000        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>132.725,08</b> | <b>60.000</b> | <b>60.000</b> | <b>0</b> | <b>40.000</b> | <b>40.000</b> | <b>40.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>132.725,08</b> | <b>60.000</b> | <b>60.000</b> | <b>0</b> | <b>40.000</b> | <b>40.000</b> | <b>40.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 11.538.01/02

### Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge - Abwasserbeseitigung-

|                                                                                             |                   |                |                 |          |                 |                |                |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|----------|-----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                    | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen                                  | 60.790,20         | 50.000         | 100.000         | 0        | 100.000         | 50.000         | 50.000         | 0        | 0        |
| 70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische<br>Anlagen für die Abwasserbeseitigung | 60.790,20         | 50.000         | 100.000         | 0        | 100.000         | 50.000         | 50.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                    | <b>60.790,20</b>  | <b>50.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>0</b> | <b>100.000</b>  | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>              | <b>-60.790,20</b> | <b>-50.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>0</b> | <b>-100.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 11.538.01/03

### Abwasserbeseitigungsmaßnahmen



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze                          | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                                                  |                  |                 |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                                         | 1                | 2               | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                           | -1.205,08        | 170.000         | 60.000         | 0          | 215.000         | 175.000         | 55.000          | 60.000                        | 260.000                                             |
| 70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen                                               | 0,00             | 80.000          | 0              | 0          | 150.000         | 50.000          | 50.000          | 0                             | 0                                                   |
| 70000.96030 Sanierung von Anlagen der<br>Abwasserbeseitigung                            | 0,00             | 5.000           | 5.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000                         | 25.000                                              |
| 70000.96080 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet<br>"Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt    | -1.205,08        | 0               | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| 70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet<br>"Kreimers Kamp", 5. BA              | 0,00             | 30.000          | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| 70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet<br>"Schützenstraße", 1. Bauabschnitt   | 0,00             | 55.000          | 55.000         | 0          | 0               | 0               | 0               | 55.000                        | 55.000                                              |
| 70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet<br>Rüschendorfer Esch, 2. Bauabschnitt | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 0               | 120.000         | 0               | 0                             | 120.000                                             |
| 70000.96130 Verlegung des SW-Kanals neues Baugebiet in<br>Halverde                      | 0,00             | 0               | 0              | 0          | 60.000          | 0               | 0               | 0                             | 60.000                                              |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                | <b>-1.205,08</b> | <b>170.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>0</b>   | <b>215.000</b>  | <b>175.000</b>  | <b>55.000</b>   | <b>60.000</b>                 | <b>260.000</b>                                      |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>          | <b>1.205,08</b>  | <b>-170.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>0</b>   | <b>-215.000</b> | <b>-175.000</b> | <b>-55.000</b>  | <b>-60.000</b>                | <b>-260.000</b>                                     |

Maßnahme: 11.538.01/04

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Abwasserbeseitigung-

|                                                            |             |          |          |          |          |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 1.379,60    | 2.000    | 2.000    | 0        | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 0        | 0        |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze                                           | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                                          | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                                                          | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| 70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und<br>Einrichtungsgegenständen für die<br>Abwasserbeseitigung | 1.379,60         | 2.000          | 2.000          | 0          | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 0                             | 0                                                   |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                 | <b>1.379,60</b>  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>0</b>   | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                           | <b>-1.379,60</b> | <b>-2.000</b>  | <b>-2.000</b>  | <b>0</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |



## **Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Schmutzwasserbeseitigung“**

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Schmutzwassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 129.866,00 € (Vorjahr: 115.056,00 €) ab.

Das positive Ergebnis und die damit verbundene Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung liegt darin begründet, dass – wie bisher auch bereits in der Kameralistik – die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Schmutzwassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe Sachkonto 416100) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe Sachkonto 437100) wurden bei der Kalkulation der Schmutzwassergebühren wie bisher auch nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen. Weiterhin werden die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist im Jahr 2021 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebührenrücklage (122.000,00 €) ausgeglichen.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Aufwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Hier werden die Kanalbenutzungsgebühren entsprechend der vom Rat noch zu beschließenden Gebührenkalkulation vereinnahmt.

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

Das Anlagevermögen im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis

zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2021 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 122.000,00 € veranschlagt.

#### **Sachkonto 441100 Mieten und Pachten**

Für die Funkmasten auf der Kläranlage in Hopsten und in Schale erhält die Gemeinde Hopsten jährliche Pachtzahlungen.

#### **Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Hierbei handelt es sich um Erstattungen für Hausanschlussleitungen und Kontrollschächte auf Privatgrundstücken im Rahmen der Veräußerung von Baugrundstücken. Außerdem werden hier die Erträge aus Kostenerstattungen für Kleinpumpwerke (Außenbereich) vereinnahmt.

#### **Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen**

Für die zu zahlenden Kanalanschlussbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

#### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Abwasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,607. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Abwasserbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abwasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 173.208,00 €.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlagen in Hopsten und Schale.

Außerdem werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlagen in Hopsten und Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen, die Kosten für Rechengut, Abwasseruntersuchung und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

**Sachkonto 524200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Schmutz- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

**Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen**

Es handelt sich hierbei um die Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

**Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Unterhaltung und Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen und Geräten (GWG), die nicht aktivierbar sind.

**Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, Beratungs- und Erlaubnisgebühren sowie um die Kostenerstattung für die Berechnung und Einziehung der Kanalbenutzungsgebühren an die SWTE Netz. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten, Hausanschlussleitungen und Kleinpumpwerken (Außenbereich) verbucht.

**Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Schmutzwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus den Kläranlagen in Hopsten und Schale, den Pumpstationen, den Schmutz- und Mischwasserkanälen und den Druckrohrleitungen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Es handelt sich hierbei um Fortbildungskosten für die im Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK), Laborbedarf der Kläranlagen und sonstige Geschäftsaufwendungen.

**Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Gebäude der Kläranlagen bzw. die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

**Sachkonto 544600 Versicherungen**

Verbucht werden hier die Beiträge für die Versicherung der Gebäude und der technischen Anlagen.

**Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

**Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten**

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

**Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage Hopsten zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ ein entsprechend Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Diese Zahlung erfolgt als innere Verrechnung.

**Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen an das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

**Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 11.538.01/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen****70000.35000 Kanalanschlussbeiträge**

An Kanalanschlussbeiträgen (Schmutzwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen, Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten bzw. bei Kanalanschlüssen im Außenbereich per Druckrohrleitung werden Einzahlungen in Höhe von 60.000,00 € erwartet.

**Maßnahme 11.538.01/02 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge –Abwasserbeseitigung-****70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung**

Für die Erneuerung/Austausch diverser Maschinen und Pumpen auf den Kläranlagen wurden Mittel in Höhe von 100.000,00 € eingestellt.

**Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen****70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen**

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich wurden in diesem Jahr keine Haushaltsmittel veranschlagt. Zur Finanzierung von Einzelmaßnahmen stehen noch Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

**70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung**

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2021 5.000,00 € eingestellt.

**70000.96085 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt**

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Kreimers Kamp“, 5. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 80.000,00 €. Zur Finanzierung stehen Ermächtigungsübertragungen aus den Jahren 2019 und 2020 zur Verfügung.

**70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt**

Die Kosten für die Verlegung eines SW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 55.000,00 €.

**Maßnahme 11.538.01/04 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Abwasserbeseitigung-****70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung**

Für die Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen wurden pauschal 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Produkt****11.538.02**

|                                   |                  |                                         |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>              |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.538</b>    | <b>Abwasserbeseitigung</b>              |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.538.02</b> | <b>Niederschlagswasserbeseitigung</b>   |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmüller / Herr Markfort</b> |

**Beschreibung**

- Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers
- Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

**Auftragsgrundlage**

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,820       | 0,920       | 0,920       | 0,848       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

# 11.538.02



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                 | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                                 | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                                 | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                                 | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 28.477,11  | 28.000  | 28.000  | 28.000  | 28.000  | 28.000  |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                               | 28.477,11  | 28.000  | 28.000  | 28.000  | 28.000  | 28.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 256.868,47 | 283.179 | 344.241 | 288.424 | 289.011 | 292.501 |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                 | 203.817,75 | 204.179 | 204.241 | 277.424 | 277.011 | 280.501 |
|                            | 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                                 | 8.645,11   | 9.000   | 10.000  | 11.000  | 12.000  | 12.000  |
|                            | 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag                     | 44.405,61  | 70.000  | 130.000 | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | 326,14     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                            | 326,14     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                                      | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                     | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                             | 285.671,72 | 311.279 | 372.341 | 316.524 | 317.111 | 320.601 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                            | 64.137,34  | 60.867  | 60.641  | 66.184  | 63.668  | 65.261  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                | 42.354,79  | 45.355  | 46.851  | 51.067  | 49.506  | 50.744  |
|                            | 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 9.076,00   | 2.161   | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                     | 3.636,76   | 3.819   | 3.777   | 4.142   | 3.865   | 3.962   |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                      | 9.069,79   | 9.532   | 10.013  | 10.975  | 10.297  | 10.555  |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 51.361,05  | 92.990  | 112.490 | 89.340  | 69.840  | 70.340  |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 28.065,66  | 47.740  | 48.240  | 24.090  | 24.590  | 25.090  |
|                            | 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                              | 18.395,17  | 10.500  | 30.500  | 30.500  | 30.500  | 30.500  |
|                            | 525100 Haltung von Fahrzeugen                                                                   | 1.181,28   | 1.250   | 1.250   | 1.250   | 1.250   | 1.250   |
|                            | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                               | 3.718,94   | 33.500  | 32.500  | 33.500  | 13.500  | 13.500  |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 69.506,41  | 63.000  | 62.000  | 63.000  | 64.000  | 65.000  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                     | 69.506,41  | 63.000  | 62.000  | 63.000  | 64.000  | 65.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 8.476,12   | 11.285  | 31.300  | 10.550  | 10.550  | 10.550  |
|                            | 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                                  | 1.583,87   | 1.000   | 1.000   | 250     | 250     | 250     |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                    | 6.539,36   | 9.685   | 29.700  | 9.700   | 9.700   | 9.700   |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                                         | 34,00      | 90      | 90      | 90      | 90      | 90      |
|                            | 544600 Versicherungen                                                                           | 318,89     | 410     | 410     | 410     | 410     | 410     |
|                            | 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                        | 193.480,92 | 228.142 | 266.431 | 229.074 | 208.058 | 211.151 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                      | 92.190,80  | 83.137  | 105.910 | 87.450  | 109.053 | 109.450 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                   | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
|                            | 461700 Zinserträge von Kreditinstituten                                                         | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                             | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |

# Teilergebnisplan 2021

11.538.02



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>92.190,80</b> | <b>83.187</b>  | <b>105.960</b> | <b>87.500</b>   | <b>109.103</b>  | <b>109.500</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>92.190,80</b> | <b>83.187</b>  | <b>105.960</b> | <b>87.500</b>   | <b>109.103</b>  | <b>109.500</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | -64.144,58       | -68.000        | -68.000        | -68.500         | -69.000         | -69.500         |
| 581100 Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                             | -64.144,58       | -68.000        | -68.000        | -68.500         | -69.000         | -69.500         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | 28.046,22        | 15.187         | 37.960         | 19.000          | 40.103          | 40.000          |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>28.046,22</b> | <b>15.187</b>  | <b>37.960</b>  | <b>19.000</b>   | <b>40.103</b>   | <b>40.000</b>   |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                |
|----------------|-----------|--------------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung            |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung            |
| Produkt        | 11.538.02 | Niederschlagswasserbeseitigung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 204.138,80        | 204.179        | 204.241        | 0          | 277.424         | 277.011         | 280.501         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 50             | 50             | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 204.138,80        | 204.329        | 204.391        | 0          | 277.574         | 277.161         | 280.651         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 55.061,34         | 65.527         | 69.717         | 0          | 68.345          | 63.668          | 65.261          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 47.415,74         | 112.990        | 112.490        | 0          | 89.340          | 69.840          | 70.340          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 4.968,89          | 11.285         | 31.300         | 0          | 10.550          | 10.550          | 10.550          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 107.445,97        | 189.802        | 213.507        | 0          | 168.235         | 144.058         | 146.151         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>96.692,83</b>  | <b>14.527</b>  | <b>-9.116</b>  | <b>0</b>   | <b>109.339</b>  | <b>133.103</b>  | <b>134.500</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 1.000          | 1.000          | 0          | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 1.000          | 1.000          | 0          | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 28.089,97         | 50.000         | 50.000         | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 28.089,97         | 50.000         | 50.000         | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-28.089,97</b> | <b>-49.000</b> | <b>-49.000</b> | <b>0</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 11.538.02/01

### Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

|                                                                                |             |              |              |          |              |              |              |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                             | 0,00        | 1.000        | 1.000        | 0        | 3.000        | 3.000        | 3.000        | 0        | 0        |
| 70010.35000 Kanalanschlussbeiträge                                             | 0,00        | 1.000        | 1.000        | 0        | 3.000        | 3.000        | 3.000        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> | <b>0</b> | <b>3.000</b> | <b>3.000</b> | <b>3.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> | <b>0</b> | <b>3.000</b> | <b>3.000</b> | <b>3.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 11.538.02/02

### Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

|                                                                                       |                   |                |                |          |               |               |               |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                         | 28.089,97         | 50.000         | 50.000         | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 57.193         | 70.000         |
| 70010.96000 Sanierung von Anlagen der<br>Niederschlagswasserbeseitigung               | 0,00              | 5.000          | 5.000          | 0        | 5.000         | 5.000         | 5.000         | 12.193         | 25.000         |
| 70010.96030 Bau eines Regenwasserkanals an der L504<br>(Ibbenbürener Straße)          | 28.089,97         | 0              | 0              | 0        | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet<br>"Schützenstraße", 1. Bauabschnitt | 0,00              | 45.000         | 45.000         | 0        | 0             | 0             | 0             | 45.000         | 45.000         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                              | <b>28.089,97</b>  | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b>  | <b>0</b> | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  | <b>57.193</b>  | <b>70.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>        | <b>-28.089,97</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>0</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-57.193</b> | <b>-70.000</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Niederschlagswasserbeseitigung“**

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 37.960,00 € (Vorjahr: 15.187,00 €) ab.

Das positive Ergebnis und die damit verbundene Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung liegt darin begründet, dass – wie bisher auch bereits in der Kameralistik – die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Niederschlagswassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip, d.h. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Gegenüber der bisherigen Darstellung im Wirtschaftsplan ergeben sich folgende Unterschiede:

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe Sachkonto 416100) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe Sachkonto 437100) wurden bei der Kalkulation der Niederschlagswassergebühren wie bisher auch nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen. Weiterhin werden die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2021 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 130.000,00 € ausgeglichen werden.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Aufwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Hier werden die Niederschlagswassergebühren entsprechend der vom Rat noch zu beschließenden Gebührenkalkulation vereinnahmt.

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

Das Anlagevermögen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5

KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2021 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 130.000,00 € veranschlagt.

#### **Sachkonto 459100 Andere sonstige Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,848. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 60.641,00 €.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage Schale. Da es im OT Schale Mischwasserkanäle gibt, wird auch ein Teil der Unterhaltungskosten der Kläranlage Schale dem Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ zugeordnet. Außerdem wurden für die Instandsetzung der Regenwasserrückhaltebecken/Regenwasserklärbecken 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

Darüber hinaus werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage in Schale, bzw. die Stromkosten für die Pumpstationen der Mischwasserkanäle und die Zahlung der Erschwernisbeiträge an die Unterhaltungsverbände verbucht.

#### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens**

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung der Regen- und Mischwasserkanäle und der Pumpwerke verbucht. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kann) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind.

#### **Sachkonto 525100 Haltung von Fahrzeugen**

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Kosten (Unterhaltung/Kraftstoff/Kfz.-Steuern) für das Dienstfahrzeug der Ver- und Entsorger.

**Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung und Beratungs- und Erlaubnisgebühren.

**Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Niederschlagswasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage in Schale, den Pumpstationen und den Regen- und Mischwasserkanälen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Es handelt sich hierbei um die anteiligen Fortbildungskosten für die im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ tätigen Beschäftigten der Gemeinde Hopsten.

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hierunter fallen die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe für Niederschlagswasser nach dem Abwasserabgabengesetz, um anteilige Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um die Kosten für die Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) und sonstigen Geschäftsaufwendungen.

**Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier wird die Kfz.-Steuer für das Fahrzeug der Ver- und Entsorger verbucht.

**Sachkonto 544600 Versicherungen**

Verbucht werden hier die anteiligen Beiträge für die Versicherung des Gebäudes und der technischen Anlagen (Kläranlage Schale).

**Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Tätigkeit**

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

**Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten**

Hier werden die Zinseinnahmen aus Geldanlagen verbucht.

**Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Erstattung von Sach- und Verwaltungskosten an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“, die Erstattung der anteiligen Aufwendungen für Abschreibungen an das Produkt „Schmutzwasserbeseitigung“ und die Umbuchung der kalkulatorischen Zinsen an das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ werden hier verbucht.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 11.538.02/01 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

#### **70010.35000 Kanalanschlussbeiträge**

An Kanalanschlussbeiträgen (Regenwasserkanäle) aus der Veräußerung von Bauplätzen durch die Gemeinde werden Einzahlungen in Höhe von 1.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt lediglich bei der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet „Langen Aa“ in Schale in Betracht. In allen anderen Baugebieten der Gemeinde Hopsten liegt lediglich ein Schmutzwasserkanal.

### **Maßnahme 11.538.02/02 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**

#### **70010.96000 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung**

Für die Sanierung von Anlagen der Regenwasserbeseitigung werden im Haushaltsjahr 2021 5.000,00 € eingestellt.

#### **70010.96060 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt**

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Baugebietes „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt belaufen sich auf ca. 45.000,00 €.

**Produkt****11.538.03**

|                                   |                  |                                                |
|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>11</b>        | <b>Ver- und Entsorgung</b>                     |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>11.538</b>    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                     |
| <b>Produkt</b>                    | <b>11.538.03</b> | <b>Private Grundstücksentwässerungsanlagen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutemöller / Herr Markfort</b>         |

**Beschreibung**

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

**Auftragsgrundlage**

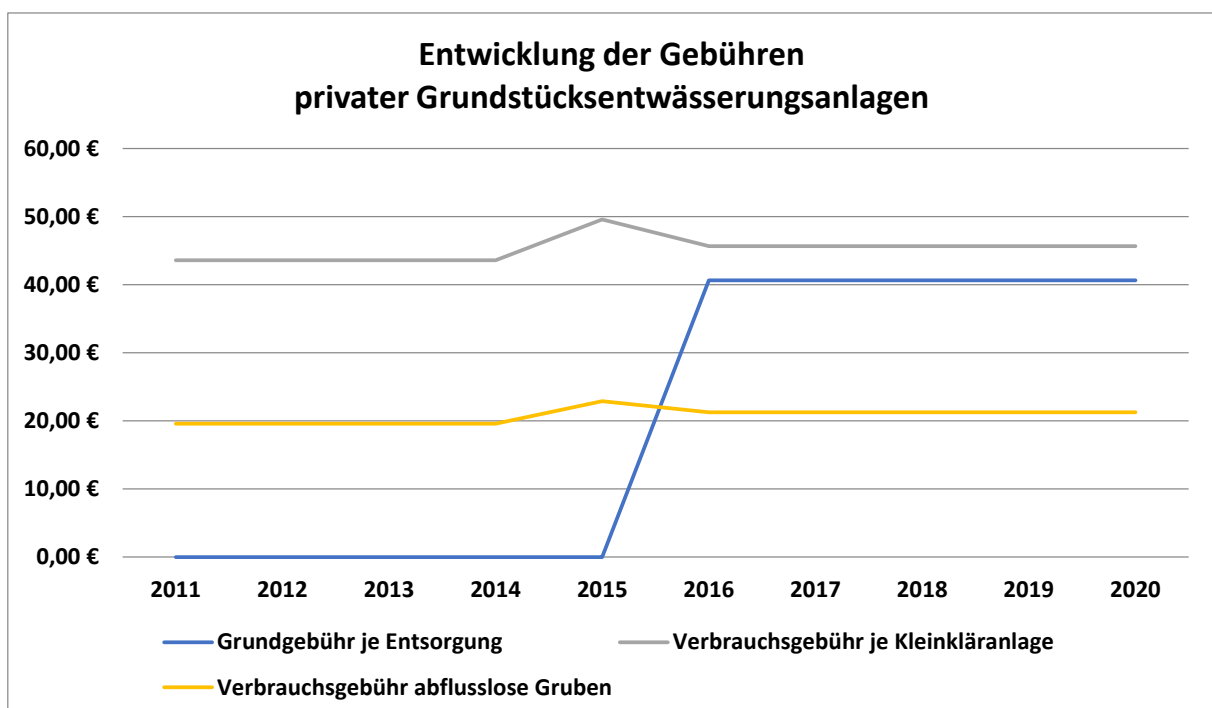
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,015       | 0,015       | 0,035       | 0,124       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

11.538.03



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis         | Ansatz        | Ansatz        | Planung       | Planung       | Planung       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                  | 2019             | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|                                                                                                  | in EUR           |               |               |               |               |               |
|                                                                                                  | 1                | 2             | 3             | 4             | 5             | 6             |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 13.636,84        | 13.877        | 13.572        | 13.639        | 13.822        | 13.953        |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                  | 13.636,84        | 13.877        | 13.572        | 13.639        | 13.822        | 13.953        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 198,42           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen                             | 198,42           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                  | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                     | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>13.835,26</b> | <b>13.877</b> | <b>13.572</b> | <b>13.639</b> | <b>13.822</b> | <b>13.953</b> |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                        | 3.677,05         | 2.445         | 4.978         | 5.705         | 5.222         | 5.353         |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                 | 1.708,22         | 1.792         | 3.781         | 4.332         | 4.015         | 4.116         |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte   | 1.361,00         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                      | 112,68           | 182           | 48            | 89            | 34            | 35            |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                       | 495,15           | 471           | 1.149         | 1.284         | 1.173         | 1.202         |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 5.445,86         | 5.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                | 5.445,86         | 5.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                        | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 100,00           | 300           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                     | 100,00           | 300           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>9.222,91</b>  | <b>8.245</b>  | <b>6.578</b>  | <b>7.305</b>  | <b>6.822</b>  | <b>6.953</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>4.612,35</b>  | <b>5.632</b>  | <b>6.994</b>  | <b>6.334</b>  | <b>7.000</b>  | <b>7.000</b>  |
| 19 + Finanzerträge                                                                               | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>4.612,35</b>  | <b>5.632</b>  | <b>6.994</b>  | <b>6.334</b>  | <b>7.000</b>  | <b>7.000</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>4.612,35</b>  | <b>5.632</b>  | <b>6.994</b>  | <b>6.334</b>  | <b>7.000</b>  | <b>7.000</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | -8.235,40        | -7.000        | -7.000        | -7.000        | -7.000        | -7.000        |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                            | -8.235,40        | -7.000        | -7.000        | -7.000        | -7.000        | -7.000        |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>-3.623,05</b> | <b>-1.368</b> | <b>-6</b>     | <b>-666</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |



# Teilergebnisplan 2021

11.538.03



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung  
**Produktgruppe:** 11.538 Abwasserbeseitigung  
**Produkt:** 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -3.623,05        | -1.368         | -6             | -666            | 0               | 0               |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                         |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>        | Ver- und Entsorgung                     |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>11.538</b>    | Abwasserbeseitigung                     |
| <b>Produkt</b>        | <b>11.538.03</b> | Private Grundstücksentwässerungsanlagen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 13.407,15        | 13.877         | 13.572         | 0          | 13.639          | 13.822          | 13.953          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>13.407,15</b> | <b>13.877</b>  | <b>13.572</b>  | <b>0</b>   | <b>13.639</b>   | <b>13.822</b>   | <b>13.953</b>   |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 2.316,05         | 2.445          | 6.339          | 0          | 6.029           | 5.222           | 5.353           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.721,58         | 5.500          | 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              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 71,58            | 300            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>8.109,21</b>  | <b>8.245</b>   | <b>7.939</b>   | <b>0</b>   | <b>7.629</b>    | <b>6.822</b>    | <b>6.953</b>    |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>5.297,94</b>  | <b>5.632</b>   | <b>5.633</b>   | <b>0</b>   | <b>6.010</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe:<br/>(invest. Einzahlungen)</b>                                        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe:<br/>(invest. Auszahlungen)</b>                                        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 11.538.03 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“**

Das Produkt umfasst die Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 6,00 € (Vorjahr: -1.368,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Verbucht werden hier die Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen und die Kleineinleiterabgabe.

Bei der Kleineinleiterabgabe handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Sie ist von den Grundstückseigentümern zu zahlen, deren private Grundstücksentwässerungsanlage sich nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und ist in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,124. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 4.978,00 €.

### **Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen verbunden mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Es handelt sich hierbei um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 432100).

### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Es handelt sich hierbei um die Umbuchung der Aufwendungen der Kläranlage Hopsten für die Aufnahme der Abwässer aus Kleinkläranlagen.

**Produkt****12.541.01**

|                                   |                  |                                                    |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>          |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.541</b>    | <b>Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.541.01</b> | <b>Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Markfort</b>                               |

**Beschreibung**

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

**Auftragsgrundlage**

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 2,200       | 2,350       | 2,282       | 1,897       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

12.541.01



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 54.853,03   | 130.000  | 97.000   | 64.000   | 67.000   | 70.000   |
|                            | 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                      | 0,00        | 75.000   | 36.000   | 0        | 0        | 0        |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 54.853,03   | 55.000   | 61.000   | 64.000   | 67.000   | 70.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 239.948,06  | 240.000  | 245.000  | 247.000  | 249.000  | 251.000  |
|                            | 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen                      | 239.948,06  | 240.000  | 245.000  | 247.000  | 249.000  | 251.000  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 8.851,31    | 2.500    | 10.500   | 10.500   | 10.500   | 10.500   |
|                            | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 8.851,31    | 2.500    | 10.500   | 10.500   | 10.500   | 10.500   |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00        | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00        | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 303.652,40  | 372.600  | 352.600  | 321.600  | 326.600  | 331.600  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 115.085,40  | 127.698  | 114.738  | 117.605  | 120.545  | 123.558  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 89.167,14   | 99.326   | 89.379   | 91.613   | 93.903   | 96.251   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 7.661,79    | 7.905    | 6.957    | 7.130    | 7.309    | 7.491    |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 18.256,47   | 20.467   | 18.402   | 18.862   | 19.333   | 19.816   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 235.091,12  | 360.800  | 281.800  | 242.800  | 243.800  | 244.800  |
|                            | 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                          | 0,00        | 0        | 40.000   | 0        | 0        | 0        |
|                            | 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens                                     | 697,20      | 90.000   | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 92.221,55   | 110.800  | 95.800   | 96.800   | 97.800   | 98.800   |
|                            | 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                   | 129.410,06  | 145.000  | 130.000  | 130.000  | 130.000  | 130.000  |
|                            | 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 8.260,64    | 5.000    | 6.000    | 6.000    | 6.000    | 6.000    |
|                            | 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen                                      | 4.501,67    | 10.000   | 10.000   | 10.000   | 10.000   | 10.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 371.880,00  | 380.000  | 391.000  | 396.000  | 401.000  | 406.000  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 371.880,00  | 380.000  | 391.000  | 396.000  | 401.000  | 406.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 21.351,46   | 22.500   | 80.500   | 80.500   | 80.500   | 80.500   |
|                            | 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | -1.795,00   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                              | 8.948,85    | 20.000   | 70.000   | 70.000   | 70.000   | 70.000   |
|                            | 544800 Schadensfälle                                                                 | 12.402,61   | 2.500    | 10.500   | 10.500   | 10.500   | 10.500   |
|                            | 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen                                             | 1.795,00    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 743.407,98  | 890.998  | 868.038  | 836.905  | 845.845  | 854.858  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -439.755,58 | -518.398 | -515.438 | -515.305 | -519.245 | -523.258 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -439.755,58 | -518.398 | -515.438 | -515.305 | -519.245 | -523.258 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

**Teilergebnisplan 2021****12.541.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                           | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                      | 2019               | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            |
|                                                                                                      | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                                      | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-439.755,58</b> | <b>-518.398</b> | <b>-515.438</b> | <b>-515.305</b> | <b>-519.245</b> | <b>-523.258</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs-<br>beziehungen                                                  | 505,17             | 0               | 510             | 510             | 510             | 510             |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 505,17             | 0               | 510             | 510             | 510             | 510             |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                               | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | -439.250,41        | -518.398        | -514.928        | -514.795        | -518.735        | -522.748        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-439.250,41</b> | <b>-518.398</b> | <b>-514.928</b> | <b>-514.795</b> | <b>-518.735</b> | <b>-522.748</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.541</b>    | Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.541.01</b> | Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 75.000          | 36.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 8.396,26           | 2.500           | 10.500          | 0          | 10.500          | 10.500          | 10.500          |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00               | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 8.396,26           | 77.600          | 46.600          | 0          | 10.600          | 10.600          | 10.600          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 115.085,40         | 127.698         | 114.738         | 0          | 117.605         | 120.545         | 123.558         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 152.540,58         | 390.800         | 281.800         | 0          | 242.800         | 243.800         | 244.800         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 19.240,42          | 22.500          | 80.500          | 0          | 80.500          | 80.500          | 80.500          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 286.866,40         | 540.998         | 477.038         | 0          | 440.905         | 444.845         | 448.858         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-278.470,14</b> | <b>-463.398</b> | <b>-430.438</b> | <b>0</b>   | <b>-430.305</b> | <b>-434.245</b> | <b>-438.258</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 65.000          | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 698.175,90         | 205.000         | 555.000         | 0          | 205.000         | 105.000         | 105.000         |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 698.175,90         | 205.000         | 555.000         | 0          | 270.000         | 105.000         | 105.000         |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 125.948,11         | 330.000         | 670.000         | 0          | 510.000         | 460.000         | 10.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 4.000           | 1.500           | 0          | 3.000           | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 125.948,11         | 334.000         | 671.500         | 0          | 513.000         | 460.000         | 10.000          |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>572.227,79</b>  | <b>-129.000</b> | <b>-116.500</b> | <b>0</b>   | <b>-243.000</b> | <b>-355.000</b> | <b>95.000</b>   |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme: 12.541.01/01**  
**Erschließungsbeiträge**

|                                                                                |                   |                |                |          |                |                |                |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                             | 698.175,90        | 205.000        | 555.000        | 0        | 205.000        | 105.000        | 105.000        | 0        | 0        |
| 63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)              | 0,00              | 5.000          | 5.000          | 0        | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 0        | 0        |
| 63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag                            | 698.175,90        | 200.000        | 550.000        | 0        | 200.000        | 100.000        | 100.000        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>698.175,90</b> | <b>205.000</b> | <b>555.000</b> | <b>0</b> | <b>205.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>698.175,90</b> | <b>205.000</b> | <b>555.000</b> | <b>0</b> | <b>205.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 12.541.01/02**  
**Straßenbeleuchtung**

|                                                                                |                  |                |                |          |                |                |                |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                  | 8.529,52         | 20.000         | 30.000         | 0        | 20.000         | 10.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| 67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung                  | 8.529,52         | 20.000         | 30.000         | 0        | 20.000         | 10.000         | 10.000         | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>8.529,52</b>  | <b>20.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>0</b> | <b>20.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-8.529,52</b> | <b>-20.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>0</b> | <b>-20.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 12.541.01/03**  
**Radwegebau**







# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 12.541.01/05

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

|                                                                                                    |                    |                 |                 |          |                 |                 |          |                 |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-------------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                           | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                      | 116.519,63         | 200.000         | 260.000         | 0        | 305.000         | 450.000         | 0        | 441.567         | 1.015.000         |
| 63000.95585 Endgültige Fertigstellung der Straßen im<br>Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt | 15.721,26          | 0               | 0               | 0        | 0               | 0               | 0        | 0               | 0                 |
| 63000.95595 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers<br>Kamp", 4. Bauabschnitt                  | 58.844,15          | 0               | 200.000         | 0        | 240.000         | 0               | 0        | 309.544         | 440.000           |
| 63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (1. Bauabschnitt)                                            | 41.423,06          | 0               | 60.000          | 0        | 65.000          | 0               | 0        | 132.023         | 125.000           |
| 63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers<br>Kamp", 5. Bauabschnitt                  | 531,16             | 200.000         | 0               | 0        | 0               | 0               | 0        | 0               | 0                 |
| 63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet<br>Rüschendorfer Esch, 2. Bauabschnitt       | 0,00               | 0               | 0               | 0        | 0               | 450.000         | 0        | 0               | 450.000           |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                           | <b>116.519,63</b>  | <b>200.000</b>  | <b>260.000</b>  | <b>0</b> | <b>305.000</b>  | <b>450.000</b>  | <b>0</b> | <b>441.567</b>  | <b>1.015.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                     | <b>-116.519,63</b> | <b>-200.000</b> | <b>-260.000</b> | <b>0</b> | <b>-305.000</b> | <b>-450.000</b> | <b>0</b> | <b>-441.567</b> | <b>-1.015.000</b> |

Maßnahme: 12.541.01/09

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde

|                                                                         |             |          |          |          |                |          |          |          |                |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                           | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 100.000        | 0        | 0        | 0        | 100.000        |
| 63000.95755 Bau von Erschließungsstraßen neues<br>Baugebiet in Halverde | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 100.000        | 0        | 0        | 0        | 100.000        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>100.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>100.000</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

|                                                                                |             |          |          |          |                 |          |          |          |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-----------------|
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-100.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-100.000</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-----------------|

Maßnahme: 12.541.01/10

Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale

|                                                                                    |             |                |                |          |          |          |          |               |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|---------------|----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                           | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                      | 0,00        | 60.000         | 60.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 5.992         | 60.000         |
| 63000.95725 Erschließungsstraßen im Baugebiet<br>"Hümmlinger Esch", 1. BA          | 0,00        | 0              | 60.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 5.992         | 60.000         |
| 63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet<br>"Schützenstraße", 1. Bauabschnitt | 0,00        | 60.000         | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             | 0              |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                           | <b>0,00</b> | <b>60.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>5.992</b>  | <b>60.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>     | <b>0,00</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-5.992</b> | <b>-60.000</b> |

Maßnahme: 12.541.01/12

Bau von Verkehrssicherungsanlagen

|                                                                 |             |              |              |          |              |          |          |              |              |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|----------|--------------|----------|----------|--------------|--------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen      | 0,00        | 4.000        | 1.500        | 0        | 3.000        | 0        | 0        | 4.000        | 8.500        |
| 63000.93510 Anschaffung von mobilen<br>Geschwindigkeitsanzeigen | 0,00        | 4.000        | 1.500        | 0        | 3.000        | 0        | 0        | 4.000        | 8.500        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                        | <b>0,00</b> | <b>4.000</b> | <b>1.500</b> | <b>0</b> | <b>3.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4.000</b> | <b>8.500</b> |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                        |                  |                                          |
|------------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV       |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>12.541</b>    | Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung |
| <b>Produkt:</b>        | <b>12.541.01</b> | Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

|                                       |             |               |               |          |               |          |          |               |               |
|---------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|---------------|
| <b>Saldo:</b>                         | <b>0,00</b> | <b>-4.000</b> | <b>-1.500</b> | <b>0</b> | <b>-3.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-4.000</b> | <b>-8.500</b> |
| <b>der Investitionstätigkeit</b>      |             |               |               |          |               |          |          |               |               |
| <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> |             |               |               |          |               |          |          |               |               |

**Maßnahme: 12.541.01/13**  
**Städtebauliche Maßnahmen**

|                                                                                |             |                |          |          |          |          |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                  | 0,00        | 50.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten                      | 0,00        | 50.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>50.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>-50.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“**

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung. Außerdem gehört die Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen zu diesem Produkt.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 514.928,00 € (Vorjahr: 518.398,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Lt. Bescheid über die Bereitstellung von Fördermitteln gemäß § 7 Absatz 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) vom 08.10.2015 erhält die Gemeinde Hopsten Fördermittel in Höhe von 282.295,80 €. Ein Teil dieser Fördermittel (36.000,00 €) soll für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung verwandt werden.

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge**

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1.897. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl.

Versorgungsaufwendungen im Produkt „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 114.738,00 €.

#### **Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Mit Mitteln aus dem KInvFöG soll ein Teil der Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung umgestellt werden. Die Aufwendungen werden sich auf ca. 40.000,00 € belaufen.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (50.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (45.800,00 €) verbucht.

#### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens**

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden 75.000,00 €, für die Unterhaltung von Gehwegen 20.000,00 € und für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (35.000,00 €) eingestellt.

#### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Verkehrs- bzw. Straßennamensschildern für die Gemeindestraßen.

#### **Sachkonto 528100 Sonstige Sachleistungen**

Bei diesem Sachkonto werden die Aufwendungen für den Winterdienst verbucht. Es wurden unverändert Mittel in Höhe von 10.000,00 € eingestellt.

#### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten innerörtlichen Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

#### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Abgaben für Wegeflächen verbucht.

#### **Sachkonto 544800 Schadensfälle**

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle (Straßenbeleuchtung) abgewickelt.

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge**

**63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)**

Aus dem Verkauf von Industrie- und Gewerbeflächen werden Erschließungsbeiträge in Höhe von 5.000,00 € erwartet.

**63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)**

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2021 Erschließungsbeiträge in Höhe von 550.000,00 € erwartet.

**Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung****67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung**

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten (BG Kreimers Kamp, 5. Bauabschnitt) als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2021 wurden 30.000 € in Ansatz gebracht.

**Maßnahme 12.541.01/03 Radwegebau****63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße**

Für die Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße wurden Haushaltsmittel in Höhe von 20.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 85.000,00 € eingestellt.

**Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-****63000.95735 Erneuerung der Kolpingstraße/Brennkinkmeyerstraße**

Für die Erneuerung der Kolping- und Brennkinkmeyerstraße (Austausch des vorhandenen Pflaster) werden Haushaltsmittel in Höhe von 300.000,00 € eingestellt.

**Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten****63000.95595 Endgültiger Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. Bauabschnitt**

Die Kosten für die endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet Kreimers Kamp, 4. BA werden sich auf ca. 440.000,00 € belaufen. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden Haushaltsmittel in Höhe von 200.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 240.000,00 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 veranschlagt.

**63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)**

Im Zuge der Fertigstellung der Straßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“, 4. BA, soll auch ein weiterer Teil der Hospitalstraße mit ausgebaut werden. Die voraussichtlichen Kosten belaufen sich auf 125.000,00 €. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden Haushaltsmittel in Höhe von 60.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 65.000,00 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 veranschlagt.

**63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Kreimers Kamp“ (5. Bauabschnitt)**

Im Jahr 2021 kommt die Erschließung des 5. Bauabschnitts im Baugebiet „Kreimers Kamp“ zum Tragen. Für den Bau der Erschließungsstraße (incl. Entwässerungssystem über Rigolen) werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 400.000,00 € anfallen. Im Haushaltsplan 2019 werden bereits 200.000,00 € und eine VE in Höhe von 200.000,00 € zu Lasten des

Haushaltsjahres 2020 eingestellt. Für die Finanzierung werden entsprechende Ermächtigungsübertragungen gebildet.

#### **Maßnahme 12.541.01/10 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Schale**

##### **63000.95730 Erschließungsstraßen im Baugebiet „Schützenstraße“, 1. Bauabschnitt**

Für das Jahr 2021 ist die Erschließung des 1. Bauabschnitts im Baugebiet „Schützenstraße“ geplant. Für den Bau der Erschließungsstraße werden voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 60.000,00 € anfallen.

#### **Maßnahme 12.541.01/12 Bau von Verkehrssicherungsanlagen**

##### **63000.93510 Anschaffung von Geschwindigkeitsanzeigen**

Es soll eine weitere mobile Geschwindigkeitsanzeigen angeschafft werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 1.500,00 €

#### **Maßnahme 12.541.01/13 Städtebauliche Maßnahmen**

##### **63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten**

Die Kosten für die Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten werden auf ca. 350.000,00 € geschätzt. Zur Finanzierung der Maßnahme stehen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.



**Produkt****12.541.02**

|                                   |                  |                                                    |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>          |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.541</b>    | <b>Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.541.02</b> | <b>Wirtschaftswege</b>                             |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Markfort</b>                               |

**Beschreibung**

- Planung, Bau und Unterhaltung von Wirtschaftswegen
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

**Auftragsgrundlage**

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,650       | 0,700       | 0,750       | 0,700       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

# 12.541.02



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.02 Wirtschaftswege

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz   | Planung  | Planung  | Planung  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                            |                                                                                      | 2019        | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|                            |                                                                                      | in EUR      |          |          |          |          |          |
|                            |                                                                                      | 1           | 2        | 3        | 4        | 5        | 6        |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 520.831,36  | 540.000  | 520.000  | 525.000  | 530.000  | 535.000  |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 520.831,36  | 540.000  | 520.000  | 525.000  | 530.000  | 535.000  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00        | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
|                            | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00        | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 340,00      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 340,00      | 300      | 300      | 300      | 300      | 300      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 521.171,36  | 545.300  | 525.300  | 530.300  | 535.300  | 540.300  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 27.322,93   | 47.403   | 44.561   | 45.675   | 46.816   | 47.986   |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 20.181,73   | 36.722   | 34.522   | 35.385   | 36.269   | 37.176   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 3.308,30    | 3.011    | 2.807    | 2.877    | 2.949    | 3.022    |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 3.832,90    | 7.670    | 7.232    | 7.413    | 7.598    | 7.788    |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 126.628,72  | 130.000  | 126.500  | 106.500  | 106.500  | 106.500  |
|                            | 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                   | 126.445,57  | 130.000  | 125.000  | 105.000  | 105.000  | 105.000  |
|                            | 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 183,15      | 0        | 1.500    | 1.500    | 1.500    | 1.500    |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 559.038,21  | 580.000  | 570.000  | 575.000  | 580.000  | 585.000  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 559.038,21  | 580.000  | 570.000  | 575.000  | 580.000  | 585.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00        | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
|                            | 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | -970,00     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                            | 544800 Schadensfälle                                                                 | 0,00        | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    | 5.000    |
|                            | 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen                                             | 970,00      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 712.989,86  | 762.403  | 746.061  | 732.175  | 738.316  | 744.486  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -191.818,50 | -217.103 | -220.761 | -201.875 | -203.016 | -204.186 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -191.818,50 | -217.103 | -220.761 | -201.875 | -203.016 | -204.186 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -191.818,50 | -217.103 | -220.761 | -201.875 | -203.016 | -204.186 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

# Teilergebnisplan 2021

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -191.818,50      | -217.103       | -220.761       | -201.875        | -203.016        | -204.186        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -191.818,50      | -217.103       | -220.761       | -201.875        | -203.016        | -204.186        |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV       |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.541</b>    | Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.541.02</b> | Wirtschaftswege                          |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 5.000           | 5.000           | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 340,00             | 300             | 300             | 0          | 300             | 300             | 300             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 340,00             | 5.300           | 5.300           | 0          | 5.300           | 5.300           | 5.300           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 27.322,93          | 47.403          | 44.561          | 0          | 45.675          | 46.816          | 47.986          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 18.915,01          | 130.000         | 126.500         | 0          | 106.500         | 106.500         | 106.500         |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 0,00               | 20.000          | 20.000          | 0          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 46.237,94          | 197.403         | 191.061         | 0          | 157.175         | 158.316         | 159.486         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-45.897,94</b>  | <b>-192.103</b> | <b>-185.761</b> | <b>0</b>   | <b>-151.875</b> | <b>-153.016</b> | <b>-154.186</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 409.986,85         | 0               | 150.000         | 0          | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00               | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 409.986,85         | 0               | 150.000         | 0          | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>-409.986,85</b> | <b>0</b>        | <b>-150.000</b> | <b>0</b>   | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung  
**Produkt:** 12.541.02 Wirtschaftswege

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme:** 12.541.02/01  
 Wirtschaftswegebau

|                                                                                |                    |          |                 |          |                 |                 |                 |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                  | 409.986,85         | 0        | 150.000         | 0        | 150.000         | 150.000         | 150.000         | 0        | 0        |
| 63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen                                        | 298.740,09         | 0        | 150.000         | 0        | 150.000         | 150.000         | 150.000         | 0        | 0        |
| 78000.95000 Erneuerung der Rüschendorfer Straße in Hopsten                     | 2.455,25           | 0        | 0               | 0        | 0               | 0               | 0               | 0        | 0        |
| 78000.95010 Erneuerung der Bonnikestraße (Teilstück)                           | 108.791,51         | 0        | 0               | 0        | 0               | 0               | 0               | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>409.986,85</b>  | <b>0</b> | <b>150.000</b>  | <b>0</b> | <b>150.000</b>  | <b>150.000</b>  | <b>150.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-409.986,85</b> | <b>0</b> | <b>-150.000</b> | <b>0</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Wirtschaftswege“**

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Wirtschaftsweegen, Brücken und Durchlässen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 220.761,00 € (Vorjahr: 217,103 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftswege“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Wirtschaftswege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,700. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftswege“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftswege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 44.561,00 €.

### **Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wurde ein Betrag in Höhe von 75.000,00 € und für die Unterhaltung der Brücken und Durchlässen in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Verkehrs- bzw. Straßennamensschildern für die Wirtschaftswege.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Für die Durchführung der anstehenden Brückenhauptprüfung und Erstellung eines Brückenkatasters wurden 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Sachkonto 544800 Schadensfälle**

Hier werden Aufwendungen im Zusammenhang mit Unfallschäden an Wirtschaftswegen und Brücken verbucht.

**Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftswegen und den Brücken. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

**Maßnahme 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau****63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen**

Für das Jahr 2021 wurden Haushaltsmittel in Höhe von 150.000,00 € veranschlagt.

**78000.95000 Erneuerung der Rüschorfer Straße in Hopsten**

Die Rüschorfer Straße soll ab der Franziskus-Schule Hopsten bis zur Schaler Straße eine neue Decke erhalten und mit einer Wasserführung versehen werden. Die Gesamtkosten der Maßnahmen werden auf ca. 270.000,00 € geschätzt. Zur Finanzierung stehen entsprechende Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung.

**Produkt****12.542.01**

|                                   |                  |                                           |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.542</b>    | <b>Kreisstraßen</b>                       |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.542.01</b> | <b>Kreisstraßen</b>                       |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>                       |

**Beschreibung**

Beteiligung der Gemeinde Hopsten an Baumaßnahmen an Kreisstraßen (z.B. Radwegebau)

**Auftragsgrundlage**

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

Kreisstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

K 4 Paltenkämpenstraße bis zur Landesgrenze

K 5 Stadener Straße

K 37 Schaler Straße/Bodelschwinghstraße/Herthaseestraße

K 43 Voltlager Damm bis zur Landesgrenze



# Teilergebnisplan 2021

12.542.01



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.542 Kreisstraßen  
**Produkt:** 12.542.01 Kreisstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019     | 2020   | 2021   | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR   |        |        |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1        | 2      | 3      | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
|                            | 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen            | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 3.304,93 | 3.400  | 3.400  | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 0,00     | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.542</b>    | Kreisstraßen                       |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.542.01</b> | Kreisstraßen                       |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 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               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 180.000         | 0          | 95.000          | 85.000          | 525.000         |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 8.700           | 0          | 170.000         | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 188.700         | 0          | 265.000         | 85.000          | 525.000         |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>-188.700</b> | <b>0</b>   | <b>-265.000</b> | <b>-85.000</b>  | <b>-525.000</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.542 Kreisstraßen  
**Produkt:** 12.542.01 Kreisstraßen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 12.542.01/01

Bau von Radwegen an Kreisstraßen

|                                                                                        |             |          |               |          |                 |          |          |          |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                               | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        |
| Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                             | 0,00        | 0        | 8.700         | 0        | 170.000         | 0        | 0        | 0        | 178.700         |
| 65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der<br>Kreisstraße 37 (Höfener Straße) | 0,00        | 0        | 8.700         | 0        | 170.000         | 0        | 0        | 0        | 178.700         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                               | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>8.700</b>  | <b>0</b> | <b>170.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>178.700</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>         | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-8.700</b> | <b>0</b> | <b>-170.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-178.700</b> |

Maßnahme: 12.542.01/02

Bau von Kreisstraßen

|                                                                                |             |          |                 |          |                |                |                 |          |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|-----------------|----------|----------------|----------------|-----------------|----------|-----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                  | 0,00        | 0        | 180.000         | 0        | 95.000         | 85.000         | 525.000         | 0        | 885.000         |
| 65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n                                      | 0,00        | 0        | 180.000         | 0        | 95.000         | 85.000         | 525.000         | 0        | 885.000         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>180.000</b>  | <b>0</b> | <b>95.000</b>  | <b>85.000</b>  | <b>525.000</b>  | <b>0</b> | <b>885.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-180.000</b> | <b>0</b> | <b>-95.000</b> | <b>-85.000</b> | <b>-525.000</b> | <b>0</b> | <b>-885.000</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“**

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Kreisstraßen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten im Produkt „Kreisstraßen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen**

Der Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 wird entsprechend der vom Kreis Steinfurt festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

#### **Maßnahme 12.542.01/01 Bau von Radwegen an Kreisstraßen**

##### **65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraßen 37 (Höfener Straße)**

Gem. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 20.07.2020 sind für die Planung und den Bau des Radweges an der K 37 (Höfener Straße) als Kostenbeteiligung (50 % der nicht durch Zuwendungen gedeckten Planungs- und Baukosten) für das Haushaltsjahr 2021 8.700,00 € und für das Haushaltsjahr 2022 170.000,00 € einzuplanen.

#### **Maßnahme 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen**

##### **65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n**

Für die Planung der Umgehungsstraße K 37 n werden im Haushalt 2021 bereits 180.000,00 € veranschlagt. Im Finanzplanungszeitraum (2022-2024) sind weitere Haushaltsmittel in einer Größenordnung von 705.000,00 € vorgesehen. Mit der Baumaßnahme soll frühestens ab dem Jahr 2023 begonnen werden. Die geplanten Gesamtkosten der Baumaßnahmen sollen sich auf ca. 3,1 Mio. Euro belaufen.

**Produkt****12.543.01**

|                                   |                  |                                           |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.543</b>    | <b>Landstraßen</b>                        |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.543.01</b> | <b>Landstraßen</b>                        |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>                       |

**Beschreibung**

Beteiligung der Gemeinde Hopsten an Baumaßnahmen an Landstraßen (z.B. Radwegebau)

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

Landstraßen im Gemeindegebiet Hopsten:

L 504 Ibbenbürener Straße/Schapener Straße bis zur Landesgrenze

L 593 Rheiner Straße/Ketteler Straße/Marktstraße/Halverder Straße/Hauptstraße/

Eschhuiser Straße/Raiffeisenstraße/Frerener Straße bis zur Landesgrenze

# Teilergebnisplan 2021

12.543.01



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.543 Landesstraßen  
**Produkt:** 12.543.01 Landesstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 12.581,29        | 14.000         | 25.000         | 30.000          | 35.000          | 35.000          |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 12.581,29        | 14.000         | 25.000         | 30.000          | 35.000          | 35.000          |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierte Eigenleistungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 12.581,29        | 14.000         | 25.000         | 30.000          | 35.000          | 35.000          |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 5.376,81         | 5.400          | 5.400          | 5.400           | 5.400           | 5.400           |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 5.376,81         | 5.400          | 5.400          | 5.400           | 5.400           | 5.400           |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 7.204,48         | 8.600          | 19.600         | 24.600          | 29.600          | 29.600          |
|                            | 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen            | 7.204,48         | 8.600          | 19.600         | 24.600          | 29.600          | 29.600          |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 12.581,29        | 14.000         | 25.000         | 30.000          | 35.000          | 35.000          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.543    | Landesstraßen                      |
| Produkt        | 12.543.01 | Landesstraßen                      |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 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               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 30.550         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 30.550         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 47.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 200.000         | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 47.000         | 0          | 200.000         | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>-16.450</b> | <b>0</b>   | <b>-200.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.543 Landesstraßen  
**Produkt:** 12.543.01 Landesstraßen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 12.543.01/01

### Bau von Lichtsignalanlagen an Landstraßen

|                                                                                                           |             |          |                |          |          |          |          |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                  | 0,00        | 0        | 30.550         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| 66000.36100 Landesmittel für die Errichtung einer<br>Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße         | 0,00        | 0        | 30.550         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                  | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>30.550</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                             | 0,00        | 0        | 47.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 47.000         |
| 66000.95000 Errichtung einer Lichtsignalanlage an der<br>Ibbenbürener Straße (Übergang An der<br>Bleiche) | 0,00        | 0        | 47.000         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 47.000         |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                  | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>47.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>47.000</b>  |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-16.450</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-47.000</b> |

Maßnahme: 12.543.01/02

### Bau von Radwegen an Landstraßen

|                                                                                                                                               |             |          |          |          |                |          |          |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------------|
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                                                      | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                    | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 200.000        | 0        | 0        | 0        | 200.000        |
| 66000.98800 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative<br>"Radweg Lückenschluss Schale/Halverde"<br>für den Bau eines Radweges an der L 593 | 0,00        | 0        | 0        | 0        | 200.000        | 0        | 0        | 0        | 200.000        |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                                                      | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>200.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>200.000</b> |





# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.543 Landesstraßen  
**Produkt:** 12.543.01 Landesstraßen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze        | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| Saldo:<br>der Investitionstätigkeit<br>(Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00             | 0              | 0              | 0          | -200.000        | 0               | 0               | 0                             | -200.000                                            |

## **Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 „Landesstraßen“**

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Landesstraßen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Der Kostenbeteiligung der Gemeinde Hopsten im Produkt „Landesstraßen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

#### **Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen**

Die Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) beim Bau von Radwegen an Landesstraße wird entsprechend der vom Landesbetrieb Straßenbau festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

## **Maßnahme 12.543.01/01 Bau von Lichtsignalanlagen an Landstraßen**

### **66000.36100 Landesmittel für die Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße**

#### **66000.95000 Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße (Übergang An der Bleiche)**

Die Kosten für die Errichtung einer Lichtsignalanlage an der Ibbenbürener Straße (Übergang An der Bleiche) belaufen sich auf ca. 47.000,00 €. Als Zuwendung werden Landesmittel in Höhe von 30.550,00 € erwartet.

**Produkt****12.545.01**

|                                   |                  |                                           |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.545</b>    | <b>Straßenreinigung</b>                   |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.545.01</b> | <b>Straßenreinigung</b>                   |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Veltin / Frau Moss</b>            |

**Beschreibung**

Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

**Auftragsgrundlage**

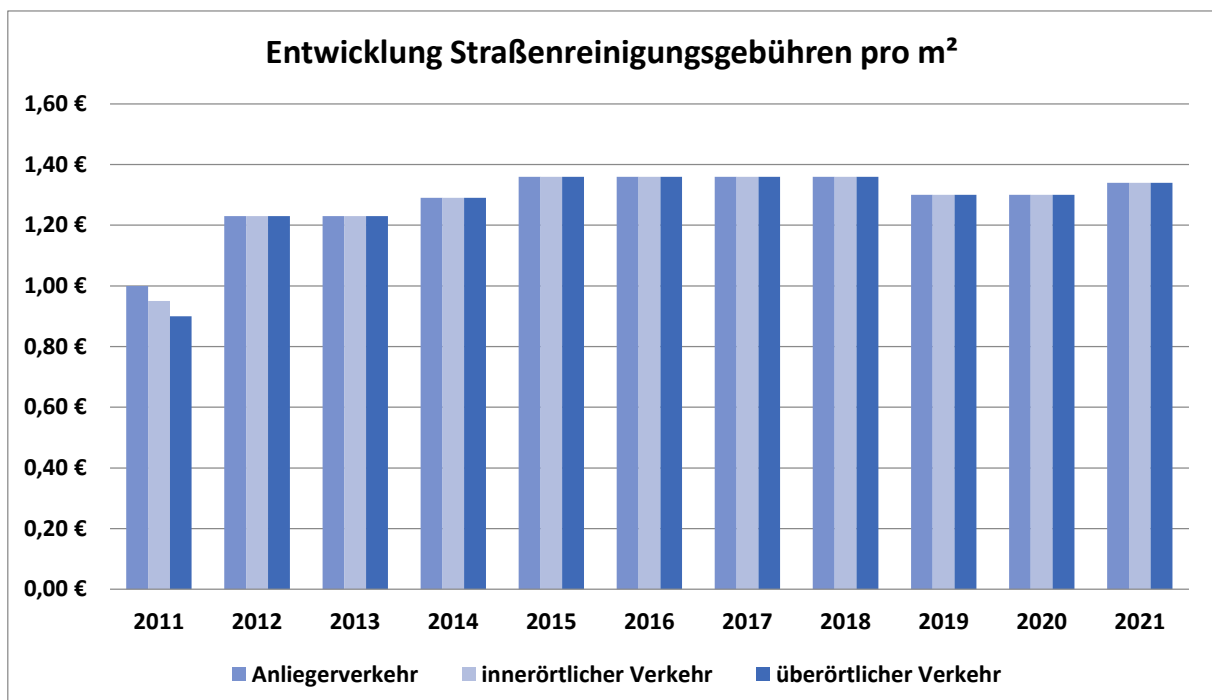
Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

**Zielgruppe**

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,010       | 0,010       | 0,010       | 0,010       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

12.545.01



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.545 Straßenreinigung  
**Produkt:** 12.545.01 Straßenreinigung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 15.091,20  | 15.100  | 15.550  | 15.550  | 15.550  | 15.550  |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 15.091,20  | 15.100  | 15.550  | 15.550  | 15.550  | 15.550  |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 15.091,20  | 15.100  | 15.550  | 15.550  | 15.550  | 15.550  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 676,73     | 687     | 781     | 800     | 820     | 842     |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 524,95     | 532     | 607     | 622     | 638     | 654     |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 42,05      | 43      | 47      | 48      | 49      | 51      |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 109,73     | 112     | 127     | 130     | 133     | 137     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 9.573,60   | 6.600   | 8.500   | 8.500   | 8.500   | 8.500   |
|                            | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                    | 9.573,60   | 6.600   | 8.500   | 8.500   | 8.500   | 8.500   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 10.250,33  | 7.287   | 9.281   | 9.300   | 9.320   | 9.342   |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | 4.840,87   | 7.813   | 6.269   | 6.250   | 6.230   | 6.208   |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | 4.840,87   | 7.813   | 6.269   | 6.250   | 6.230   | 6.208   |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 4.840,87   | 7.813   | 6.269   | 6.250   | 6.230   | 6.208   |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | -11.225,45 | -13.050 | -11.500 | -11.500 | -11.500 | -11.500 |
|                            | 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | -11.225,45 | -13.050 | -11.500 | -11.500 | -11.500 | -11.500 |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -6.384,58  | -5.237  | -5.231  | -5.250  | -5.270  | -5.292  |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -6.384,58  | -5.237  | -5.231  | -5.250  | -5.270  | -5.292  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                    |
|-----------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>12.545</b>    | Straßenreinigung                   |
| <b>Produkt</b>        | <b>12.545.01</b> | Straßenreinigung                   |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 15.081,35        | 15.100         | 15.550         | 0          | 15.550          | 15.550          | 15.550          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>15.081,35</b> | <b>15.100</b>  | <b>15.550</b>  | <b>0</b>   | <b>15.550</b>   | <b>15.550</b>   | <b>15.550</b>   |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 676,73           | 687            | 781            | 0          | 800             | 820             | 842             |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 5.396,85         | 6.600          | 8.500          | 0          | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
| 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               |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>6.073,58</b>  | <b>7.287</b>   | <b>9.281</b>   | <b>0</b>   | <b>9.300</b>    | <b>9.320</b>    | <b>9.342</b>    |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>9.007,77</b>  | <b>7.813</b>   | <b>6.269</b>   | <b>0</b>   | <b>6.250</b>    | <b>6.230</b>    | <b>6.208</b>    |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe:<br/>(invest. Einzahlungen)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe:<br/>(invest. Auszahlungen)</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“**

Das Produkt umfasst die Reinigung der gemeindlichen Straßen einschließlich des Winterdienstes.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 5.231,00 € (Vorjahr: -5.237,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Hier werden die Straßenreinigungsgebühren vereinnahmt.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Straßenreinigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,010. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Straßenreinigung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Straßenreinigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 781,00 €.

#### **Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Hier werden die Deponiegebühren für den anfallenden Straßenkehrriecht und die Leihgebühren für die Kehrmaschine verbucht.

#### **Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Personal- und Sachkosten an das Produkt „Bauhof“ für die Durchführung des Winterdienstes und Lenkung der Kehrmaschine durch einen Mitarbeiter des Bauhofes.

**Produkt****12.547.01**

|                                   |                  |                                           |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>12</b>        | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>12.547</b>    | <b>ÖPNV</b>                               |
| <b>Produkt</b>                    | <b>12.547.01</b> | <b>ÖPNV</b>                               |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>                       |

**Beschreibung**

- Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
- Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

**Auftragsgrundlage**

Gesetz über den ÖPNV

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| 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 2021

12.547.01



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.547 ÖPNV  
**Produkt:** 12.547.01 ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis  | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019      | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR    |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1         | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 13.841,50 | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 13.841,50 | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 13.841,50 | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  | 13.850  |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 2.710,98  | 2.734   | 3.149   | 3.140   | 3.238   | 3.343   |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                                     | 1.919,88  | 1.985   | 2.234   | 2.290   | 2.348   | 2.406   |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                       | 12,48     | 105     | 105     | 105     | 105     | 105     |
|                            | 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                        | 650,07    | 484     | 644     | 576     | 605     | 641     |
|                            | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte                              | 128,55    | 160     | 166     | 169     | 180     | 191     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 2.201,59  | 2.250   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                  | 2.201,59  | 2.250   | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 391,59    | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 391,59    | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 17.522,25 | 17.600  | 17.600  | 17.600  | 17.600  | 17.600  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 17.522,25 | 17.600  | 17.600  | 17.600  | 17.600  | 17.600  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 22.826,41 | 26.584  | 27.549  | 27.540  | 27.638  | 27.743  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -8.984,91 | -12.734 | -13.699 | -13.690 | -13.788 | -13.893 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -8.984,91 | -12.734 | -13.699 | -13.690 | -13.788 | -13.893 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -8.984,91 | -12.734 | -13.699 | -13.690 | -13.788 | -13.893 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -8.984,91 | -12.734 | -13.699 | -13.690 | -13.788 | -13.893 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |



# Teilergebnisplan 2021

12.547.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
 Produkt: 12.547.01 ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -8.984,91        | -12.734        | -13.699        | -13.690         | -13.788         | -13.893         |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.547    | ÖPNV                               |
| Produkt        | 12.547.01 | ÖPNV                               |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 1.777,28         | 2.090          | 2.339          | 0          | 2.395           | 2.453           | 2.511           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 2.201,59         | 2.250          | 2.800          | 0          | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 391,59           | 4.000          | 4.000          | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 4.370,46         | 8.340          | 9.139          | 0          | 9.195           | 9.253           | 9.311           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-4.370,46</b> | <b>-8.340</b>  | <b>-9.139</b>  | <b>0</b>   | <b>-9.195</b>   | <b>-9.253</b>   | <b>-9.311</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 12.547.01 „ÖPNV“**

Das Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) umfasst die Beteiligung an der Einrichtung und die Förderung des ÖPNV sowie die Planung, Errichtung und Unterhaltung der eigenen Anlagen des ÖPNV

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 13.699,00 € (Vorjahr: 12.734,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese 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 2021 auf 5.949,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der ÖPNV-Buswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Produkt****13.551.01**

|                                   |                  |                                     |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>13</b>        | <b>Natur- und Landschaftspflege</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>13.551</b>    | <b>Park- und Grünanlagen</b>        |
| <b>Produkt</b>                    | <b>13.551.01</b> | <b>Park- und Grünanlagen</b>        |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Markfort</b>                |

**Beschreibung**

Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

**Auftragsgrundlage**

BauGB, BauO NRW, LBodSchG, LWG, LG NW

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,910       | 1,160       | 2,120       | 2,038       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****13.551.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.551 Park- und Grünanlagen  
**Produkt:** 13.551.01 Park- und Grünanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Ansatz          | Ansatz          | Planung         | Planung         | Planung         |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                             | 2019              | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            |
|                            |                                                                                             | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                             | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 3.540,00          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
|                            | 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV                                     | 3.540,00          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
|                            | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                         | 3.540,00          | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 53.059,12         | 93.191          | 109.397         | 112.132         | 114.934         | 117.808         |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 41.174,33         | 72.588          | 85.363          | 87.497          | 89.684          | 91.926          |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 3.512,49          | 5.772           | 6.614           | 6.780           | 6.949           | 7.123           |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 8.372,30          | 14.831          | 17.420          | 17.855          | 18.301          | 18.759          |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 9.318,79          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 9.318,79          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                    | 62.377,91         | 108.191         | 124.397         | 127.132         | 129.934         | 132.808         |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-58.837,91</b> | <b>-108.091</b> | <b>-124.297</b> | <b>-127.032</b> | <b>-129.834</b> | <b>-132.708</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-58.837,91</b> | <b>-108.091</b> | <b>-124.297</b> | <b>-127.032</b> | <b>-129.834</b> | <b>-132.708</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-58.837,91</b> | <b>-108.091</b> | <b>-124.297</b> | <b>-127.032</b> | <b>-129.834</b> | <b>-132.708</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                          | -58.837,91        | -108.091        | -124.297        | -127.032        | -129.834        | -132.708        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>-58.837,91</b> | <b>-108.091</b> | <b>-124.297</b> | <b>-127.032</b> | <b>-129.834</b> | <b>-132.708</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                              |
|-----------------------|------------------|------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.551</b>    | Park- und Grünanlagen        |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.551.01</b> | Park- und Grünanlagen        |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020  | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.790,00          | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 2.790,00          | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 53.059,12         | 93.191          | 109.397         | 0          | 112.132         | 114.934         | 117.808         |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 10.424,47         | 15.000          | 15.000          | 0          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 63.483,59         | 108.191         | 124.397         | 0          | 127.132         | 129.934         | 132.808         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-60.693,59</b> | <b>-108.091</b> | <b>-124.297</b> | <b>0</b>   | <b>-127.032</b> | <b>-129.834</b> | <b>-132.708</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Park- und Grünanlagen“**

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 124.297,00 € (Vorjahr: -108.091,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2,038. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Park- und Grünanlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Park- und Grünanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 109.397,00 €.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Verbucht werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen. Für die Unterhaltung der Anlagen werden ab dem Haushaltsjahr 2020 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Produkt****13.552.01**

|                                   |                  |                                                     |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>13</b>        | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>13.552</b>    | <b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>13.552.01</b> | <b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmüller</b>                             |

**Beschreibung**

Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die jeweiligen Grundstückseigentümer

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,058       | 0,058       | 0,021       | 0,021       |

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2021****13.552.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen  
**Produkt:** 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                                | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                                | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                                | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 239.297,39 | 255.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                                | 239.297,39 | 255.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 2.695,36   | 2.700   | 2.700   | 2.700   | 2.700   | 2.700   |
|                            | 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.                                              | 2.695,36   | 2.700   | 2.700   | 2.700   | 2.700   | 2.700   |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktiviert Eigenleistungen                                                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                            | 241.992,75 | 257.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                           | 1.060,43   | 742     | 760     | 766     | 785     | 804     |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                               | 530,40     | 578     | 595     | 598     | 613     | 628     |
|                            | 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte | 347,00     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                    | 56,11      | 45      | 43      | 47      | 48      | 49      |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                     | 126,92     | 119     | 122     | 121     | 124     | 127     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                     | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                              | 253.838,67 | 242.110 | 242.910 | 242.910 | 242.910 | 242.910 |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                                   | 253.838,67 | 242.110 | 242.910 | 242.910 | 242.910 | 242.910 |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                       | 254.899,10 | 242.852 | 243.670 | 243.676 | 243.695 | 243.714 |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                                     | -12.906,35 | 14.848  | 19.030  | 19.024  | 19.005  | 18.986  |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                               | -12.906,35 | 14.848  | 19.030  | 19.024  | 19.005  | 18.986  |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)           | -12.906,35 | 14.848  | 19.030  | 19.024  | 19.005  | 18.986  |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                             | -12.906,35 | 14.848  | 19.030  | 19.024  | 19.005  | 18.986  |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                            | -12.906,35 | 14.848  | 19.030  | 19.024  | 19.005  | 18.986  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                              |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.552</b>    | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.552.01</b> | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 239.433,80        | 255.000        | 260.000        | 0          | 260.000         | 260.000         | 260.000         |
| 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                                 | 242.129,16        | 257.700        | 262.700        | 0          | 262.700         | 262.700         | 262.700         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 984,43            | 1.360          | 1.107          | 0          | 766             | 785             | 804             |
| 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                                                           | 253.838,67        | 242.110        | 242.910        | 0          | 242.910         | 242.910         | 242.910         |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 254.823,10        | 243.470        | 244.017        | 0          | 243.676         | 243.695         | 243.714         |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-12.693,94</b> | <b>14.230</b>  | <b>18.683</b>  | <b>0</b>   | <b>19.024</b>   | <b>19.005</b>   | <b>18.986</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“**

Das Produkt umfasst die Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 19.030,00 € (Vorjahr: 14.848,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Gemeinde Hopsten durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Hopstener Aa“, „Schaler-Halverder Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Bardelgraben“ und „Recker Aa“ wahrgenommen. Die Gemeinde Hopsten hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Gemeindegebiet von Hopsten liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen. Die Gemeinde Hopsten legt diese Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüberstehen.

### **Sachkonto 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.**

Für die Führung der Verbandsgeschäfte erhält die Gemeinde Hopsten von den Unterhaltungsverbänden „Hopstener Aa“ und „Schaler-Halverder Aa“ eine pauschale Erstattung in Höhe von ca. 5.400,00 €. Diese Erstattung wird je zur Hälfte beim Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ und beim Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ vereinnahmt.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,021. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 760,00 €.

**Produkt****13.553.01**

|                                   |                  |                                        |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>13</b>        | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>    |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>13.553</b>    | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>13.553.01</b> | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Frau Moss</b>                       |

**Beschreibung**

- Förderung der kirchlichen Friedhöfe
- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Hinterbliebene

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,010       | 0,010       | 0,010       | 0,010       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

13.553.01



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 2.005,80         | 1.870          | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                             | 1.457,61         | 1.320          | 1.450          | 1.450           | 1.450           | 1.450           |
| 416100                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                           | 548,19           | 550            | 550            | 550             | 550             | 550             |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 2.005,80         | 1.870          | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 676,86           | 687            | 781            | 800             | 820             | 842             |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 525,02           | 532            | 607            | 622             | 638             | 654             |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 42,05            | 43             | 47             | 48              | 49              | 51              |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 109,79           | 112            | 127            | 130             | 133             | 137             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 1.792,71         | 1.370          | 1.800          | 1.800           | 1.800           | 1.800           |
| 524100                     | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen               | 1.792,71         | 1.370          | 1.800          | 1.800           | 1.800           | 1.800           |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 548,19           | 550            | 550            | 550             | 550             | 550             |
| 571100                     | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände                 | 548,19           | 550            | 550            | 550             | 550             | 550             |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 3.017,76         | 2.607          | 3.131          | 3.150           | 3.170           | 3.192           |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -1.011,96        | -737           | -1.131         | -1.150          | -1.170          | -1.192          |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -1.011,96        | -737           | -1.131         | -1.150          | -1.170          | -1.192          |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -1.011,96        | -737           | -1.131         | -1.150          | -1.170          | -1.192          |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -1.011,96        | -737           | -1.131         | -1.150          | -1.170          | -1.192          |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -1.011,96        | -737           | -1.131         | -1.150          | -1.170          | -1.192          |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                 |
|-----------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>13</b>        | Natur- und Landschaftspflege    |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>13.553</b>    | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| <b>Produkt</b>        | <b>13.553.01</b> | Friedhofs- und Bestattungswesen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.327,43         | 1.320          | 1.450          | 0          | 1.450           | 1.450           | 1.450           |
| 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                                 | 2.327,43         | 1.320          | 1.450          | 0          | 1.450           | 1.450           | 1.450           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 676,86           | 687            | 781            | 0          | 800             | 820             | 842             |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.112,20         | 1.370          | 1.800          | 0          | 1.800           | 1.800           | 1.800           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 2.789,06         | 2.057          | 2.581          | 0          | 2.600           | 2.620           | 2.642           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-461,63</b>   | <b>-737</b>    | <b>-1.131</b>  | <b>0</b>   | <b>-1.150</b>   | <b>-1.170</b>   | <b>-1.192</b>   |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“**

Das Produkt umfasst die Förderung der kirchlichen Friedhöfe und die Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 1.131,00 € (Vorjahr: -737,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land**

Für die Unterhaltung der Kriegsgräber und die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes erhält die Gemeinde Hopsten vom Land einen jährlichen Zuschuss.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,010. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 781,00 €.

#### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes verbucht. Diese Anlagen befinden sich nicht im Eigentum der Gemeinde Hopsten.

#### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 57 Abs. 1 KomHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen für die Zaunanlage jüdischer Friedhof an.

**Produkt****14.561.01**

|                                   |                  |                              |
|-----------------------------------|------------------|------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>14</b>        | <b>Umweltschutz</b>          |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>14.561</b>    | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>14.561.01</b> | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Baumert</b>          |

**Beschreibung**

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,050       | 0,150       | 0,141       | 0,141       |

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2021****14.561.01**

**Produktbereich:** 14 Umweltschutz  
**Produktgruppe:** 14.561 Umweltschutzmaßnahmen  
**Produkt:** 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 11.158,30        | 8.735          | 9.129          | 9.358           | 9.591           | 9.830           |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                            | 8.716,54         | 6.799          | 7.106          | 7.284           | 7.466           | 7.652           |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                 | 705,97           | 542            | 561            | 575             | 589             | 604             |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                  | 1.735,79         | 1.394          | 1.462          | 1.499           | 1.536           | 1.574           |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 2.194,20         | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 522100                     | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                   | 2.194,20         | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                | 0,00             | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 13.352,50        | 23.735         | 24.129         | 24.358          | 24.591          | 24.830          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -13.352,50       | -23.735        | -24.129        | -24.358         | -24.591         | -24.830         |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -13.352,50       | -23.735        | -24.129        | -24.358         | -24.591         | -24.830         |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -13.352,50       | -23.735        | -24.129        | -24.358         | -24.591         | -24.830         |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -13.352,50       | -23.735        | -24.129        | -24.358         | -24.591         | -24.830         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -13.352,50       | -23.735        | -24.129        | -24.358         | -24.591         | -24.830         |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                       |
|----------------|-----------|-----------------------|
| Produktbereich | 14        | Umweltschutz          |
| Produktgruppe  | 14.561    | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt        | 14.561.01 | Umweltschutzmaßnahmen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 11.158,30         | 8.735          | 9.129          | 0          | 9.358           | 9.591           | 9.830           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 2.194,20          | 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                                                         | 75,00             | 10.000         | 10.000         | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 13.427,50         | 23.735         | 24.129         | 0          | 24.358          | 24.591          | 24.830          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-13.427,50</b> | <b>-23.735</b> | <b>-24.129</b> | <b>0</b>   | <b>-24.358</b>  | <b>-24.591</b>  | <b>-24.830</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“**

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 24.129,00 € (Vorjahr: -23.735,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,141. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 9.129,00 €.

### **Sachkonto 522100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen (Ersatz für Eingriffe in Natur und Landschaft) werden im Jahr 2021 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Für zukünftige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Klimaschutzkonzept der Gemeinde Hopsten stehen jährlich 10.000,00 € zur Verfügung. Hieraus werden u.a. die Aufwendungen für die Bezuschussung der Thermografie-Gutachten (75,00 € pro Fall für max. 75 Anträge im Jahr 2021) verbucht.

**Produkt****15.571.01**

|                                   |                  |                                 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.571</b>    | <b>Wirtschaftsförderung</b>     |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.571.01</b> | <b>Wirtschaftsförderung</b>     |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Kleine-Harmeyer</b>     |

**Beschreibung**

- Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,030       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****15.571.01**

**Produktbereich:** 15                      Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.571                Wirtschaftsförderung  
**Produkt:** 15.571.01                    Wirtschaftsförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 3.312   | 3.392   | 3.475   | 3.559   |
|                            | 501100 Dienstaufwendungen Beamte                                                     | 0,00       | 0       | 3.207   | 3.287   | 3.370   | 3.454   |
|                            | 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                       | 0,00       | 0       | 105     | 105     | 105     | 105     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
|                            | 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                  | 0,00       | 0       | 2.800   | 2.800   | 2.800   | 2.800   |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 18.824,32  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 18.824,32  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 2.150   | 2.150   | 2.150   | 2.150   | 2.150   |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche              | 0,00       | 2.150   | 2.150   | 2.150   | 2.150   | 2.150   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 11.720,92  | 22.555  | 24.935  | 20.139  | 10.755  | 10.755  |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 11.720,92  | 22.555  | 24.935  | 20.139  | 10.755  | 10.755  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 30.545,24  | 24.705  | 33.197  | 28.481  | 19.180  | 19.264  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -30.545,24 | -24.705 | -33.197 | -28.481 | -19.180 | -19.264 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -30.545,24 | -24.705 | -33.197 | -28.481 | -19.180 | -19.264 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -30.545,24 | -24.705 | -33.197 | -28.481 | -19.180 | -19.264 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -30.545,24 | -24.705 | -33.197 | -28.481 | -19.180 | -19.264 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -30.545,24 | -24.705 | -33.197 | -28.481 | -19.180 | -19.264 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.571    | Wirtschaftsförderung     |
| Produkt        | 15.571.01 | Wirtschaftsförderung     |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 0,00              | 0              | 3.312          | 0          | 3.392           | 3.475           | 3.559           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 2.800          | 0          | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                  | 18.824,32         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00              | 2.150          | 2.150          | 0          | 2.150           | 2.150           | 2.150           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 15.180,11         | 22.555         | 24.935         | 0          | 20.139          | 10.755          | 10.755          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                              | 34.004,43         | 24.705         | 33.197         | 0          | 28.481          | 19.180          | 19.264          |
| <b>17 = Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-34.004,43</b> | <b>-24.705</b> | <b>-33.197</b> | <b>0</b>   | <b>-28.481</b>  | <b>-19.180</b>  | <b>-19.264</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von<br>Sachanlagen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von<br>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:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken<br>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<br>Anlagevermögen                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von<br>Finanzanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren<br>Zuwendungen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## **Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“**

Das Produkt beinhaltet die Ansiedlung von neuen Unternehmen, die Öffentlichkeitsarbeit, die Pflege und Förderung der vorhandenen Unternehmen und die Zusammenarbeit und Kontaktpflege zu den Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 33.197,00 € (Vorjahr: -24.705,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Wirtschaftsförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,030. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Wirtschaftsförderung“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 6.112,00 €.

### **Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche**

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 27.05.2004 dem Neuabschluss einer Vereinbarung zur Abdeckung von Fehlbeträgen aus der laufenden Geschäftstätigkeit der Eisenbahn der Regionalverkehr Münsterland GmbH (Tecklenburger Nordbahn) zugestimmt. In dieser neuen Vereinbarung wurde insbesondere der Verteilungsschlüssel für das jährlich anfallende Defizit geändert. Der Kreis Steinfurt übernimmt entsprechend der Verlustvereinbarung vom 21.09.2014 nunmehr 70 % (zuvor 50 %) des Defizits und der verbleibende Anteil von 30 % wird im Verhältnis der Einwohnerzahl auf die Anliegergemeinden verteilt. Ausgehend von einem abzudeckenden Defizit in Höhe von ca. 175.000,00 € ergibt sich für die Gemeinde Hopsten an Anteil von ca. 2.150,00 €.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf 24.935,00 € und setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Förderung von Leader-Projekten                                                                                              | = 5.000,00 €  |
| Mitgliedsbeitrag Leader                                                                                                     | = 755,00 €    |
| Kosten der Wirtschaftsförderung und Werbung                                                                                 | = 10.000,00 € |
| Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung eines „Integrierten Haldennutzungskonzeptes“ für die Kohleregion Ibbenbüren | = 9.180,00 €  |

**Produkt****15.571.02**

|                                   |                  |                                 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.571</b>    | <b>Wirtschaftsförderung</b>     |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.571.02</b> | <b>Ortsmarketing</b>            |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Kleine-Harmeyer</b>     |

**Beschreibung**

- Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,430       |

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2021****15.571.02**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.571 Wirtschaftsförderung  
**Produkt:** 15.571.02 Ortsmarketing

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                             | Ergebnis    | Ansatz   | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            |                                                                                             | 2019        | 2020     | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|                            |                                                                                             | in EUR      |          |                |                |                |                |
|                            |                                                                                             | 1           | 2        | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                 | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                       | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                        | 0,00        | 0        | 17.336         | 17.766         | 18.209         | 18.662         |
| 501100                     | Dienstaufwendungen Beamte                                                                   | 0,00        | 0        | 3.207          | 3.287          | 3.370          | 3.454          |
| 501200                     | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                                   | 0,00        | 0        | 10.960         | 11.234         | 11.515         | 11.803         |
| 502200                     | Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                        | 0,00        | 0        | 856            | 877            | 899            | 922            |
| 503200                     | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte                         | 0,00        | 0        | 2.208          | 2.263          | 2.320          | 2.378          |
| 504100                     | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                                     | 0,00        | 0        | 105            | 105            | 105            | 105            |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00        | 0        | 2.800          | 2.800          | 2.800          | 2.800          |
| 512100                     | Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte                                | 0,00        | 0        | 2.800          | 2.800          | 2.800          | 2.800          |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                        | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 0,00        | 0        | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| 543100                     | Geschäftsaufwendungen                                                                       | 0,00        | 0        | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>40.136</b>  | <b>40.566</b>  | <b>41.009</b>  | <b>41.462</b>  |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-40.136</b> | <b>-40.566</b> | <b>-41.009</b> | <b>-41.462</b> |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                               | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-40.136</b> | <b>-40.566</b> | <b>-41.009</b> | <b>-41.462</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-40.136</b> | <b>-40.566</b> | <b>-41.009</b> | <b>-41.462</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-40.136</b> | <b>-40.566</b> | <b>-41.009</b> | <b>-41.462</b> |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0</b> | <b>-40.136</b> | <b>-40.566</b> | <b>-41.009</b> | <b>-41.462</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.571    | Wirtschaftsförderung     |
| Produkt        | 15.571.02 | Ortsmarketing            |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 10 - Personalauszahlungen                                                           | 0,00             | 0              | 17.336         | 0          | 17.766          | 18.209          | 18.662          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                        | 0,00             | 0              | 2.800          | 0          | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| 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              | 20.000         | 0          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00             | 0              | 40.136         | 0          | 40.566          | 41.009          | 41.462          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>-40.136</b> | <b>0</b>   | <b>-40.566</b>  | <b>-41.009</b>  | <b>-41.462</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                 |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 „Ortsmarketing“**

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 40.136,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,430. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Ortsmarketing“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Ortsmarketing“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 20.136,00 €.

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Für das Haushaltsjahr 2021 wurden vorsorglich 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Produkt****15.573.01**

|                                   |                  |                                                 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.573</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.573.01</b> | <b>Märkte</b>                                   |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Veltin / Frau Moss</b>                  |

**Beschreibung**

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

**Auftragsgrundlage**

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,050       | 0,050       | 0,050       | 0,050       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****15.573.01**

**Produktbereich:** 15  
**Produktgruppe:** 15.573  
**Produkt:** 15.573.01

Wirtschaft und Tourismus  
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Märkte

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                      | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                      | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 3.719,04         | 4.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 3.719,04         | 4.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00             | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
|                            | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00             | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 3.719,04         | 4.100          | 4.100          | 4.100           | 4.100           | 4.100           |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 3.383,98         | 3.432          | 3.907          | 4.002           | 4.103           | 4.206           |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 2.624,77         | 2.660          | 3.036          | 3.111           | 3.189           | 3.269           |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 210,23           | 214            | 236            | 241             | 247             | 254             |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 548,98           | 558            | 635            | 650             | 667             | 683             |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 11.115,38        | 10.000         | 15.000         | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 11.115,38        | 10.000         | 15.000         | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 14.499,36        | 13.432         | 18.907         | 19.002          | 19.103          | 19.206          |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -10.780,32       | -9.332         | -14.807        | -14.902         | -15.003         | -15.106         |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -10.780,32       | -9.332         | -14.807        | -14.902         | -15.003         | -15.106         |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -10.780,32       | -9.332         | -14.807        | -14.902         | -15.003         | -15.106         |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 =                       | Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                   | -10.780,32       | -9.332         | -14.807        | -14.902         | -15.003         | -15.106         |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -10.780,32       | -9.332         | -14.807        | -14.902         | -15.003         | -15.106         |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.01 | Märkte                                   |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                               | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                    | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                    | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                               |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | 3.719,04          | 4.000          | 4.000          | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 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                               | 3.719,04          | 4.100          | 4.100          | 0          | 4.100           | 4.100           | 4.100           |
| 10 - Personalauszahlungen                                                          | 3.383,98          | 3.432          | 3.907          | 0          | 4.002           | 4.103           | 4.206           |
| 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                                                         | 10.875,21         | 10.000         | 15.000         | 0          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 14.259,19         | 13.432         | 18.907         | 0          | 19.002          | 19.103          | 19.206          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-10.540,15</b> | <b>-9.332</b>  | <b>-14.807</b> | <b>0</b>   | <b>-14.902</b>  | <b>-15.003</b>  | <b>-15.106</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                       |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“**

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

#### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 14.807,00 € (Vorjahr: -9.332,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Hier werden die Standgelder nach der Satzung über die Erhebung von Marktstandgelder verbucht.

#### **Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es handelt sich hierbei um Erstattungen von Versicherungen für eingetretene Schadensfälle.

#### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Märkte“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Märkte“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Märkte“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.907,00 €.

#### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Hier werden alle Aufwendungen, die bei der Durchführung von Kirmes- und Marktveranstaltungen anfallen, verbucht.

**Produkt****15.573.02**

|                                   |                  |                                                 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.573</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.573.02</b> | <b>Bürgerhaus Veerkamp</b>                      |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>                             |

**Beschreibung**

Das Produkt beinhaltet die Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp incl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer.

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Nutzer/innen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,090       | 0,090       | 0,090       | 0,090       |

**Erläuterungen und Hinweise**



**Teilergebnisplan 2021****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   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 4.863,48   | 4.650   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 4.863,48   | 4.650   | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                      | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 4.863,48   | 4.800   | 5.150   | 5.150   | 5.150   | 5.150   |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 2.487,84   | 3.040   | 3.119   | 3.198   | 3.278   | 3.360   |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 1.912,75   | 2.367   | 2.429   | 2.490   | 2.552   | 2.616   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 180,32     | 183     | 189     | 194     | 199     | 204     |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 394,77     | 490     | 501     | 514     | 527     | 540     |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 7.914,09   | 14.500  | 14.500  | 14.500  | 14.500  | 14.500  |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | 7.754,29   | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
|                            | 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                              | 159,80     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 13.853,81  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 13.853,81  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  | 14.000  |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 10.427,68  | 3.300   | 3.300   | 3.300   | 3.300   | 3.300   |
|                            | 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche              | 10.427,68  | 3.300   | 3.300   | 3.300   | 3.300   | 3.300   |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 1.361,13   | 1.750   | 1.650   | 1.650   | 1.700   | 1.700   |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 618,99     | 750     | 750     | 750     | 750     | 750     |
|                            | 544500 sonstige Steuern                                                              | 236,49     | 400     | 300     | 300     | 300     | 300     |
|                            | 544600 Versicherungen                                                                | 505,65     | 550     | 550     | 550     | 600     | 600     |
|                            | 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit       | 0,00       | 50      | 50      | 50      | 50      | 50      |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 36.044,55  | 36.590  | 36.569  | 36.648  | 36.778  | 36.860  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -31.181,07 | -31.790 | -31.419 | -31.498 | -31.628 | -31.710 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -31.181,07 | -31.790 | -31.419 | -31.498 | -31.628 | -31.710 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -31.181,07 | -31.790 | -31.419 | -31.498 | -31.628 | -31.710 |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

# Teilergebnisplan 2021

15.573.02



**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 28 - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                              | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                          | -31.181,07        | -31.790        | -31.419        | -31.498         | -31.628         | -31.710         |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-31.181,07</b> | <b>-31.790</b> | <b>-31.419</b> | <b>-31.498</b>  | <b>-31.628</b>  | <b>-31.710</b>  |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                          |
|-----------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.573</b>    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.573.02</b> | Bürgerhaus Veerkamp                      |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 50             | 50             | 0          | 50              | 50              | 50              |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00              | 150            | 150            | 0          | 150             | 150             | 150             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 2.487,84          | 3.040          | 3.119          | 0          | 3.198           | 3.278           | 3.360           |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 6.828,06          | 14.500         | 14.500         | 0          | 14.500          | 14.500          | 14.500          |
| 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                                                           | 1.361,13          | 1.750          | 1.650          | 0          | 1.650           | 1.700           | 1.700           |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 13.977,03         | 22.590         | 22.569         | 0          | 22.648          | 22.778          | 22.860          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-13.977,03</b> | <b>-22.440</b> | <b>-22.419</b> | <b>0</b>   | <b>-22.498</b>  | <b>-22.628</b>  | <b>-22.710</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 4.135,35          | 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:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 4.135,35          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>-4.135,35</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



### **B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

|                        |                  |                                          |
|------------------------|------------------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich:</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| <b>Produktgruppe:</b>  | <b>15.573</b>    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| <b>Produkt:</b>        | <b>15.573.02</b> | Bürgerhaus Veerkamp                      |

[illegible]

**Maßnahme: 15.573.02/02**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Bürgerhaus Veerkamp-**

[illegible]

## **Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“**

Das Produkt beinhaltet die Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp incl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 31.419,00 € (Vorjahr: -31.790,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte**

Für die private Nutzung des Bürgerhauses Veerkamp wird eine entsprechende Benutzungsgebühr erhoben. Die Einnahmen werden entsprechend auf diesem Sachkonto verbucht.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,090. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.119,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Für die laufende Unterhaltung des Bürgerhauses Veerkamp wurde ein Betrag in Höhe von 5.000,00 € eingestellt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren, Reinigungsmaterialien und Abgaben verbucht. Der Haushaltsansatz 2021 beläuft sich auf 9.000,00 €.

### **Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung des beweglichen Mobiliars bzw. Kosten für evtl. Ersatzbeschaffungen verbucht.

### **Sachkonto 531800 Zuwendungen und Zuschüsse an Übrige Bereiche**

Die Trägervereine der Dorfgemeinschaftshäuser in Schale und Halverde erhalten von der Gemeinde Hopsten einen Zuschuss zu den laufenden Bewirtschaftungskosten.

**Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um Telefonkosten bzw. Aufwendungen, die in Verbindung mit der Durchführung von Trauungen stehen (z.B. Blumenschmuck).

**Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

**Sachkonto 544600 Versicherungen**

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

**Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

**Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

**Produkt****15.573.03**

|                                   |                  |                                                 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                 |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.573</b>    | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.573.03</b> | <b>Stadtwerke Tecklenburger Land</b>            |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmüller</b>                         |

**Beschreibung**

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

- Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015.

- SWTE Netz GmbH & Co. KG.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen, in denen am Stadtwerk beteiligten Kommunen. Diese Tochtergesellschaft soll sich auf die in den beteiligten Kommunen auslaufenden Strom- und Gaskonzessionen bewerben. Der Ausgang des transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahrens sowie die daraufhin folgenden Verfahrensschritte bleiben abzuwarten.

- SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH:

Verwaltungsgesellschaft der o.g. STWE Netz GmbH & Co. KG

**Auftragsgrundlage**

Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), Aktiengesetz (AktG), Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner  
Ratsgremien

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweis**

**Teilergebnisplan 2021****15.573.03**

**Produktbereich:** 15  
**Produktgruppe:** 15.573  
**Produkt:** 15.573.03

Wirtschaft und Tourismus  
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                       | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                  | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                                  | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                           | 20.002,07         | 30.000         | 20.000         | 20.000          | 25.000          | 25.000          |
| 544200 Umsatzsteuer                                                                              | 45.002,07         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 544500 sonstige Steuern                                                                          | -25.000,00        | 30.000         | 20.000         | 20.000          | 25.000          | 25.000          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                             | <b>20.002,07</b>  | <b>30.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>25.000</b>   | <b>25.000</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>-20.002,07</b> | <b>-30.000</b> | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b>  | <b>-25.000</b>  | <b>-25.000</b>  |
| 19 + Finanzerträge                                                                               | 148.288,73        | 139.040        | 103.040        | 119.040         | 157.040         | 156.040         |
| 461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                 | 99.043,32         | 99.040         | 99.040         | 99.040          | 99.040          | 99.040          |
| 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                               | 49.245,41         | 40.000         | 4.000          | 20.000          | 58.000          | 57.000          |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                  | <b>148.288,73</b> | <b>139.040</b> | <b>103.040</b> | <b>119.040</b>  | <b>157.040</b>  | <b>156.040</b>  |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>128.286,66</b> | <b>109.040</b> | <b>83.040</b>  | <b>99.040</b>   | <b>132.040</b>  | <b>131.040</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>128.286,66</b> | <b>109.040</b> | <b>83.040</b>  | <b>99.040</b>   | <b>132.040</b>  | <b>131.040</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                   | <b>128.286,66</b> | <b>109.040</b> | <b>83.040</b>  | <b>99.040</b>   | <b>132.040</b>  | <b>131.040</b>  |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>128.286,66</b> | <b>109.040</b> | <b>83.040</b>  | <b>99.040</b>   | <b>132.040</b>  | <b>131.040</b>  |





# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                              |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>15</b>        | Wirtschaft und Tourismus                     |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>15.573</b>    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |
| <b>Produkt</b>        | <b>15.573.03</b> | Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021  | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 156.542,34        | 139.040        | 103.040         | 0          | 119.040         | 157.040         | 156.040         |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 156.542,34        | 139.040        | 103.040         | 0          | 119.040         | 157.040         | 156.040         |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 45.002,07         | 30.000         | 20.000          | 0          | 20.000          | 25.000          | 25.000          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 45.002,07         | 30.000         | 20.000          | 0          | 20.000          | 25.000          | 25.000          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>111.540,27</b> | <b>109.040</b> | <b>83.040</b>   | <b>0</b>   | <b>99.040</b>   | <b>132.040</b>  | <b>131.040</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 510.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 510.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>-510.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## **Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen“**

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas bzw. die Beteiligung an Bürgerwindenergiegesellschaften.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 83.040,00 € (Vorjahr: 109.040,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen**

Nachdem die Stadtwerke Tecklenburger Land den Zuschlag zum Erwerb der Konzessionsrechte für die Strom- und Gasversorgung der Region erhalten hat, wird die Gemeinde Hopsten den Stadtwerken ein Darlehen zur Verfügung stellen. Nach den bisherigen Berechnungen wird hierfür jährlich ein Betrag von 99.040,00 € für das zur Verfügung gestellte Kapital von den Stadtwerken an die Gemeinde Hopsten gezahlt.

### **465100 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen**

Die Stadtwerke Tecklenburger Land haben ihren Geschäftsbetrieb aufgenommen und nach den prognostizierten Gewinnerwartungen ist davon auszugehen, dass im Jahr 2021 ein Gewinnanteil in Höhe von 4.000,00 € an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird.

### **Sachkonto 544500 Sonstige Steuern**

Ab dem Haushaltsjahr 2016 muss die Gemeinde Hopsten für Zinserträge und für ihre Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land Steuern zahlen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung auf jährlich 20.000,00 € belaufen.

## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

## **Maßnahme 15.573.03/03 Erwerb von Anteilen an Bürgerwindgesellschaften**

### **87100.93200 Erwerb von Anteilen an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR**

Die Gemeinde Hopsten hat die Möglichkeit sich an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Hopsten-Recke GbR zu beteiligen. Nach dem GbR-Vertrag haben die Gemeinden Hopsten (2/3) und Recke (1/3) die Möglichkeit sich mit bis zu 10 % als Kommanditist an der Gesellschaft zu beteiligen. Die endgültige Höhe der Beteiligung bestimmt sich nach der Höhe des Eigenkapitals. Für das Haushaltsjahr 2021 wurden vorsorglich 510.000,00 € in Ansatz gebracht.

**Produkt****15.575.01**

|                                   |                  |                                 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>15</b>        | <b>Wirtschaft und Tourismus</b> |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>15.575</b>    | <b>Tourismus</b>                |
| <b>Produkt</b>                    | <b>15.575.01</b> | <b>Tourismus</b>                |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Raschke</b>             |

**Beschreibung**

- Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
- Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden
- Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- Planung und Durchführung von eigenen Werbemaßnahmen

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Touristen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,200       | 0,256       | 0,184       | 0,184       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

15.575.01



**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.575 Tourismus  
**Produkt:** 15.575.01 Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                      | Ergebnis   | Ansatz  | Ansatz  | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                            |                                                                                      | 2019       | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    |
|                            |                                                                                      | in EUR     |         |         |         |         |         |
|                            |                                                                                      | 1          | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 81,56      | 82      | 82      | 82      | 82      | 82      |
|                            | 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                    | 81,56      | 82      | 82      | 82      | 82      | 82      |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 15,30      | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 442100 Erträge aus Verkauf                                                           | 15,30      | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
|                            | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00       | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                  | 96,86      | 282     | 282     | 282     | 282     | 282     |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                 | 9.496,34   | 9.772   | 10.080  | 10.333  | 10.590  | 10.855  |
|                            | 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte                                     | 7.445,56   | 7.712   | 7.920   | 8.118   | 8.321   | 8.529   |
|                            | 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                          | 612,07     | 600     | 620     | 636     | 651     | 668     |
|                            | 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte           | 1.438,71   | 1.460   | 1.540   | 1.579   | 1.618   | 1.658   |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                              | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | -78,41     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                            | 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen        | -78,41     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 81,56      | 82      | 82      | 82      | 82      | 82      |
|                            | 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände          | 81,56      | 82      | 82      | 82      | 82      | 82      |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                 | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 5.933,32   | 11.200  | 11.200  | 11.200  | 11.200  | 11.200  |
|                            | 543100 Geschäftsaufwendungen                                                         | 5.933,32   | 11.200  | 11.200  | 11.200  | 11.200  | 11.200  |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                             | 15.432,81  | 21.554  | 21.862  | 22.115  | 22.372  | 22.637  |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                           | -15.335,95 | -21.272 | -21.580 | -21.833 | -22.090 | -22.355 |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 21 =                       | Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                  | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                     | -15.335,95 | -21.272 | -21.580 | -21.833 | -22.090 | -22.355 |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                             | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                        | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                      | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -15.335,95 | -21.272 | -21.580 | -21.833 | -22.090 | -22.355 |
| 27 +                       | Erträge aus internen 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)                                                   | -15.335,95 | -21.272 | -21.580 | -21.833 | -22.090 | -22.355 |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                               | 0,00       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 31 =                       | Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)                  | -15.335,95 | -21.272 | -21.580 | -21.833 | -22.090 | -22.355 |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.575    | Tourismus                |
| Produkt        | 15.575.01 | Tourismus                |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019  | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR            |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                 | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 11,70             | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 384,24            | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 395,94            | 200            | 200            | 0          | 200             | 200             | 200             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 9.496,34          | 9.772          | 10.080         | 0          | 10.333          | 10.590          | 10.855          |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 12,00             | 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                                                           | 5.574,36          | 11.200         | 11.200         | 0          | 11.200          | 11.200          | 11.200          |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 15.082,70         | 21.472         | 21.780         | 0          | 22.033          | 22.290          | 22.555          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-14.686,76</b> | <b>-21.272</b> | <b>-21.580</b> | <b>0</b>   | <b>-21.833</b>  | <b>-22.090</b>  | <b>-22.355</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### **Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Tourismus“**

Das Produkt beinhaltet die Förderung des Tourismus, die Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden, die Förderung von Tourismusveranstaltungen, die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung und die Planung und Durchführung eigener Werbemaßnahmen.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Negativ-Saldo von 21.580,00 € (Vorjahr: 21.272,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

### **Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

### **Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf**

Auf diesem Sachkonto werden die Erlöse aus dem Verkauf von Prospekten, Wander- und Gemeindegarten verbucht.

### **Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

### **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Im Produkt „Tourismus“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,184. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Tourismus“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten incl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 10.080,00 €.

### **Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung des Wohnmobilstandplatzes verbucht.

### **Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände**

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht im Wesentlichen aus einem Wald Sofa. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die

planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

### **Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen**

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

|                                                         |                             |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Förderung des Fremdenverkehrs                           | = 3.000,00 €                |
| Verschönerung des Dorfbildes                            | = 6.000,00 €                |
| Förderung des Verkehrsvereins                           | = 1.500,00 €                |
| Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“,            |                             |
| <u>Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik</u> | <u>= 700,00 €</u>           |
| <b>Summe:</b>                                           | <b>= <u>11.200,00 €</u></b> |



**Produkt****16.611.01**

|                                   |                  |                                                               |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>16</b>        | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                            |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>16.611</b>    | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>16.611.01</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutmöller</b>                                         |

**Beschreibung**

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

**Auftragsgrundlage**

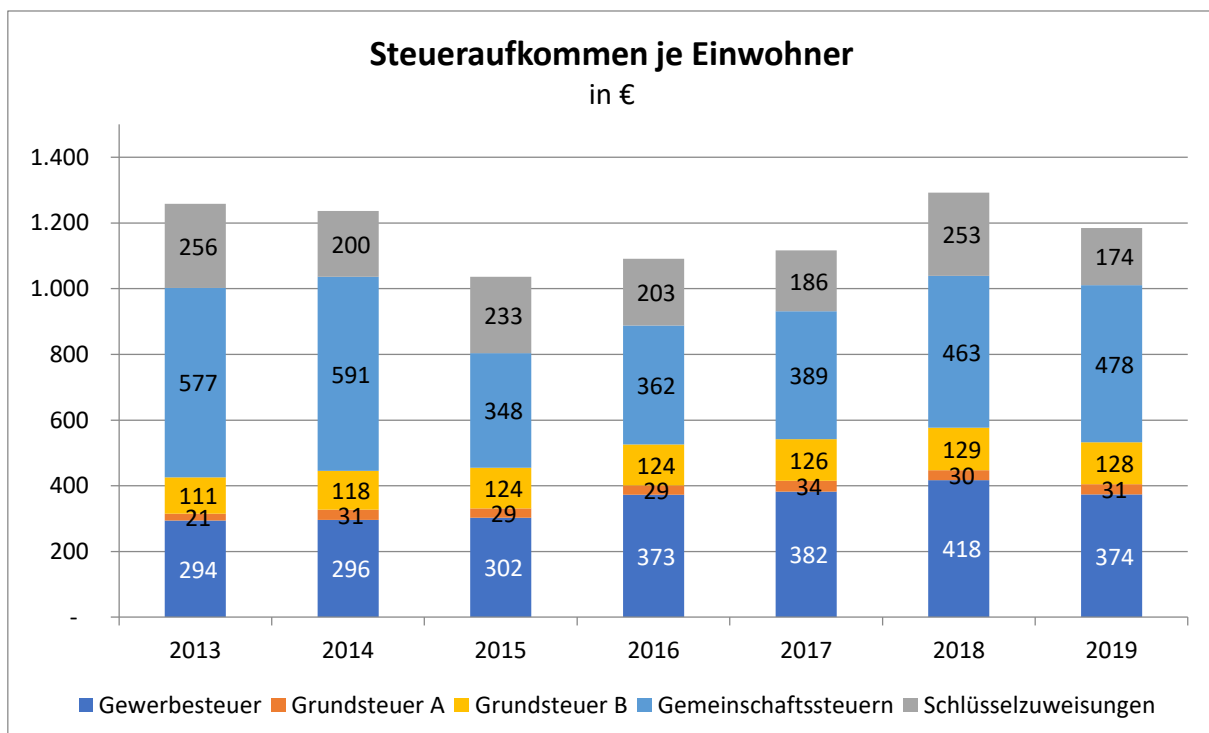
Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

**Zielgruppe**

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Jahr</b>                 | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

# Teilergebnisplan 2021

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<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                                                                    | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                            |                                                                                                                    | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                       | 8.085.880,80     | 7.837.588      | 7.548.535      | 7.692.700       | 8.127.600       | 8.383.500       |
| 401100                     | Grundsteuer A                                                                                                      | 236.434,06       | 235.000        | 235.000        | 237.000         | 239.000         | 241.000         |
| 401200                     | Grundsteuer B                                                                                                      | 976.944,25       | 985.000        | 1.000.000      | 1.010.000       | 1.020.000       | 1.030.000       |
| 401300                     | Gewerbesteuer                                                                                                      | 2.856.491,06     | 2.500.000      | 2.300.000      | 2.300.000       | 2.500.000       | 2.500.000       |
| 402100                     | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                              | 3.266.746,50     | 3.398.000      | 3.266.000      | 3.380.000       | 3.583.000       | 3.808.000       |
| 402200                     | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                 | 391.622,70       | 354.800        | 432.480        | 384.000         | 392.000         | 401.000         |
| 403100                     | Vergnügungssteuer                                                                                                  | 4.910,43         | 4.000          | 3.000          | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 403200                     | Hundesteuer                                                                                                        | 42.211,60        | 42.000         | 42.000         | 42.500          | 43.000          | 43.500          |
| 405100                     | Kompensationsleistungen<br>(Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs-<br>gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz) | 310.520,20       | 318.788        | 270.055        | 336.200         | 347.600         | 357.000         |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                 | 1.574.985,91     | 2.224.105      | 2.099.936      | 1.841.000       | 1.921.000       | 2.021.000       |
| 411100                     | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                                      | 1.334.954,00     | 1.832.723      | 1.694.690      | 1.600.000       | 1.680.000       | 1.780.000       |
| 414100                     | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                                                           | 208.871,25       | 225.757        | 240.683        | 241.000         | 241.000         | 241.000         |
| 418100                     | Allgemeine Umlagen vom Land                                                                                        | 22.247,80        | 95.869         | 31.257         | 0               | 0               | 0               |
| 418200                     | Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV                                                                                | 8.912,86         | 69.756         | 133.306        | 0               | 0               | 0               |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                       | 13.198,55        | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 456200                     | Säumniszuschläge und Stundungszinsen                                                                               | 13.198,55        | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 08 +                       | Aktivierete Eigenleistungen                                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 09 +/-                     | Bestandsveränderungen                                                                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 10 =                       | Ordentliche Erträge                                                                                                | 9.674.065,26     | 10.071.693     | 9.658.471      | 9.543.700       | 10.058.600      | 10.414.500      |
| 11 -                       | Personalaufwendungen                                                                                               | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 12 -                       | Versorgungsaufwendungen                                                                                            | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 13 -                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                        | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                                                               | 5.027.736,23     | 4.992.950      | 5.549.167      | 5.763.050       | 5.939.850       | 6.099.850       |
| 534100                     | Gewerbesteuerumlage                                                                                                | 237.687,28       | 209.850        | 193.050        | 193.050         | 209.850         | 209.850         |
| 534200                     | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit                                                                    | 196.940,86       | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 537400                     | Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO                                                                 | 2.541.176,16     | 2.649.100      | 2.753.517      | 2.820.000       | 2.880.000       | 2.940.000       |
| 537500                     | Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO                                                  | 2.051.931,93     | 2.134.000      | 2.602.600      | 2.750.000       | 2.850.000       | 2.950.000       |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                  | 4.385,00         | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 548200                     | Säumniszuschläge                                                                                                   | 4.385,00         | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 17 =                       | Ordentliche Aufwendungen                                                                                           | 5.032.121,23     | 5.002.950      | 5.559.167      | 5.773.050       | 5.949.850       | 6.109.850       |
| 18 =                       | Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                                                                      | 4.641.944,03     | 5.068.743      | 4.099.304      | 3.770.650       | 4.108.750       | 4.304.650       |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 =                       | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(= Zeilen 18 und 21)                                                | 4.641.944,03     | 5.068.743      | 4.099.304      | 3.770.650       | 4.108.750       | 4.304.650       |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                                           | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 =                       | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)                            | 4.641.944,03     | 5.068.743      | 4.099.304      | 3.770.650       | 4.108.750       | 4.304.650       |

**Teilergebnisplan 2021****16.611.01**

**Produktbereich:** 16  
**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<br>2019    | Ansatz<br>2020   | Ansatz<br>2021   | Planung<br>2022  | Planung<br>2023  | Planung<br>2024  |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                 | in EUR              |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                                                                 | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -3.972,40           | -4.105           | -4.340           | -4.340           | -4.340           | -4.340           |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>                    | -3.972,40           | -4.105           | -4.340           | -4.340           | -4.340           | -4.340           |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                         | 4.637.971,63        | 5.064.638        | 4.094.964        | 3.766.310        | 4.104.410        | 4.300.310        |
| 30 - globaler Minderaufwand                                                     | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>4.637.971,63</b> | <b>5.064.638</b> | <b>4.094.964</b> | <b>3.766.310</b> | <b>4.104.410</b> | <b>4.300.310</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                                        |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>16</b>        | Allgemeine Finanzwirtschaft                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>16.611</b>    | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| <b>Produkt</b>        | <b>16.611.01</b> | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten    |                                                                         | Ergebnis 2019       | Ansatz 2020      | Ansatz 2021      | VE 2021  | Planung 2022     | Planung 2023     | Planung 2024     |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| in EUR                               |                                                                         |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |
|                                      |                                                                         | 1                   | 2                | 3                | 4        | 5                | 6                | 7                |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b> |                                                                         |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |
| 01                                   | Steuern und ähnliche Abgaben                                            | 8.098.455,66        | 7.837.588        | 7.548.535        | 0        | 7.692.700        | 8.127.600        | 8.383.500        |
| 02 +                                 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 1.574.985,91        | 2.224.105        | 2.099.936        | 0        | 1.841.000        | 1.921.000        | 2.021.000        |
| 03 +                                 | Sonstige Transfereinzahlungen                                           | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 04 +                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 05 +                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 06 +                                 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 07 +                                 | Sonstige Einzahlungen                                                   | 13.374,05           | 10.000           | 10.000           | 0        | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 08 +                                 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 09 =                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 9.686.815,62        | 10.071.693       | 9.658.471        | 0        | 9.543.700        | 10.058.600       | 10.414.500       |
| 10 -                                 | Personalauszahlungen                                                    | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 11 -                                 | Versorgungsauszahlungen                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 12 -                                 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 13 -                                 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                  | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 14 -                                 | Transferauszahlungen                                                    | 5.046.160,45        | 4.992.950        | 5.549.167        | 0        | 5.763.050        | 5.939.850        | 6.099.850        |
| 15 -                                 | Sonstige Auszahlungen                                                   | 4.385,00            | 10.000           | 10.000           | 0        | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 16 =                                 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 5.050.545,45        | 5.002.950        | 5.559.167        | 0        | 5.773.050        | 5.949.850        | 6.109.850        |
| 17 =                                 | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>4.636.270,17</b> | <b>5.068.743</b> | <b>4.099.304</b> | <b>0</b> | <b>3.770.650</b> | <b>4.108.750</b> | <b>4.304.650</b> |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |                                                                         |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |
| <b>Einzahlungen</b>                  |                                                                         |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |
| 18 +                                 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 1.407.841,72        | 1.428.000        | 1.506.943        | 0        | 1.510.000        | 1.510.000        | 1.510.000        |
| 19 +                                 | aus der Veräußerung von Sachanlagen                                     | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 20 +                                 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                   | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 21 +                                 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 22 +                                 | Sonstige Investitionseinzahlungen                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 23 =                                 | Summe: (invest. Einzahlungen)                                           | 1.407.841,72        | 1.428.000        | 1.506.943        | 0        | 1.510.000        | 1.510.000        | 1.510.000        |
| <b>Auszahlungen</b>                  |                                                                         |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |
| 24 -                                 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                            | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 25 -                                 | für Baumaßnahmen                                                        | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 26 -                                 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                           | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 27 -                                 | für den Erwerb von Finanzanlagen                                        | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 28 -                                 | von aktivierbaren Zuwendungen                                           | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 29 -                                 | Sonstige Investitionsauszahlungen                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 30 =                                 | Summe: (invest. Auszahlungen)                                           | 0,00                | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 31 =                                 | <b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>1.407.841,72</b> | <b>1.428.000</b> | <b>1.506.943</b> | <b>0</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2019 | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzhah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------------------------------|
| in EUR                                                         |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                      |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                    |

Maßnahme: 16.611.01/01

### Investitionspauschalen

|                                                                                |                     |                  |                  |          |                  |                  |                  |          |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                       | 1.407.841,72        | 1.428.000        | 1.506.943        | 0        | 1.510.000        | 1.510.000        | 1.510.000        | 0        | 0        |
| 90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale                                   | 1.047.841,72        | 1.068.000        | 1.146.943        | 0        | 1.150.000        | 1.150.000        | 1.150.000        | 0        | 0        |
| 90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale                                   | 300.000,00          | 300.000          | 300.000          | 0        | 300.000          | 300.000          | 300.000          | 0        | 0        |
| 90000.36150 Sportpauschale                                                     | 60.000,00           | 60.000           | 60.000           | 0        | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 0        | 0        |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>1.407.841,72</b> | <b>1.428.000</b> | <b>1.506.943</b> | <b>0</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>1.407.841,72</b> | <b>1.428.000</b> | <b>1.506.943</b> | <b>0</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> | <b>1.510.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## **Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“**

Das Produkt beinhaltet die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 4.094.964,00 € (Vorjahr: 5.064.638,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 401100 Grundsteuer A**

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 235.000,00 € kalkuliert.

#### **Sachkonto 401200 Grundsteuer B**

Die Grundsteuer B wird nach den vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheiden erhoben. Bei einem Hebesatz von 435 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 1.000.000,00 € kalkuliert.

#### **Sachkonto 401300 Gewerbesteuer**

In den vergangenen Jahren hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten positiv entwickelt. Für das Jahr 2021 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 2.300.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuerereinnahmen ist wegen der durch Corona entstandenen Wirtschaftskrise nur sehr schwer möglich.

#### **Sachkonto 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer**

Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung des jeweiligen Steueraufkommens erfolgt entsprechend den für drei Jahre festgelegten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land NRW ermittelt werden. Die Veranschlagung erfolgte auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung. Danach beläuft sich das Aufkommen für das Jahr 2021 auf 8,624 Mrd. €. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten (0,0003787 bisher 0,0003652), so ergibt dieses einen Betrag von 3.266.000,00 €. Für das Jahr 2020 wurde ein Aufkommen in Höhe von 3.398.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2019 lag bei 3.266.746,50 €.

#### **Sachkonto 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit verbundenen Mindereinnahmen bei den Städten und Gemeinden erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der zukünftige Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt 0,000213584 (bisher 0,000199911). Gemäß der aktuellen Datengrundlage wird sich das Aufkommen bei der Umsatzsteuer auf 2,025 Mrd. € belaufen. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der neuen Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 432.480,00 €. Für das Jahr 2020 wurde ein Aufkommen in Höhe von 354.800,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2019 lag bei 391.622,70 €.

**Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer**

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2021 Einnahmen in Höhe von 3.000,00 € erwartet.

**Sachkonto 403200 Hundesteuer**

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2021 wurde ein Aufkommen in Höhe von 42.000,00 € veranschlagt.

**Sachkonto 405100 Kompensationsleistungen**

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 zogen Mindereinnahmen bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer, welche anteilig an die Städte- und Gemeinden weitergeleitet werden. Außerdem erhalten die Gemeinden ab dem Jahr 2012 Kompensationsleistungen für Verluste im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz. Gemäß den Orientierungsdaten des Landes werden Erträge in Höhe von 270.055,00 € erwartet.

**Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen**

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der 1. Modellrechnung zum GFG 2021. Danach erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.694.690,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2020 um rd. 162.400,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2019 bis 30.06.2020) von 7.365.411,00 € um 679.520,00 € (= +9,23 %; Landesdurchschnitt = +0,63 %) auf 8.044.931,00 € gestiegen ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2021 um 25,91 % gestiegen.

**Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Im Rahmen des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion zahlt das Land NRW 25 Mio. € an alle Schulträger aus. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahl der allgemeinen Schulen der Primarstufe und Sekundarstufe I in Trägerschaft der einzelnen Gemeinden und Kreise am 15.10. des jeweils vorletzten Jahres. Die Gemeinde Hopsten erhält Landesmittel in Höhe von rd. 6.000,00 €.

Außerdem wurde im GFG 2019 erstmals eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale mit aufgenommen. Hiermit wird vom Land NRW das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche. Für das HJ 2021 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 234.683,00 €

**Sachkonto 418100 Allgemeine Umlagen vom Land**

Gemäß der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit im Ausgleichsjahr 2019 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) sollen die Kommunen in NRW um rd. 329 Millionen Euro entlastet werden. Auf die Gemeinde Hopsten würde ein Anteil in Höhe von rd. 31.257,00 € entfallen.

**Sachkonto 418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV**

Gemäß der endgültigen Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2019 wird eine Erstattung der Überzahlung in Höhe von 133.306,00 € erwartet.

**Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen****Sachkonto 548200 Säumniszuschläge**

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2021 wurden Einnahmen in Höhe von 10.000,00 € und Ausgaben in Höhe von 10.000,00 € veranschlagt.

**Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage**

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2020 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 193.050,00 €.

**Sachkonto 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit**

Ab dem Haushaltsjahr 2020 ist keine Finanzierungsbeteiligung – „Fonds Deutsche Einheit“ – mehr zu zahlen.

**Sachkonto 537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO**

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 9.736.623,00 € und sind gegenüber dem Jahr 2020 um 514.833,00 € gestiegen. Bei einem voraussichtlichen Hebesatz von 28,28 % (bisher 28,10 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 2.753.517,00 € (rd. 161.989,00 € mehr als noch im Jahr 2020) zu zahlen.

**Sachkonto 537500 Kreisumlage, Mehrbelastung für Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO**

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt soll der Hebesatz von 22,99 % auf 2,73 % angehoben werden. Für das Jahr 2021 ist somit eine Umlage in Höhe von 2.602.600,00 € zu zahlen. Das sind rd. 482.342,00 € mehr als noch im Jahr 2020 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2020 **rd. 644.331,00 €** mehr an Kreisumlage zu zahlen.

**Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (140,00 €) und B (4.200,00 €) für gemeindliche Grundstücke. Hintergrund der Verrechnung ist die buchungsmäßige Darstellung der Grundsteuern für gemeindeeigene Immobilien. Diese sind bei der Berechnung der Steuerkraft einer Kommunen nicht mit zu berücksichtigen.



## **Teilfinanzplan B**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

### **Maßnahme 16.611.01/01 Investitionspauschalen**

#### **90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale**

Entsprechend der 1. Modellrechnung zum GFG 2021“ erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.146.943,00 €

#### **90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale**

Entsprechend des § 17 GFG 2021 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 723.068.800,00 € zur Verfügung gestellt. Die Gemeinde Hopsten erhält eine Schul-/Bildungspauschale in Höhe des Sockelbetrages von 300.000,00 €.

#### **90000.36150 Sportpauschale**

Die Sportpauschale beläuft sich im GFG 2021 auf Landesebene auf nunmehr 61.896.800,00 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €.

**Produkt****16.612.01**

|                                   |                  |                                             |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b>             | <b>16</b>        | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          |
| <b>Produktgruppe</b>              | <b>16.612</b>    | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Produkt</b>                    | <b>16.612.01</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |
| <b>Verantwortliche Person(en)</b> |                  | <b>Herr Rutenmüller</b>                     |

**Beschreibung**

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Finanzdienstleistungen für andere Produkte

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

**Zielgruppe**

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

**Personaleinsatz**

|                             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahr                        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Anzahl der Vollzeitstellen: | 0,000       | 0,000       | 0,000       | 0,000       |

**Erläuterungen und Hinweise**

**Teilergebnisplan 2021****16.612.01**

**Produktbereich:** 16  
**Produktgruppe:** 16.612  
**Produkt:** 16.612.01

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                 | Ergebnis           | Ansatz         | Ansatz         | Planung        | Planung        | Planung        |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            |                                                                                                 | 2019               | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|                            |                                                                                                 | in EUR             |                |                |                |                |                |
|                            |                                                                                                 | 1                  | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                    | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                                        | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                         | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 05 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 06 +                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 08 +                       | Aktivierete 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              |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                           | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 19 +                       | Finanzerträge                                                                                   | 4,42               | 707            | 507            | 307            | 157            | 107            |
| 461700                     | Zinserträge von Kreditinstituten                                                                | 0,00               | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 461800                     | Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich                                                  | 0,00               | 600            | 400            | 200            | 50             | 0              |
| 465100                     | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                     | 4,42               | 7              | 7              | 7              | 7              | 7              |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                          | 107.914,50         | 97.500         | 97.500         | 86.600         | 77.200         | 70.000         |
| 551700                     | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                                                             | 104.012,83         | 92.400         | 85.000         | 76.100         | 68.700         | 63.500         |
| 559900                     | Sonstige Finanzaufwendungen                                                                     | 3.901,67           | 5.100          | 12.500         | 10.500         | 8.500          | 6.500          |
| 21 =                       | Finanzergebnis<br>(= Zeilen 19 und 20)                                                          | -107.910,08        | -96.793        | -96.993        | -86.293        | -77.043        | -69.893        |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>                     | <b>-107.910,08</b> | <b>-96.793</b> | <b>-96.993</b> | <b>-86.293</b> | <b>-77.043</b> | <b>-69.893</b> |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                                        | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 24 -                       | Außerordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 25 =                       | Außerordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 23 und 24)                                              | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-107.910,08</b> | <b>-96.793</b> | <b>-96.993</b> | <b>-86.293</b> | <b>-77.043</b> | <b>-69.893</b> |
| 27 +                       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | 167.655,94         | 176.000        | 165.000        | 167.500        | 170.000        | 172.500        |
| 481100                     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | 167.655,94         | 176.000        | 165.000        | 167.500        | 170.000        | 172.500        |
| 28 -                       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29 =                       | Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                                           | 59.745,86          | 79.207         | 68.007         | 81.207         | 92.957         | 102.607        |
| 30 -                       | globaler Minderaufwand                                                                          | 0,00               | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b>                  | <b>59.745,86</b>   | <b>79.207</b>  | <b>68.007</b>  | <b>81.207</b>  | <b>92.957</b>  | <b>102.607</b> |



# Teilfinanzplan 2021

## A. Zahlungsübersicht

|                       |                  |                                      |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>16</b>        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>16.612</b>    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| <b>Produkt</b>        | <b>16.612.01</b> | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020 | Ansatz<br>2021 | VE<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                      | in EUR             |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                                                      | 1                  | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                                 |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                   | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                               | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                                           | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                          | 4,42               | 707            | 507            | 0          | 307             | 157             | 107             |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 4,42               | 707            | 507            | 0          | 307             | 157             | 107             |
| 10 - Personalauszahlungen                                                            | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                         | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                          | 107.643,60         | 97.500         | 97.500         | 0          | 86.600          | 77.200          | 70.000          |
| 14 - Transferauszahlungen                                                            | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                           | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 107.643,60         | 97.500         | 97.500         | 0          | 86.600          | 77.200          | 70.000          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-107.639,18</b> | <b>-96.793</b> | <b>-96.993</b> | <b>0</b>   | <b>-86.293</b>  | <b>-77.043</b>  | <b>-69.893</b>  |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                                         |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                  |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen                                             | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                           | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                    | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                               | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 23 = Summe:<br>(invest. Einzahlungen)                                                | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                  |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                    | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                                                | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                   | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen                                                | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                                                   | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                               | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe:<br>(invest. Auszahlungen)                                                | 0,00               | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>31 = Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



# Teilfinanzplan 2021

## B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze                 | Ergebnis<br>2019   | Ansatz<br>2020   | Ansatz<br>2021   | VE<br>2021 | Planung<br>2022  | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in EUR                                                                         |                    |                  |                  |            |                  |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                                | 1                  | 2                | 3                | 4          | 5                | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |
| Maßnahme: 16.612.01/01                                                         |                    |                  |                  |            |                  |                 |                 |                               |                                                     |
| Kredit- und Finanzwirtschaft                                                   |                    |                  |                  |            |                  |                 |                 |                               |                                                     |
| Sonstige Investitionseinzahlungen                                              | 0,00               | 1.140.313        | 1.924.500        | 0          | 1.000.000        | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| 91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt                          | 0,00               | 1.140.313        | 1.000.000        | 0          | 1.000.000        | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| 91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt<br>für Umschuldungen     | 0,00               | 0                | 924.500          | 0          | 0                | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| <b>Summe der investiven Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>1.140.313</b> | <b>1.924.500</b> | <b>0</b>   | <b>1.000.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |
| Sonstige Investitionsauszahlungen                                              | 452.963,40         | 380.360          | 1.298.600        | 0          | 352.700          | 301.400         | 263.200         | 0                             | 0                                                   |
| 91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen                        | 396.721,27         | 380.360          | 374.100          | 0          | 352.700          | 301.400         | 263.200         | 0                             | 0                                                   |
| 91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von<br>Krediten -           | 56.242,13          | 0                | 924.500          | 0          | 0                | 0               | 0               | 0                             | 0                                                   |
| <b>Summe der investiven Auszahlungen</b>                                       | <b>452.963,40</b>  | <b>380.360</b>   | <b>1.298.600</b> | <b>0</b>   | <b>352.700</b>   | <b>301.400</b>  | <b>263.200</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |
| <b>Saldo:<br/>der Investitionstätigkeit<br/>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>-452.963,40</b> | <b>759.953</b>   | <b>625.900</b>   | <b>0</b>   | <b>647.300</b>   | <b>-301.400</b> | <b>-263.200</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                            |

## **Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“**

Das Produkt die Darstellung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten.

### **Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2021 mit einem Positiv-Saldo von 68.007,00 € (Vorjahr: 79.207,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

#### **Sachkonto 461700 Zinserträge von Kreditinstituten**

Der für laufende Auszahlungen nicht benötigte Kassenbestand wird als Termin- bzw. Tagesgeld zinsbringend angelegt.

#### **Sachkonto 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**

Hierbei handelt es sich um Zinszahlungen für die bei Kreditinstituten aufgenommenen Kredite. Weitere Informationen können der dem Haushaltsplan beigefügten Kreditübersicht entnommen werden.

#### **Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen**

Hier werden die Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite und Verwarentgelte für Girokontenguthaben 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**

Der Haushalt 2021 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.000.000,00 € vor, die sich wie folgt verteilen:

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Neubau Feuerwehrgerätehaus Halverde | = 500.000,00 € |
| Ankauf von Grundstücken             | = 500.000,00 € |

**91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt (zur Umschuldung)****91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln (zur Umschuldung)**

Aufgrund des derzeitigen niedrigen Zinsniveaus ist eine Umschuldung vorgesehen (Vorzeitige Rückzahlung eines Kredites und Neuaufnahme in gleicher Höhe bei unveränderter Restlaufzeit). Dadurch wird sich eine deutliche Reduzierung der jeweiligen Zinslast ergeben.

**91000.97700 Tilgung von Krediten**

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2021 auf rd. 374.100,00 €.

# ***Stellenplan***





# Stellenplan

## Teil A: Beamte

| Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnungen          | Besoldungs-<br>gruppe | Zahl der Stellen 2021 |            |              | Zahl<br>der Stellen | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2020 | Erläuterungen      |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                   |                       | Insgesamt             | Darunter   |              |                     |                                                                  |                    |
|                                                   |                       |                       | mit Zulage | Ausgesondert | 2020                |                                                                  |                    |
| <u>Wahlbeamte</u><br>Bürgermeister                | B 2                   | 1                     | ----       | ----         | 1                   | 1                                                                |                    |
| <u>Laufbahngruppe 2</u><br>Gemeindeverwaltungsrat | A 13                  | 1                     | ----       |              | 1                   | 1                                                                | 1. Allg. Vertreter |
| Gemeindeamtsrat                                   | A 12                  | 1                     | ----       |              | 1                   | 1                                                                | 2. Allg. Vertreter |
| <u>Laufbahngruppe 1</u>                           | ----                  | ----                  | ----       | ----         | ----                | ----                                                             |                    |
| Insgesamt:                                        |                       | 3                     | ----       | ----         | 3                   | 3                                                                |                    |

**Stellenübersicht 2021**  
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
**Beamte**

| <b>Produkt-<br/>bereich</b> | <b>Bezeichnung</b>                               | <b>Wahlbeamter</b><br>B 2 | Laufbahngruppe 2<br>A 13 | Laufbahngruppe 2<br>A 12 | Erläuterungen |
|-----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 01                          | Innere Verwaltung                                | 0,94                      | 0,67                     |                          |               |
| 02                          | Sicherheit und Ordnung                           |                           |                          | 0,20                     |               |
| 03                          | Schulträgeraufgaben                              |                           | 0,20                     |                          |               |
| 05                          | Soziale Leistungen                               |                           |                          | 0,74                     |               |
| 06                          | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe               |                           |                          | 0,06                     |               |
| 10                          | Bauen und Wohnen                                 |                           | 0,10                     |                          |               |
| 11                          | Ver- und Entsorgung                              |                           |                          |                          |               |
| 12                          | Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV                |                           | 0,03                     |                          |               |
| 13                          | Natur- und Landschaftspflege                     |                           |                          |                          |               |
| 15                          | Wirtschaftsförderung/<br>Tourismus/Ortsmarketing | 0,06                      |                          |                          |               |
| <b>Insgesamt:</b>           |                                                  | <b>1</b>                  | <b>1</b>                 | <b>1</b>                 |               |

## Stellenübersicht 2021

### Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

#### I. Beamte zur Anstellung

| Amtsbezeichnung                      | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen<br>2021 | Zahl der Stellen<br>2020 | Zahl der tatsächlichen<br>Stellen am 30.06.2020 | Erläuterungen |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------|
| Rätinnen/Räte z. A.                  | A 13             | ----                     | ----                     | ----                                            |               |
| Inspektorinnen/<br>Inspektoren z. A. | A 9              | ----                     | ----                     | ----                                            |               |
| Assistentinnen/<br>Assistenten z. A. | A 5              | ----                     | ----                     | ----                                            |               |
| <b>Insgesamt:</b>                    |                  | ----                     | ----                     | ----                                            |               |

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung                                  | Art der Vergütung  | Vorgesehen für<br>2021 | Beschäftigt am<br>01.10.2020 | Erläuterungen |
|----------------------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------------|---------------|
| Inspektoranwärterinnen/<br>Inspektoranwärter | Unterhaltszuschuß  | ----                   | ----                         |               |
| Auszubildende/r                              | Ausbildungsentgelt | 1                      | 1                            |               |
| Gärtner im Garten- u.<br>Landschaftsbau      | Ausbildungsentgelt | 2                      | 2                            |               |
| Auszubildende/r                              | Ausbildungsentgelt | 2                      | 2                            |               |
| Verwaltungsfachangestellte/r                 | Ausbildungsentgelt | 2                      | 2                            |               |
| Praktikantinnen/Praktikanten                 | Fester Satz        | ----                   | ----                         |               |
| <b>Insgesamt:</b>                            |                    | <b>3</b>               | <b>3</b>                     |               |

# Stellenplan

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppen                | Zahl der Stellen <b>2021</b> | Zahl der Stellen <b>2020</b> | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am <b>30.06.2020</b> | Erläuterungen                                                                                            |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tariflich Beschäftigte</b> |                              |                              |                                                             |                                                                                                          |
| EG 12                         | 2                            | --                           | 1                                                           |                                                                                                          |
| EG 11                         | --                           | 2                            | 1                                                           |                                                                                                          |
| EG 10                         | 2                            | 1                            | 2                                                           |                                                                                                          |
| EG 9c                         | 1                            | 1                            | 1                                                           |                                                                                                          |
| EG 9b                         | 0,46                         | 1                            | 0,46                                                        |                                                                                                          |
| EG 9a                         | 6,04                         | 4,5                          | 4,27                                                        | 0,5 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase                                                             |
| EG 8 /S 8a                    | 9,35                         | 9,93                         | 9,61                                                        | 3,2 Stellen TV Soz.Erz.Dienst<br>0,42 Stelle Altersteilzeit-Freistellungsphase<br>6 Teilzeitbeschäftigte |
| EG 7                          | 1                            | 1                            | 1                                                           |                                                                                                          |
| EG 6                          | 13,47                        | 11,97                        | 12,97                                                       | 3 Teilzeitbeschäftigte                                                                                   |
| EG 5                          | 3,07                         | 5,97                         | 3,07                                                        | 4 Teilzeitbeschäftigte<br>Übernahme Azubi VFA vorgesehen                                                 |
| S 4                           | 3,04                         | 2,38                         | 3,04                                                        | 6 Teilzeitbeschäftigte Betr. Schulz./OGS<br>TV Soz.Erz.Dienst                                            |
| EG 3                          | 2,28                         | 2,84                         | 2,59                                                        | 7 Teilzeitbeschäftigte                                                                                   |
| EG 2                          | 1,11                         | 1,11                         | 1,11                                                        | 7 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)                                                             |
| EG 1                          | 0,85                         | 0,85                         | 0,85                                                        | 2 Teilzeitbeschäftigte                                                                                   |
| <b>Insgesamt:</b>             | <b>45,67</b>                 | <b>45,55</b>                 | <b>43,97</b>                                                |                                                                                                          |

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten

Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS

Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit 0,27 St. / Förderpr. Geld oder Stelle 0,33 St.

**Stellenübersicht 2021**  
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
**Tariflich Beschäftigte**

| Produkt-<br>bereich | Bezeichnung                                              |          | Entgeltgruppen |          |          |             |             |             |          |              |             |             |             |             |             | Erläuterungen |
|---------------------|----------------------------------------------------------|----------|----------------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|----------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
|                     |                                                          | 12       | 11             | 10       | 9c       | 9b          | 9a          | 8/S8a       | 7        | 6            | 5           | 4           | 3           | 2           | 1           |               |
| 01                  | Innere Verwaltung                                        | 1,14     |                | 0,80     |          | 0,36        | 2,50        | 3,13        |          | 3,82         | 1           |             |             | 0,29        | 0,10        |               |
| 02                  | Sicherheit u. Ordnung                                    |          |                |          | 0,63     |             | 0,77        |             |          | 0,72         | 0,54        |             |             | 0,04        |             |               |
| 03                  | Schulträgeraufgaben                                      |          |                |          |          |             | 0,05        | 2,74        |          | 2,95         | 1,43        | 3,04        | 0,71        | 0,63        | 0,66        |               |
| 04                  | Kultur u. Wissenschaft                                   |          |                |          |          |             |             |             |          | 0,05         | 0,10        |             |             |             |             |               |
| 05                  | Soziale Leistungen                                       |          |                |          | 0,30     | 0,05        | 1,77        | 1,53        |          | 0,20         |             |             | 0,31        |             |             |               |
| 06                  | Kinder-,Jugend- u.<br>Familienhilfe                      |          |                |          |          |             |             | 1,04        |          | 0,50         |             |             | 0,12        |             |             |               |
| 08                  | Sportförderung                                           | 0,02     |                |          |          |             |             |             |          | 0,30         |             |             |             |             |             |               |
| 09                  | Räumliche Planung u.<br>Entwicklung,<br>Geoinformationen | 0,10     |                | 0,55     |          |             |             |             |          |              |             |             |             |             |             |               |
| 10                  | Bauen u. Wohnen                                          |          |                | 0,40     |          |             |             | 0,62        |          |              |             |             |             |             |             |               |
| 11                  | Ver- u. Entsorgung                                       | 0,54     |                | 0,20     |          | 0,05        | 0,75        |             | 1        | 1,29         |             |             | 0,10        | 0,15        |             |               |
| 12                  | Verkehrsflächen und –<br>anlagen, ÖPNV                   | 0,20     |                |          | 0,01     |             | 0,10        | 0,18        |          | 1,85         |             |             | 0,29        |             |             |               |
| 13                  | Natur- u. Landschaftspflege                              |          |                |          | 0,01     |             | 0,10        | 0,02        |          | 1,21         |             |             | 0,75        |             |             |               |
| 14                  | Umweltschutz                                             |          |                | 0,05     |          |             |             | 0,09        |          |              |             |             |             |             |             |               |
| 15                  | Wirtschaftsförd.,Tourismus,<br>Ortsmarketing             |          |                |          | 0,05     |             |             |             |          | 0,58         |             |             |             |             | 0,09        |               |
| 16                  | Allg. Finanzwirtschaft                                   |          |                |          |          |             |             |             |          |              |             |             |             |             |             |               |
|                     | <b>Insgesamt:</b>                                        | <b>2</b> | <b>--</b>      | <b>2</b> | <b>1</b> | <b>0,46</b> | <b>6,04</b> | <b>9,35</b> | <b>1</b> | <b>13,47</b> | <b>3,07</b> | <b>3,04</b> | <b>2,28</b> | <b>1,11</b> | <b>0,85</b> |               |

# ***Weitere Anlagen***

***Übersichten  
Verzeichnisse  
Berechnungen  
Nachweise***

A faint, stylized line drawing in the background. It depicts a man wearing a hat and a backpack, standing next to a tall ladder. The entire scene is enclosed within a light-colored, rounded rectangular frame.

## Übersicht über die Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten                                                                  | Stand<br>01.01.2020<br>(Tsd. Euro) | Vorraussichtl.<br>Stand<br>01.01.2021<br>(Tsd. Euro) | Vorraussichtl.<br>Stand<br>31.12.2021<br>(Tsd. Euro) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>1. Anleihen</b>                                                                         | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                            | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                      | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                     | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                               | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.1 vom Bund                                                                             | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.2 vom Land                                                                             | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)                                                                   | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.4 von Zweckverbänden                                                                   | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich                                                   | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                          | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                               | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten                                                      | 4.469                              | 4.355                                                | 5.964                                                |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern                                                             | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                                                               | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                                                               | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | 0                                  | 0                                                    | 0                                                    |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | 247                                | 200                                                  | 200                                                  |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                         | 167                                | 100                                                  | 100                                                  |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                       | 589                                | 400                                                  | 400                                                  |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                            | 3.324                              | 3.000                                                | 2.500                                                |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>8.796</b>                       | <b>8.055</b>                                         | <b>9.164</b>                                         |

|                                                                                                                               |     |     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|----|
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b>                                                                                               |     |     |    |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.         | 60  | 60  | 60 |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Selbstschuldnerische Bürgschaft zugunsten des Sportvereins Hopsten. | 200 | 200 | 0  |

## Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

| Jahr | Entwicklung des Eigenkapitals | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Jahresergebnis                  | Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | Haushalts- |             |                                                 |                                                  |
|------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|      |                               |                                      |                                 |                                           |                                    | Ausgleich  | Genehmigung | Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage | Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage |
| 2009 | Eigenkapital                  | 16.961.806,08                        |                                 | 0,00                                      | 16.961.806,08                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 2.779.130,21                         | -476.050,99                     | -476.050,99                               | 2.303.079,22                       | Ja         | Nein        | 4.240.451,52<br>Nein                            | 848.090,30<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 19.740.936,29                        |                                 | -476.050,99                               | 19.264.885,30                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2010 | Eigenkapital                  | 16.961.806,08                        | Rückführung AWW/<br>Kredite EVG | -2.294.574,36                             | 14.667.231,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                |                                      |                                 |                                           |                                    | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Ausgleichsrücklage            | 2.303.079,22                         | -69.578,79                      | -69.578,79                                | 2.233.500,43                       |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Summe Eigenkapital            | 19.264.885,30                        |                                 | -2.364.153,15                             | 16.900.732,15                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2011 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.667.231,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 2.233.500,43                         | -1.325.657,38                   | -1.325.657,38                             | 907.843,05                         | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.900.732,15                        |                                 | -1.325.657,38                             | 15.575.074,77                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2012 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.667.231,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 907.843,05                           | -201.587,68                     | -201.587,68                               | 706.255,37                         | Ja         | Nein        | 3.666.807,93<br>Nein                            | 733.361,59<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.575.074,77                        |                                 | -201.587,68                               | 15.373.487,09                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2013 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.667.231,72                        |                                 |                                           | 14.675.974,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 706.255,37                           | -37.708,85                      | -37.708,85                                | 668.546,52                         | Ja         | Nein        | 3.668.993,68<br>Nein                            | 733.798,74<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.373.487,09                        |                                 | -37.708,85                                | 15.344.521,24                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2014 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.675.974,72                        |                                 |                                           | 14.676.814,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 668.546,52                           | -235.779,61                     | -235.779,61                               | 432.766,91                         | Ja         | Nein        | 3.668.993,68<br>Nein                            | 733.840,74<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.344.521,24                        |                                 | -235.779,61                               | 15.109.581,63                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2015 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.814,72                        |                                 | -22,00                                    | 14.676.792,72                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 432.766,91                           | 401.456,75                      | 401.456,75                                | 834.223,66                         | Ja         | Nein        | 3.669.203,68<br>Nein                            | 733.839,64<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.109.581,63                        |                                 | 401.434,75                                | 15.511.016,38                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2016 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.792,72                        |                                 | 6.778,20                                  | 14.683.570,92                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 834.223,66                           | 709.723,28                      | 709.723,28                                | 1.543.946,94                       | Ja         | Nein        | 3.669.198,18<br>Nein                            | 734.178,55<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.511.016,38                        |                                 | 716.501,48                                | 16.227.517,86                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2017 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.683.570,92                        |                                 | -10.754,36                                | 14.672.816,56                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 1.543.946,94                         | 380.326,97                      | 380.326,97                                | 1.924.273,91                       | Ja         | Nein        | 3.670.892,73<br>Nein                            | 733.640,83<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.227.517,86                        |                                 | 369.572,61                                | 16.597.090,47                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2018 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.672.816,56                        |                                 |                                           | 14.675.155,03                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 1.924.273,91                         | 1.057.438,38                    | 1.057.438,38                              | 2.981.712,29                       | Ja         | Nein        | 3.668.204,14<br>Nein                            | 733.757,75<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.597.090,47                        |                                 | 1.057.438,38                              | 17.656.867,32                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2019 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.675.155,03                        |                                 | 1.690,68                                  | 14.676.845,71                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 2.981.712,29                         | 445.588,13                      | 445.588,13                                | 3.427.300,42                       | Ja         | Nein        | 3.668.788,76<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 17.656.867,32                        |                                 | 447.278,81                                | 18.104.146,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2020 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 3.427.300,42                         | 79.547,00                       | 79.547,00                                 | 3.506.847,42                       | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 18.104.146,13                        |                                 | 79.547,00                                 | 18.183.693,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2021 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 3.506.847,42                         | -1.323.371,00                   | -1.323.371,00                             | 2.183.476,42                       | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 18.183.693,13                        |                                 | -1.323.371,00                             | 16.860.322,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2022 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.845,71                        |                                 |                                           | 14.676.845,71                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 2.183.476,42                         | -1.550.820,00                   | -1.550.820,00                             | 632.656,42                         | Ja         | Nein        | 3.669.211,43<br>Nein                            | 733.842,29<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 16.860.322,13                        |                                 | -1.550.820,00                             | 15.309.502,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
| 2023 | Eigenkapital                  |                                      |                                 |                                           |                                    |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Allg. Rücklage                | 14.676.845,71                        | -701.659,58                     | -701.659,58                               | 13.975.186,13                      |            |             |                                                 |                                                  |
|      | Ausgleichsrücklage            | 632.656,42                           | -632.656,42                     | -632.656,42                               | 0,00                               | Nein       | Ja          | 3.669.211,43<br>Nein                            | 698.759,31<br>Nein                               |
|      | Summe Eigenkapital            | 15.309.502,13                        |                                 | -1.334.316,00                             | 13.975.186,13                      |            |             |                                                 |                                                  |



# Verpflichtungsermächtigungen 2021 (in TEUR)

465

| Produkt / SK<br>Untersachkonto / Bezeichnung                                                       | Gesamtbetrag VE | Voraussichtlich fällige Ausgaben |            |          |          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------|----------|----------|-------------|
|                                                                                                    |                 | 2022                             | 2023       | 2024     | 2025     | 2026 und ff |
| 02.126.01.0 / 091100                                                                               |                 |                                  |            |          |          |             |
| 13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale                                           | 600             | 300                              | 300        | 0        | 0        | 0           |
| 03.211.01.0 / 091100                                                                               |                 |                                  |            |          |          |             |
| 21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten                                              | 470             | 470                              | 0          | 0        | 0        | 0           |
| 12.541.01.0 / 091100                                                                               |                 |                                  |            |          |          |             |
| 63000.95595 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp",<br>4. Bauabschnitt | 240             | 240                              | 0          | 0        | 0        | 0           |
| 12.541.01.0 / 091100                                                                               |                 |                                  |            |          |          |             |
| 63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)                                            | 65              | 65                               | 0          | 0        | 0        | 0           |
| 12.541.01.0 / 091100                                                                               |                 |                                  |            |          |          |             |
| 63000.95740 Erneuerung des Rad- und Gehweges an der Rüschemdorfer Straße                           | 85              | 85                               | 0          | 0        | 0        | 0           |
| <b>Summe</b>                                                                                       | <b>1.460</b>    | <b>1.160</b>                     | <b>300</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |
| <b>Nachrichtlich:<br/>im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</b>                                | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>                     | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |

## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil A: Geldleistungen

| Lfd.-Nr. | Fraktion                                             | Haushaltansatz |              | Ergebnis der Jahresrechnung 2019 in Euro | Erläuterungen                 |
|----------|------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|          |                                                      | 2021 in Euro   | 2020 in Euro |                                          |                               |
| 1        | 2                                                    | 3              | 4            | 5                                        | 6                             |
| 1        | Aufwandsentschädigungen                              | 34.275,00      | 24.980,00    | 24.977,40                                | gemäß Verordnung              |
| 2        | Sitzungsgelder                                       | 7.300,00       | 7.000,00     | 6.922,30                                 | pro Sitzung 21,20 €           |
| 3        | Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten | 2.276,00       | 2.276,00     | 2.188,86                                 | 8,62 € pro Mitglied und Monat |

### Teil B: Geldwerte Leistungen

| Fraktion:                                                                                                                  |                        |                  |                           |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------|---------------|
| Zweckbestimmung                                                                                                            | Haushaltsjahr ... Euro | Geldwert         |                           | Erläuterungen |
|                                                                                                                            |                        | Vorjahr ... Euro | mehr (+) weniger (-) Euro |               |
| 1                                                                                                                          | 2                      | 3                | 4                         | 5             |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                      |                        |                  |                           |               |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) |                        |                  |                           |               |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)                                                             |                        |                  |                           |               |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen                                                                                        |                        |                  |                           |               |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    |                        |                  |                           |               |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                        |                  |                           |               |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       |                        |                  |                           |               |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen                                                 |                        |                  |                           |               |
| <b>4. Büromöbel und -maschinen</b>                                                                                         |                        |                  |                           |               |
| 4.2 sonstiges Büromaterial                                                                                                 |                        |                  |                           |               |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                   |                        |                  |                           |               |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)                                                                |                        |                  |                           |               |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften                                                                                       |                        |                  |                           |               |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen                                                                           |                        |                  |                           |               |
| 5.4 Renerzeiten auf zentraler ADV-Anlage                                                                                   |                        |                  |                           |               |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        |                        |                  |                           |               |

Fehlanzeige !

# ***Schlussbilanz***



## Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2019 -

| <b>Aktiva (in Euro)</b>                                                        | <b>Vorjahr</b>       | <b>Haushaltsjahr</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                                       | <b>55.749.989,28</b> | <b>55.031.646,37</b> |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                          | 30.326,32            | 57.047,83            |
| 1.2 Sachanlagen                                                                | 51.326.939,75        | 50.568.051,46        |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 3.464.562,64         | 3.811.376,81         |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                            | 2.259.955,14         | 2.231.900,64         |
| 1.2.1.2 Ackerland                                                              | 775.289,80           | 1.154.502,79         |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                          | 17.573,34            | 17.573,34            |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                         | 411.744,36           | 407.400,04           |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 16.877.112,49        | 16.384.086,98        |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                        | 1.118.109,80         | 1.091.387,98         |
| 1.2.2.2 Schulen                                                                | 8.799.162,73         | 8.575.178,18         |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                             | 718.949,43           | 669.365,15           |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 6.240.890,53         | 6.048.155,67         |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                    | 28.560.608,09        | 27.458.668,45        |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 4.488.642,37         | 4.489.495,18         |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                     | 999.127,72           | 960.044,82           |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen             | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 7.441.368,09         | 7.116.800,75         |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 15.471.890,11        | 14.750.270,15        |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 159.579,80           | 142.057,55           |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 276.204,00           | 270.279,00           |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                        | 4,00                 | 4,00                 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 844.071,25           | 946.810,64           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 773.472,30           | 840.607,18           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 530.904,98           | 856.218,40           |
| 1.3 Finanzanlagen                                                              | 4.392.723,21         | 4.406.547,08         |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 1,00                 | 1,00                 |
| 1.3.2 Beteiligungen                                                            | 1.425.107,34         | 1.425.107,34         |
| 1.3.3 Sondervermögen                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                                          | 136.655,87           | 150.479,74           |
| 1.3.5 Ausleihungen                                                             | 2.830.959,00         | 2.830.959,00         |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen                                              | 2.830.809,00         | 2.830.809,00         |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                                  | 150,00               | 150,00               |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                                       | <b>5.018.647,60</b>  | <b>6.866.688,79</b>  |
| 2.1 Vorräte                                                                    | 940.931,31           | 979.503,09           |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke                   | 940.931,31           | 979.503,09           |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              | 899.664,14           | 781.594,75           |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 673.292,20           | 587.140,61           |
| 2.2.1.1 Gebühren                                                               | 137.807,41           | 130.810,42           |
| 2.2.1.2 Beiträge                                                               | 25.620,00            | 5.124,00             |
| 2.2.1.3 Steuern                                                                | 163.025,27           | 154.822,94           |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                     | 314.192,57           | 267.676,00           |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | 31.517,95            | 27.410,25            |
| 2.2.1.6 Übrige Forderungen                                                     | 1.129,00             | 1.297,00             |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                             | 158.799,66           | 122.958,00           |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich                                         | 146.696,23           | 96.504,69            |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                     | 12.103,43            | 26.453,31            |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                            | 67.572,28            | 71.496,14            |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.4 Liquide Mittel                                                             | 3.178.052,15         | 5.105.590,95         |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                           | <b>1.023.133,14</b>  | <b>1.074.638,19</b>  |
| <b>Bilanzsumme Aktiva:</b>                                                     | <b>61.791.770,02</b> | <b>62.972.973,35</b> |

# Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2019 -

| <b>Passiva (in Euro)</b>                                                         | <b>Vorjahr</b>       | <b>Haushaltsjahr</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                           | <b>17.656.867,32</b> | <b>18.104.146,13</b> |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                                          | 14.675.155,03        | 14.676.845,71        |
| 1.2 Sonderrücklagen                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                                           | 1.924.273,91         | 2.981.712,29         |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                            | 1.057.438,38         | 445.588,13           |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                           | <b>29.881.721,04</b> | <b>29.062.248,41</b> |
| 2.1 für Zuwendungen                                                              | 20.484.322,05        | 19.825.297,16        |
| 2.2 für Beiträge                                                                 | 8.979.186,44         | 8.803.263,86         |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                                                   | 418.212,55           | 433.687,39           |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                         | <b>5.590.031,44</b>  | <b>5.946.022,92</b>  |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                                       | 4.963.249,00         | 5.102.574,00         |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                                                | 131.075,00           | 376.575,00           |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen                                                      | 495.707,44           | 466.873,92           |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                      | <b>7.650.578,89</b>  | <b>8.796.554,21</b>  |
| 4.1 Anleihen                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                             | 4.933.349,60         | 4.469.286,20         |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.2 von Beteiligungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.3 von Sondervermögen                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                   | 4.933.349,60         | 4.469.286,20         |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                             | 191.928,36           | 247.314,62           |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                     | 85.663,46            | 166.797,62           |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                   | 431.484,05           | 588.699,53           |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen                                                        | 2.008.153,42         | 3.324.456,24         |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                            | <b>1.012.571,33</b>  | <b>1.064.001,68</b>  |
| <b>Bilanzsumme Passiva:</b>                                                      | <b>61.791.770,02</b> | <b>62.972.973,35</b> |

# ***Beteiligungs- bericht***



# **Beteiligungsbericht der Gemeinde Hopsten**

## **1. Rechtliche Grundlage**

Nach § 112 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW (GO) haben die Gemeinden zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Beteiligungen, Beteiligungsverhältnisse und die Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft enthalten. Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Die Gemeinde hat den Bericht zu diesem Zweck bereitzuhalten.

## **2. Zweck des Beteiligungsberichtes**

Der Beteiligungsbericht soll der Information der Ratsmitglieder und der Einwohner dienen und die Transparenz der Beteiligungen Unternehmen in Privatrechtsform verbessern.

Gehört der Gemeinde die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens 25 % und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften mindestens die Mehrheit der Anteile zu, hat sie gemäß §§ 53, 54, Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG) bestimmte Prüfungsbefugnisse gegenüber dem Unternehmen. Hat die Gemeinde keine Mehrheitsbeteiligung, soll sie gemäß § 112 II GO darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung diese Prüfungsbefugnisse eingeräumt werden. Dies ist jedoch nur insoweit geboten, wie das Interesse der Gemeinde dies erfordert.

Der Beteiligungsbericht schafft eine Informationsquelle für den Rat und die Verwaltung, um die oben genannten Rechte wahrzunehmen. Er dient außerdem als Steuerinstrument für finanzwirtschaftliche Entscheidungen.

## **3. Besondere Gesichtspunkte für die Gemeinde Hopsten**

Wie aus der unter II. aufgeführten Aufstellung ersichtlich ist, hat die Gemeinde Hopsten derzeit nur **zwei** Minderheitsbeteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen. Die Anteile der Gemeinde Hopsten sind in allen Fällen so gering, dass die Voraussetzungen für eine Wahrnehmung der Prüfungsrechte nicht gegeben sind. Die sich aus den Tätigkeiten der Unternehmen ergebenden finanziellen Folgen sind, unabhängig von der wirtschaftlichen Lage, für die Gemeinde Hopsten nicht von gewichtigem Interesse.

## **4. Form der Veröffentlichung**

Um eine jährliche Fortschreibung zu gewährleisten, wird der Beteiligungsbericht als Anlage zum Haushaltsplan veröffentlicht. Dadurch ist ebenfalls eine geeignete Form für die Einsichtnahme der Öffentlichkeit sichergestellt.

## **Beteiligungen der Gemeinde Hopsten**

### **I. Volksbank Tecklenburger Land eG**

|                             |                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rechtsform:                 | Eingetragene Genossenschaft                                                                                                                                                                          |
| Aufgaben/Zweck:             | 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 Ludger Kleine-Harmeyer, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Kämmerer Bernward Rutemöller.                                                                                                                                                             |



### III. d-NRW AöR

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:                  | Rheinische Straße 1, 44137 Dortmund                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Rechtsform:                 | Anstalt des öffentlichen Rechts                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Aufgaben/Zweck:             | Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen. |
| Beteiligungsverhältnis:     | Die Gemeinde Hopsten hat sich gemäß § 4 des Gesetzes über die Errichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ mit 1.000,00 € Stammkapitaleinlage beteiligt.                                                                                                                                             |
| Organe:                     | Organe der Anstalt sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung. Der Verwaltungsrat besteht aus 13 Mitgliedern.                                                                                                                                                                                              |
| Vertretung in der Gemeinde: | Gemäß § 8 Abs. 2 des Gesetzes über die Einrichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ werden die kommunalen Träger durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes NRW, des Städtetages NRW und des Landkreistages NRW vertreten.                                                |

### IV. Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:                       | Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Rechtsform:                      | Zweckverband                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Aufgaben/Zweck:                  | <p>Die Verbandsmitglieder arbeiten eng zusammen und koordinieren ihre EDV-Entwicklung unter Beteiligung des Verbandes insbesondere für folgende Aufgaben:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Entwicklung von Konzepten für die Datenverarbeitung und Einführung von Datenverarbeitungssystemen in den Verwaltungen der beteiligten Mitglieder,</li> <li>• die Kooperation der Mitglieder im Bereich Hard- und Software-Auswahl sowie -Beschaffung, Anpassung der eingeführten Software an gesetzliche Veränderungen, Begleitung der Prüfung und Freigabe der Software,</li> <li>• Ermöglichen und Begleiten des Erfahrungsaustausches der Mitglieder untereinander hinsichtlich der Entwicklung der Datenverarbeitung,</li> <li>• Koordination des Austausches von selbst entwickelter Software der Mitglieder,</li> <li>• gemeinsame EDV-Lösungen,</li> <li>• Dienstleistungen für Mitglieder, z. B. Kopfstellen und Shared Service Center und</li> <li>• Dienstleistungen für Dritte.</li> </ul> |
| Beteiligungsverhältnis:          | 1,00 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Organe:                          | Zweckverbandsversammlung und Verbandsvorsteher bzw. Verbandsvorsteherin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Vertretung der Gemeinde Hopsten: | Kämmerer Bernward Rutmöller                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

## V. **EUREGIO**

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:                          | Enscheder Straße 362, 48572 Gronau                                                                                                                                                                                                                         |
| Rechtsform:                         | Zweckverband                                                                                                                                                                                                                                               |
| Aufgaben/Zweck:                     | Die EUREGIO ist in folgenden Arbeitsfeldern aktiv: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sozialwirtschaftliche Entwicklung</li> <li>• Grenzpendlerberatung</li> <li>• Interkommunale Zusammenarbeit</li> <li>• Interregionale Zusammenarbeit</li> </ul> |
| Beteiligungsverhältnis:             | 1,00 €                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Organe:                             | Verbandsversammlung mit ca. 190 Mitgliedern<br>Rat mit 84 Mitgliedern plus einer/einen Vorsitzenden<br>Vorstand aus 11 Mitgliedern                                                                                                                         |
| Vertretung der<br>Gemeinde Hopsten: | In der Zweckbandsversammlung vertritt Ratsmitglied Felix Holling die Gemeinde Hopsten                                                                                                                                                                      |

## VI. **Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG**

|                                     |                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:                          | Bornweg 28, 49152 Bad Essen                                                                                                                                                                     |
| Rechtsform:                         | GmbH & Co. KG                                                                                                                                                                                   |
| Aufgaben/Zweck:                     | Errichtung und Betrieb von netzgekoppelten Windenergieanlagen zur umweltschonenden Erzeugung und Lieferung von Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer. |
| Beteiligungsverhältnis:             | 100.000,00 € Kommanditanteil                                                                                                                                                                    |
| Organe:                             | Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung                                                                                                                                                  |
| Vertretung der<br>Gemeinde Hopsten: | Durch den Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer in der Gesellschafterversammlung                                                                                                                 |