

GEMEINDE HOPSTEN



Haushaltssatzung 2025

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite/n
Statistische Angaben	3 – 7
Haushaltssatzung	8 – 10
Vorbericht	11 – 46
Gesamtergebnisplan	47 – 50
Gesamtfinanzplan	51 – 53
Produktplan, Produkthaushalt und Haushaltsquerschnitte	55 – 74
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne	75 – 553
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung	76 – 143
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung	144 – 173
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	174 – 235
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	236 – 248
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	249 – 288
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	289 – 313
Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste	314 – 320
Produktbereich 08 – Sportförderung	321 – 344
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung	345 – 351
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	352 – 369
Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung	370 – 422
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	423 – 464
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	465 – 485
Produktbereich 14 – Umweltschutz	486 – 494
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	495 – 536
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	537 – 552
Stellenplan und Stellenübersicht	553 – 559
Weitere Anlagen	560 - 565
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	561
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals	562-563
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	564
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	565
Ergebnis- und Finanzrechnung 2023	566 – 575
Schlussbilanz für das Haushaltsjahr 2023	576 – 578
Beteiligungsbericht	579 – 585



STATISTISCHE ANGABEN



Statistische Angaben

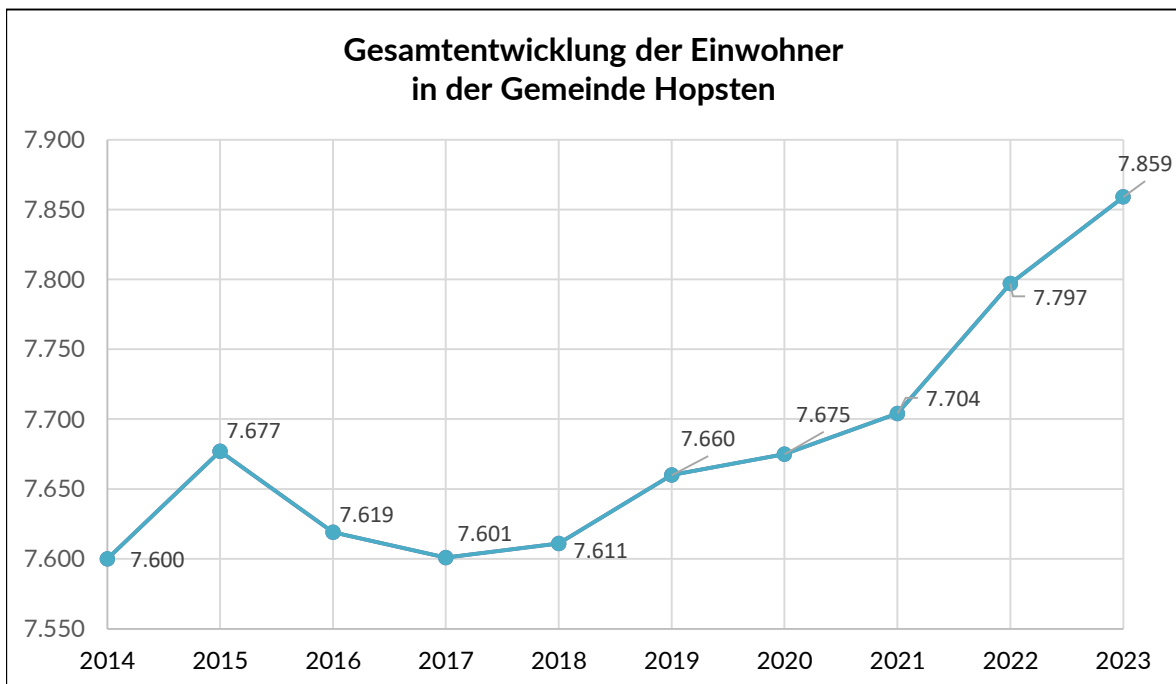
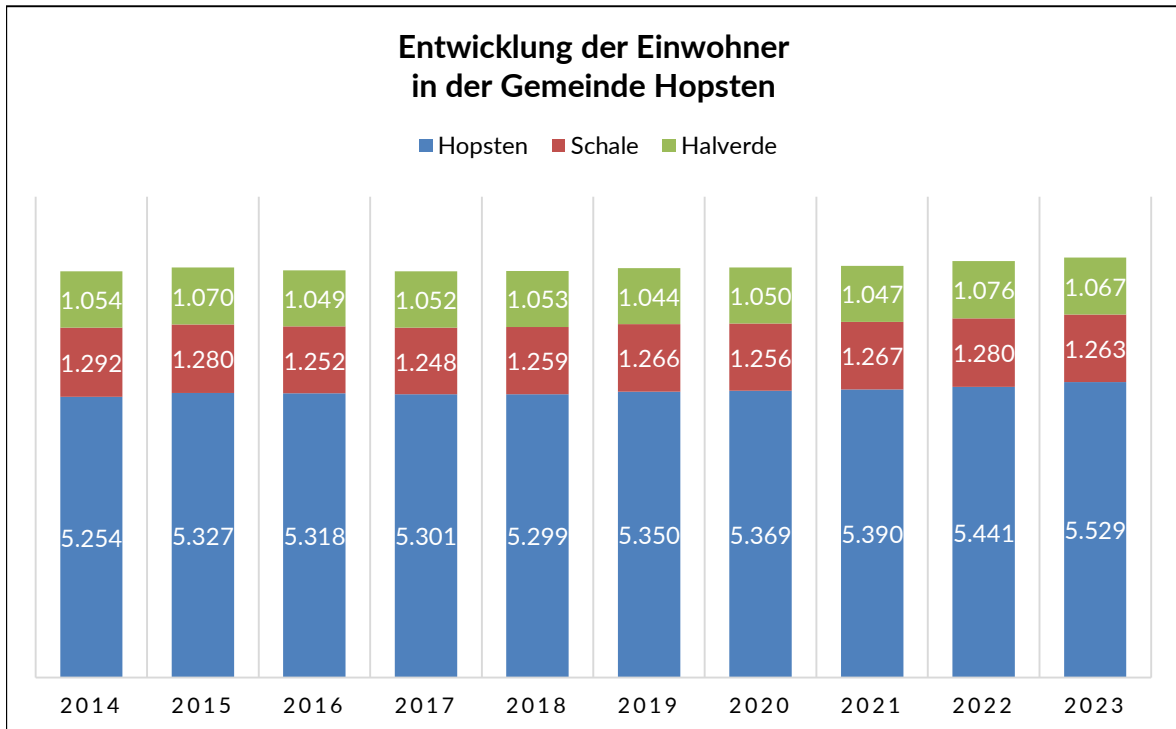
1. Größe des Gemeindegebietes = 99.779.748 qm
 davon Hopsten = 48.688.530 qm
 davon Schale = 33.916.448 qm
 davon Halverde = 17.174.770 qm

2. Einwohnerzahlen
 2.1 Basis: Landesbetrieb IT.NRW

Stand	Anzahl	Zugang gegenüber 1939		Einwohner pro qkm
		absolut	in %	
1818	3.865			39
1858	3.950			40
1925	4.269			43
Volkszählung am 15.05.1939	4.553			46
Volkszählung am 29.10.1946	6.070	1.517	33,32	61
Volkszählung am 13.09.1950	5.901	1.348	29,61	59
Volkszählung am 29.09.1956	5.378	825	18,12	54
Volkszählung am 06.06.1961	5.413	860	18,89	54
Volkszählung am 25.05.1970	5.785	1.232	27,06	58
Volkszählung am 25.05.1987	5.928	1.375	30,20	59
Fortschreibung am 31.12.2000	7.587	3.034	66,64	76
Fortschreibung am 31.12.2005	7.742	3.189	70,04	78
Fortschreibung am 31.12.2010	7.585	3.032	66,59	76
Fortschreibung am 31.12.2015	7.642	3.089	67,85	77
Fortschreibung am 31.12.2016	7.589	3.036	66,68	76
Fortschreibung am 31.12.2017	7.600	3.047	66,92	76
Fortschreibung am 31.12.2018	7.599	3.046	66,90	76
Fortschreibung am 31.12.2019	7.650	3.097	68,02	77
Fortschreibung am 31.12.2020	7.643	3.090	67,87	77
Fortschreibung am 31.12.2022	7.789	3.236	71,07	78
Fortschreibung am 31.12.2023	7.843	3.290	55,50	79

2.2 Einwohnerzahlen der Gemeindeteile (eigene Auswertung)

Ortschaft	30.06.1974	31.12.2022	31.12.2023	30.06.2024
Hopsten	4.061	5.441	5.529	5.503
Schale	1.185	1.280	1.263	1.244
Halverde	853	1.076	1.067	1.092
Insgesamt	6.099	7.797	7.859	7.839



3. Schulwesen

a) Schulen in Trägerschaft der Gemeinde

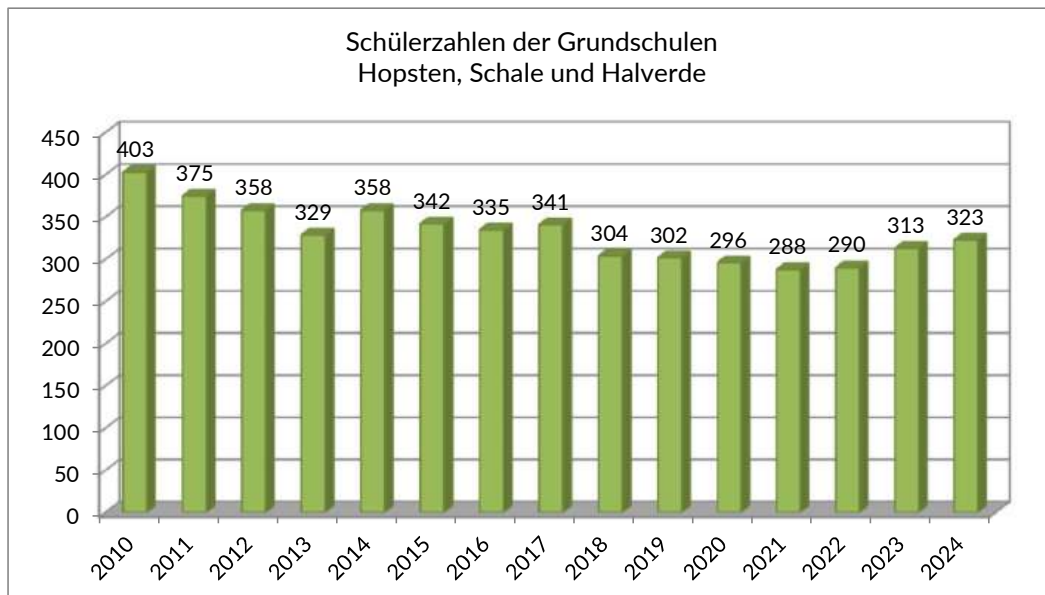
Bezeichnung der Schule	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2021	15.10.2022	15.10.2023	15.10.2024
Grundschule Hopsten	312	205	203	219	230
Grundschule Schale	75	44	48	50	49
Grundschule Halverde	78	39	39	44	44
Grundschule insgesamt:	465	288	290	313	323
Hauptschule Hopsten	346	170	175	172	185
Realschule Hopsten	373	0	0	0	0
Schüler insgesamt	1.184	458	465	485	508

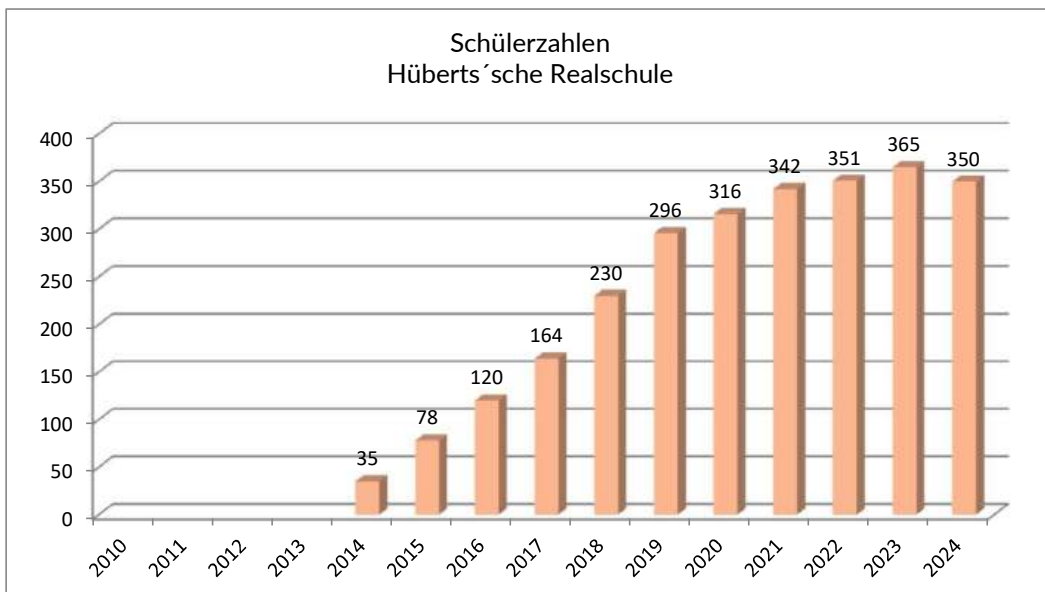
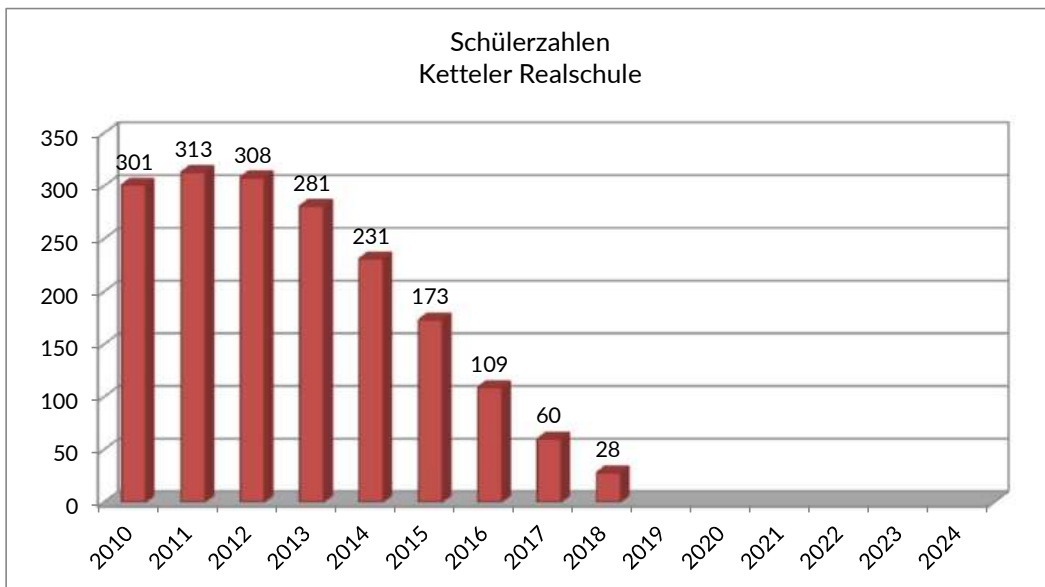
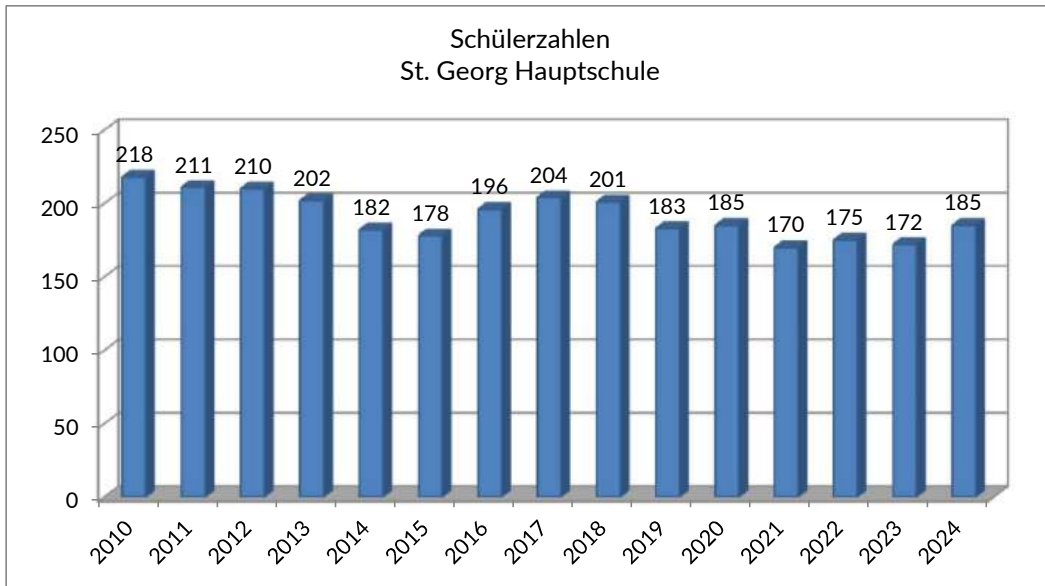
b) Schulen in privater Trägerschaft

Hüberts´sche Schule Hopsten

Berufsfachschule für Wirtschaft	Schülerzahlen				
	15.10.1980	15.10.2021	15.10.2022	15.10.2023	15.10.2024
Realschule	0	342	351	365	350
Höhere Handelsschule	162	98	91	94	90
Gymnasialer Zweig	208	626	619	634	640
Schüler insgesamt	370	1.066	1.061	1.093	1.080

Entwicklung der Schülerzahlen





HAUSHALTSSATZUNG



Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 05. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) hat der Rat der Gemeinde Hopsten mit Beschluss vom **20. Februar 2025** folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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	22.210.907 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	23.461.742 €

Im **Finanzplan** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.318.276 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.787.943 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.402.547 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.925.400 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.500.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	435.595 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.500.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 5.600.000 € festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.250.835 € festgesetzt.

§ 5

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

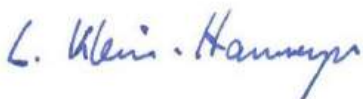
§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt: *)

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	330 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	589 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	417 v.H.

*) Die Festsetzung der Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern in der Haushaltssatzung 2025 hat nur eine deklaratorische Bedeutung. In seiner Sitzung vom 12.12.2024 hat der Rat der Gemeinde Hopsten eine gesonderte Hebesatzung beschlossen.

Hopsten, 20. Februar 2025



Kleine-Harmeyer
Bürgermeister

VORBERICHT



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2025

Vorbemerkung

Die Aufstellung des Entwurfes erfolgte im Oktober/November 2024. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushaltsplanes lag der endgültige Festsetzungsbescheid zum GFG 2025 vor.

Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Es handelt 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 22.210.907 €. Den Erträgen stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 23.461.742 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.250.835 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	19.318.276 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	20.787.943 €	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			= -1.469.667 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	=	3.402.547 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	=	6.925.400 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit			= -3.522.853 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	3.500.000 €	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	=	435.595 €	
Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit			= 3.064.405 €
Gesamtsaldo			= -1.928.115 €

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.928.115 € erforderlich.

In 2025 ist die Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 3.500.000 € zuzüglich der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2024 in Höhe von 2.100.000 € vorgesehen. Aufgrund der ordentlichen Tilgung in Höhe von 435.595 € ergibt sich somit eine entsprechende Erhöhung der Verschuldung um 5.164.405 €.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 5.600.000 € veranschlagt worden.

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

Die **Steuersätze für die Realsteuern** werden für die Grundsteuer A auf 330 %, für die Grundsteuer B auf 589 % und für die Gewerbesteuer auf 417 % festgesetzt.

Kommunaler Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich hat eine große Bedeutung für die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung zum Haushalt 2025 lag der endgültige Bescheid zum GFG 2025 vor.

Eckdaten der Landesregierung zum GFG 2025

Die Veranschlagungen im lfd. Haushalt beruhen auf die endgültigen Festsetzungen zum GFG 2025. Die originäre Finanzausgleichsmasse beträgt 15,501 Milliarden Euro und liegt damit trotz der schwierigen Konjunkturlage rund 357 Millionen Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus der Gemeindefinanzierung 2024 (15,144 Milliarden Euro). Die im Haushalt 2025 eingestellten Zuweisungsbeträge basieren auf die endgültigen Festsetzungen zum GFG 2025. Trotz der angespannten Haushaltslage wird das Land Nordrhein-Westfalen den fakultativen Steuerverbund beibehalten und die Kommunen in Höhe des Verbundsatzes von 23 v.H. und an vier Siebteln des Aufkommens aus der Grunderwerbssteuer von derzeit 1.565.286.539 Euro beteiligen. Zudem wird das Land Nordrhein-Westfalen die Bundesentlastung beim Länderanteil an der Umsatzsteuer weiterhin für die Kommunen einsetzen: Dies bedeutet für das GFG 2025 - ähnlich wie in den vergangenen Jahren - zusätzlich 214.900.000 Euro. Nach vorliegenden Zahlen zum GFG 2025 steigt somit die Verbundmasse für gemeindliche Schlüsselzuweisungen um rd. 236,3 Mio. Euro (2,34 %).

Das GFG 2025 berücksichtigt wie in den Vorjahren die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich. Das Gutachten des Walter-Eucken-Instituts, Freiburg im Breisgau (im Folgenden kurz: WEI), unter der Leitung von Prof. Dr. Dr. h. c. Lars P. Feld, hat bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist.

Entsprechend der Empfehlung des WEI soll auch im GFG 2025 die untere Grenze der Hauptansatzstaffel bei 21.000 Einwohnern und Einwohnerinnen festgesetzt werden.

Auch der vom Gutachter festgestellte statistisch und ökonomisch signifikante Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinden findet weiterhin durch Anwendung unterschiedlicher Nevellierungshebesätze Berücksichtigung.

Im Rahmen der Festsetzung der nach Rechtsstellung differenzierten Hebesätze wird weiterhin nur die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert. Dies entspricht dem Koalitionsvertrag der Landesregierung, der vorsieht, dass auf die Umsetzung der sogenannten "2. Stufe" in der Differenzierung der Hebesätze verzichtet wird.

Weiterhin berücksichtigt das GFG 2025 - wie bereits das GFG 2024 - das Ergebnis der Untersuchung des Beschuldenansatzes durch das Finanzwissenschaftliche Forschungsinstitut an der Universität zu Köln (FiFo) unter der Leitung von Dr. Michael Thöne ("Finanzwissenschaftliche Überprüfung des Beschuldenansatzes im kommunalen Finanzausgleich in Nordrhein-Westfalen") aus Juni 2023: Die Gutachter empfehlen, die OGS-Beschulden den Ganztagsbeschulden zuzurechnen, da diese mindestens ebenso hohe Bedarfe wie die Ganztagsbeschulden verursachen.

Im GFG 2025 wird zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der für die Normierung der Steuerkraft maßgeblichen Hebesätze der Gemeinden der mehrjährige Zeitraum 2017 bis 2021 zugrunde gelegt.

Die Ergebnisse des Zensus 2022 liegen derzeit noch nicht aufbereitet vor. Nach Auskunft des Landesbetriebes IT.NRW als statistisches Landesamt werden die für das GFG 2025 erforderlichen fortgeschriebenen Einwohnerzahlen basierend auf dem Zensus 2022 voraussichtlich nicht vor Ende des Jahres vorliegen. Damit ist eine Berücksichtigung noch im laufenden Gesetzgebungsverfahren nahezu ausgeschlossen. Daher sollen - in Absprache mit den Kommunalen Spitzenverbänden - aus Gründen der Planungssicherheit für das GFG 2025 die fortgeschriebenen Zensusdaten 2011 für die Bevölkerungszahlen zu den Stichtagen 31.12.2021, 31.12.2022 und 31.12.2023 berücksichtigt werden.

Die Ermittlung des Schüleransatzes erfolgt wie im Vorjahr differenziert und gewichtet nach Halbtags- und Ganztagschülern. Die Ganztagschüler werden mit 2,77 (Vorjahr 3,00) und die Halbtagschüler mit 1,36 (Vorjahr 0,97) gewichtet. Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der ermittelte Gewichtungswert für den Soziallastenansatz liegt im GFG 2025 nunmehr bei 17,86 (bisher 20,53). Im Rahmen des GFG 2011 lag dieser noch bei 9,6. Der Zentralitätsansatz berücksichtigt die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten mit einem Faktor von 0,98 (Vorjahr 1,02). Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz beträgt im GFG 2025 0,16 (bisher 0,21). Die Ermittlung der Steuerkraft erfolgt auf der Grundlage der neuen fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden. Diese betragen bei der Grundsteuer A in Höhe von 262 v. H. (Vorjahr 259), für die Grundsteuer B in Höhe von 505 v. H. (Vorjahr 501) und für die Gewerbesteuer in Höhe von 416 v. H. (Vorjahr 416).

Zu den Eckdaten des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2025 im Einzelnen:

Finanzausgleichsmasse

Gemäß dem Gesetz zum GFG 2025 stehen für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen im Steuerverbund 2025 insgesamt 10.411.724.800 € zur Verfügung. Im Steuerverbund für das Jahr 2024 waren es 10.119.360.100 €. Dies bedeutet eine Steigerung von 292.364.700 € (+ 2,89 %).

Für Investitionszuschüsse stehen insgesamt 1.149.917.300 € gegenüber 1.112.572.700 € in 2024 zur Verfügung. Dies entspricht eine Steigerung von 37.344.600 € oder + 3,36 %.

Die Schul-/Bildungszuschüsse werden mit 839.731.700 € dotiert. In 2024 waren es noch 816.151.800 €.

Die Sportzuschüsse werden mit einem Betrag von 71.883.400 € dotiert. In 2024 waren es noch 69.864.900 €.

Als **Anteil an der Einkommensteuer** werden 4.432.000 € erwartet; das sind ca. 318.000 € mehr als noch im Haushaltsjahr 2024 bei der Gemeinde Hopsten eingegangen sind. Gemäß den Orientierungsdaten des Landes NRW wurden beim Anteil an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer folgende Veranschlagungen vorgenommen:

2024	=	10,335 Mrd. Euro
2025	=	11,172 Mrd. Euro
2026	=	11,809 Mrd. Euro

2027 = 12,477 Mrd. Euro
2028 = 13,076 Mrd. Euro

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

2024 = 1,990 Mrd. Euro
2025 = 2,040 Mrd. Euro
2026 = 2,080 Mrd. Euro
2027 = 2,124 Mrd. Euro
2028 = 2,171 Mrd. Euro

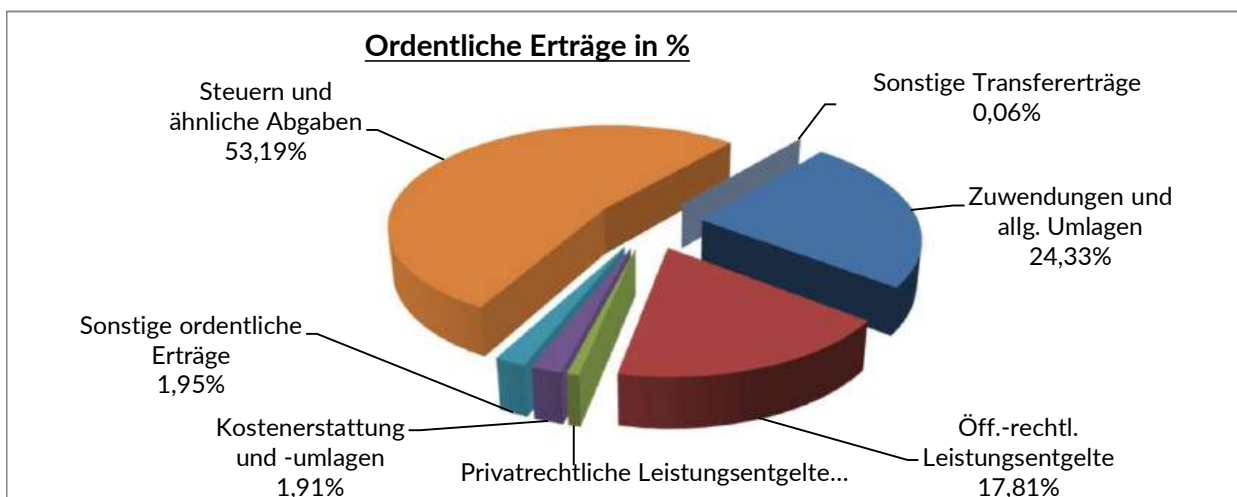
Berechnungsgrundlage für die allgemeine Investitionspauschale ist der Bevölkerungsstand zum Stichtag 31.12.2023 und die Flächengröße der Kommune. Die Anzahl der Einwohner wird mit 25 % und der Flächenanteil mit 75 % gewichtet. Gemäß der endgültigen Festsetzung zum GFG 2025 steigt die verteilbare Masse um 37.644.600 € oder 3,36 %. Dieses bedeutet für die Gemeinde Hopsten Mehreinnahmen in einer Höhe von rd. 45.426 €. Hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2024 noch eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 1.311.154 € erhalten, sind es für das Jahr 2025 rd. 1.356.580 €.

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz hat auch die zu zahlende allgemeine Gewerbesteuerumlage eine große Bedeutung. Der Umlagesatz bleibt gegenüber dem Jahr 2024 unverändert bei 35 Punkte.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 21.950.900 € teilen sich wie folgt auf:

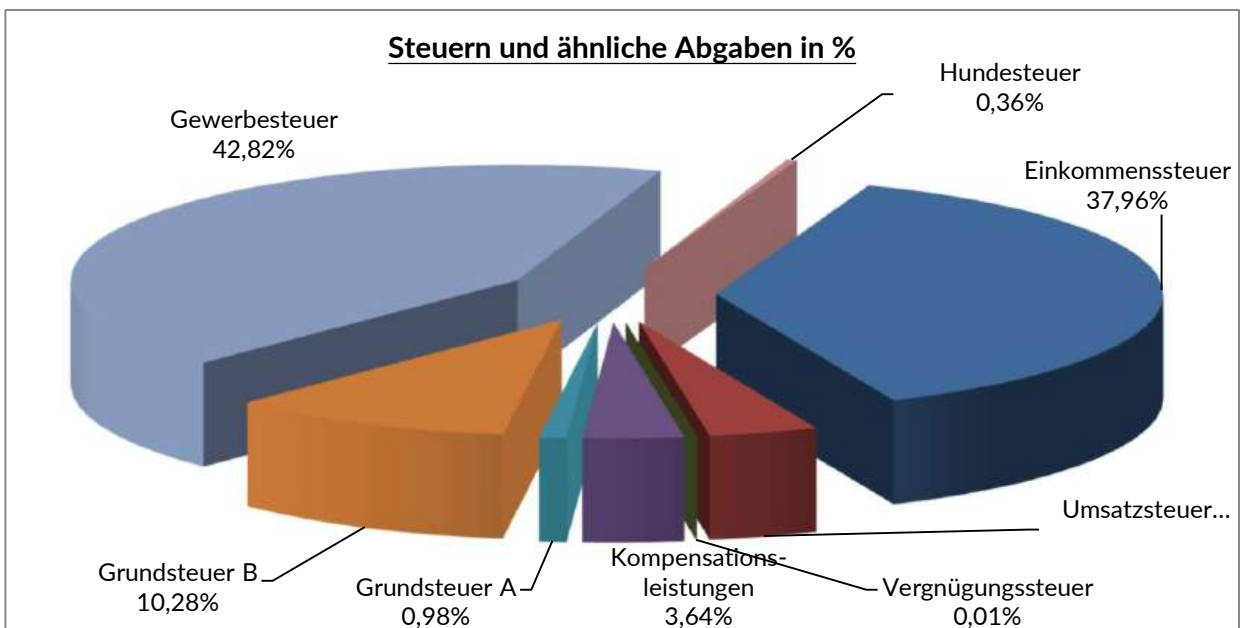
Zusammensetzung der Erträge	Betrag	Anteil in %
Zuwendungen und allg. Umlagen	5.340.161 €	24,33%
Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	3.908.656 €	17,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.070 €	0,75%
Kostenerstattung und -umlagen	419.900 €	1,91%
Sonstige ordentliche Erträge	427.444 €	1,95%
Steuern und ähnliche Abgaben	11.676.669 €	53,19%
Sonstige Transfererträge	13.000 €	0,06%
Summe:	21.950.900 €	100,00%



Steuern und Abgaben

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

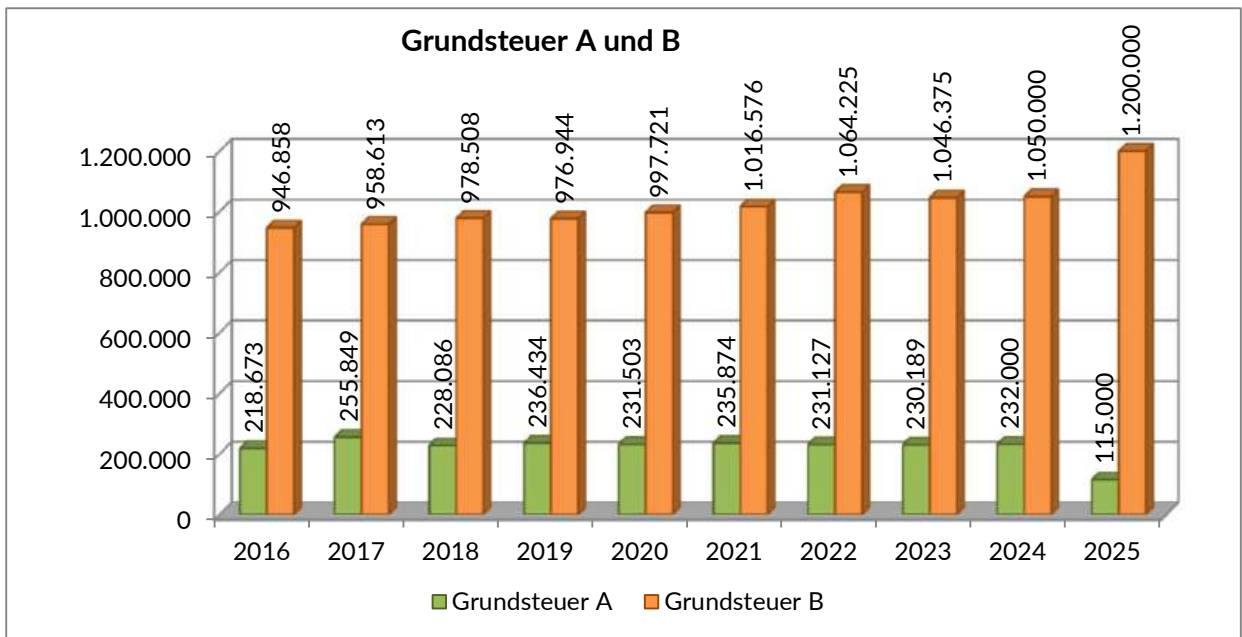
Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil in %
Einkommenssteuer	4.432.000 €	37,96%
Umsatzsteuer	461.500 €	3,95%
Vergnügungssteuer	1.000 €	0,01%
Kompensationsleistungen	425.169 €	3,64%
Grundsteuer A	115.000 €	0,98%
Grundsteuer B	1.200.000 €	10,28%
Gewerbsteuer	5.000.000 €	42,82%
Hundesteuer	42.000 €	0,36%
Summe:	11.676.669 €	100,00%



Grundsteuer A und B

Der Hebesatz für die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert. Der Hebesatz für die Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) ist gegenüber dem Vorjahr von 435 v.H. auf 589 v.H. gestiegen. Für das Jahr 2025 wurden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 115.000 € und bei der Grundsteuer B in Höhe von 1.200.000 € kalkuliert.

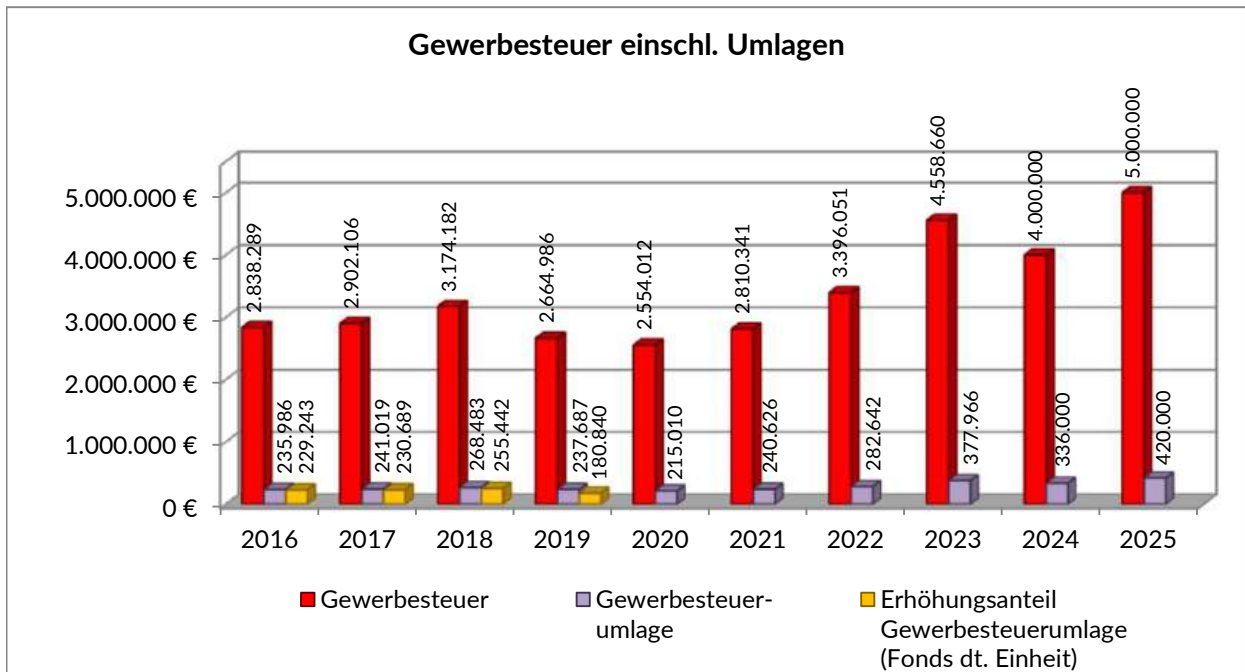
Die Entwicklung der Einnahmen bei der Grundsteuer A bzw. Grundsteuer B kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



Gewerbesteuer

In den Jahren 2022 bis 2024 hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten insgesamt sehr positiv entwickelt. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist das Aufkommen für die kommenden Jahre nur schwer kalkulierbar. Für das Jahr 2025 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 5.000.000 € kalkuliert.

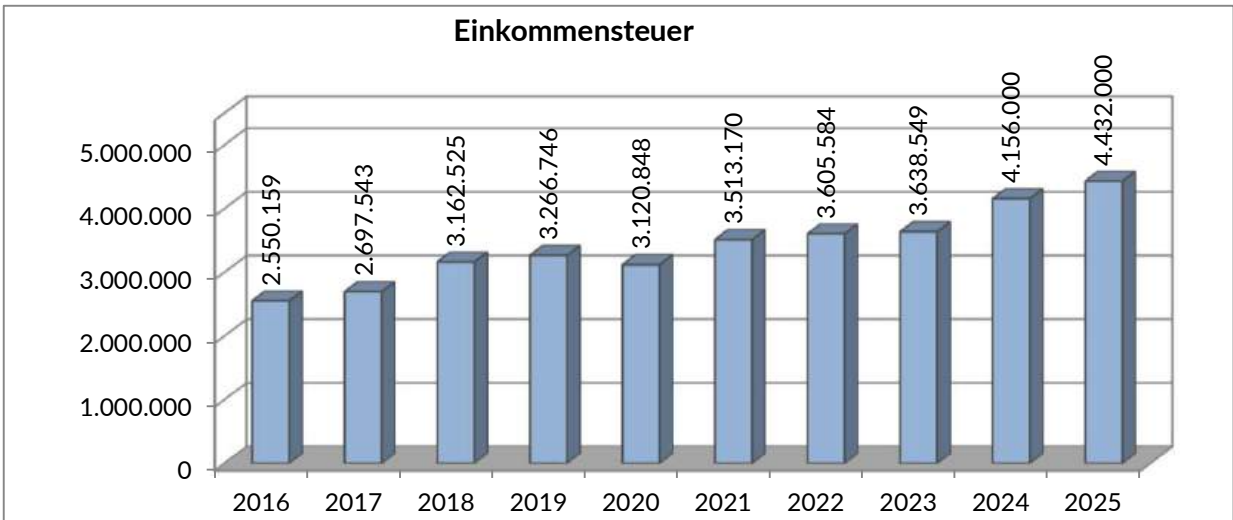
Die Entwicklung der Gewerbesteuer einschließlich der Gewerbesteuerumlagen kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



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. Die Orientierungsdaten des Landes lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung bereits vor. Für das Jahr 2025 wird mit einem Aufkommen von 11,172 Mrd. €. Unter Anwendung der Schlüsselzahl 0,0003967 ergibt sich für die Gemeinde Hopsten ein Aufkommen von 4.432.000 €.

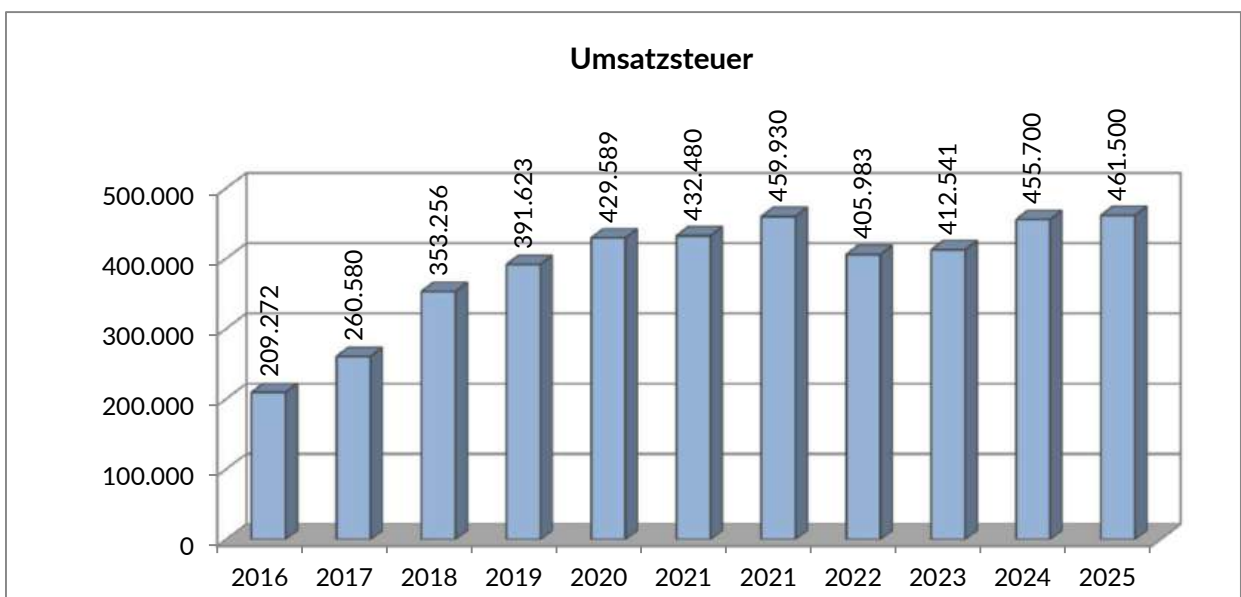
Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



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. Die Orientierungsdaten des Landes lagen zum Zeitpunkt der Planaufstellung ebenfalls vor. Für das Jahr 2025 wird mit einem Aufkommen von 2,04 Mrd. € gerechnet. Unter Anwendung der Schlüsselzahl 0,000226271 der Gemeinde Hopsten ergibt dies einen Betrag von rd. 461.500 €.

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



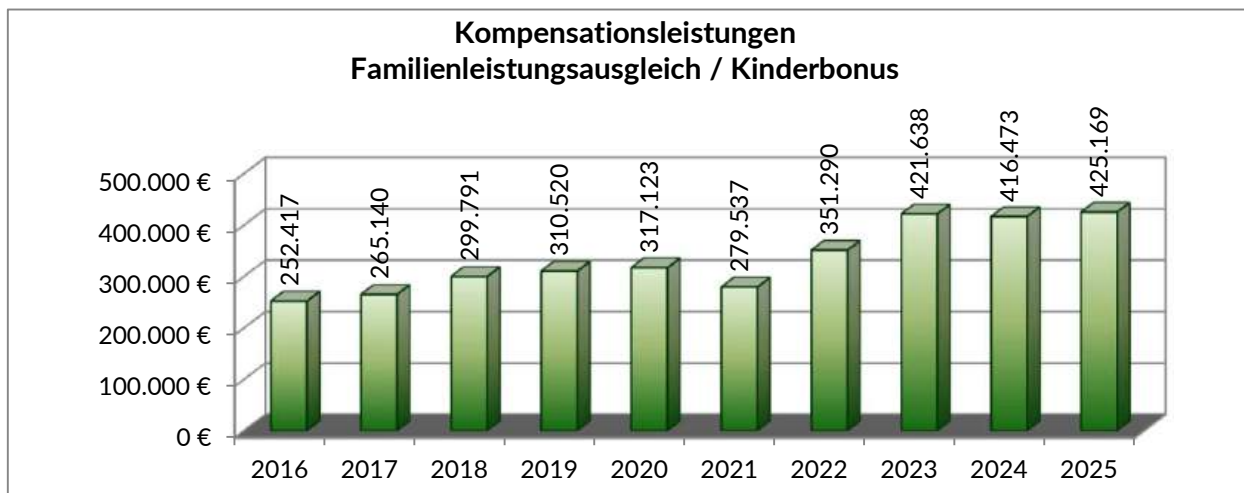
Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2025 Einnahmen in Höhe von 1.000 € 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 2025 Erträge in Höhe von rd. 418.122 €. Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes (Kinderbonus) zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 7.069 €.

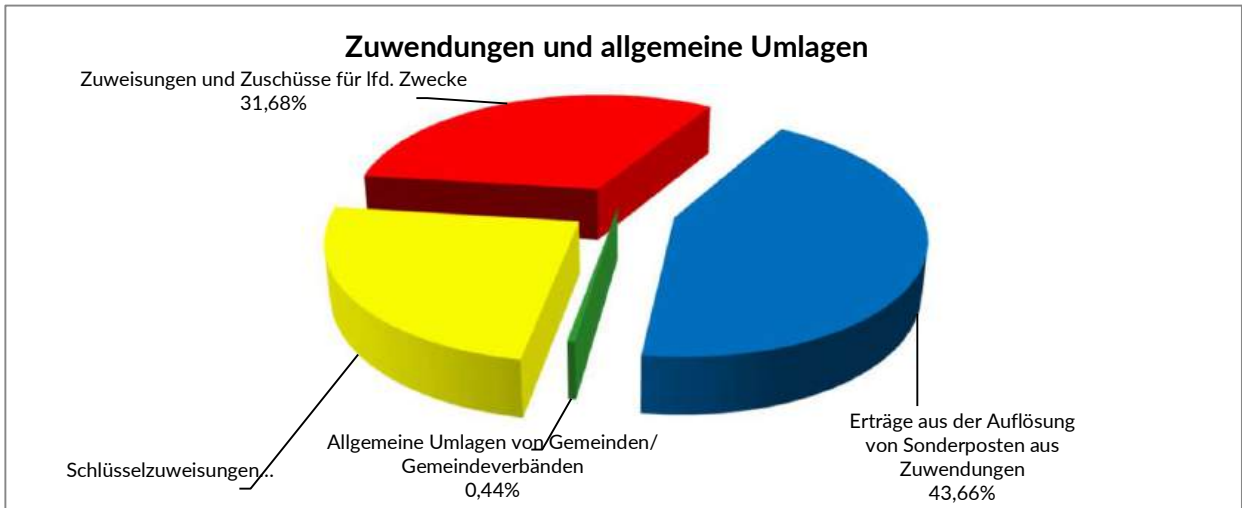
Die Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen setzten sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Euro	Anteil in %
Schlüsselzuweisungen	1.293.000 €	24,21%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.691.757 €	31,68%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.331.687 €	43,66%
Allgemeine Umlagen vom Land und von Gemeinden/Gemeindeverbänden	23.717 €	0,44%
Summe:	5.340.161 €	100,00%



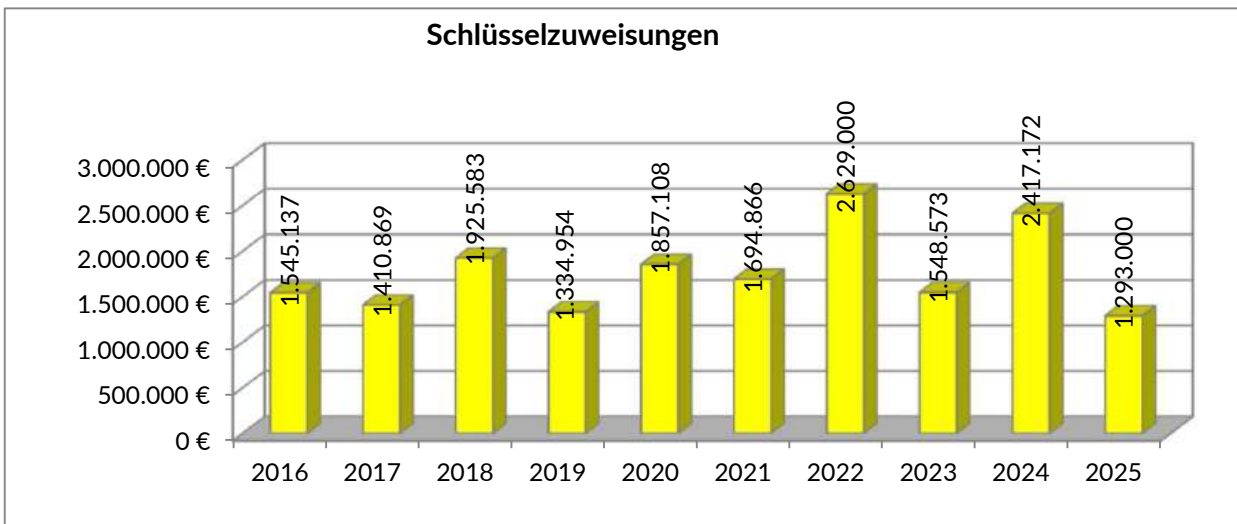
Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen erfolgte aufgrund der endgültigen Festsetzung zum GFG 2025.

Danach erhält die Gemeinde Hopsten für das Jahr 2025 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.293.000 €. Die Senkung um 1.124.172 € gegenüber dem Jahr 2024 steht in Verbindung mit der Entwicklung der Steuerkraft bei der Gemeinde Hopsten in der maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.2023 - 30.06.2024. Bei der Gemeinde Hopsten stieg die Steuerkraft von 8.666.438 € auf 10.804.597 € (= +24,67 %). Im Landesdurchschnitt ist die Steuerkraft um 3,50 % gestiegen. Die verteilbare Verbundmasse ist im Vergleich zum Vorjahr um 2,89 % gestiegen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von 1.691.757 € teilt sich wie folgt auf:

Landesmittel gem. Verordnung zur Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe (BAGJHVO) = 290.653 €

Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	=	120.000 €
Landesmittel für den Heimatpreis	=	5.000 €
Landeszuschuss zu den Kosten der Bundestagswahlen 2025	=	4.500 €
Landesmittel (LWPG) für die kommunale Wärmeplanung	=	175.000 €
Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt	=	
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")	=	51.850 €
Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration	=	4.000 €
Landeszuweisung für die Offene Ganztagschule (OGS)	=	100.000 €
Landesmittel aus dem Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW"	=	28.000 €
Landesmittel als Beteiligung an der Landesinitiative Substanzerhalt (LISE) 2025	=	1.680 €
Zuweisungen des Landes NRW nach § 4 FlüAG	=	448.680 €
Zuweisungen des Landes NRW zur Entlastung der Kommunen bei Maßnahmen zur Integration von Flüchtlingen	=	4.800 €
Landesmittel zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	16.000 €
Zuweisungen für Kriegsgräber und den jüdischen Friedhof	=	1.550 €
Zuwendung des Landes als Unterhaltungs-/Aufwandspauschale	=	285.389 €
Zuschuss zu den Kosten der Kreistagswahl	=	2.000 €
Kreiszulassung für die Förderung der Schulsozialarbeit im Rahmen der Bildungs- und Teilhabeleistungen (BuT)	=	8.700 €
Kreismittel als Eigenanteil für das Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW"	=	7.000 €
Kreiszuschuss zur Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen	=	25.000 €
Spenden von wirtschaftlichen Unternehmen für Maßnahmen im Rahmen des Programms Kulturrucksack / KuKuG	=	235 €
Zuwendungen gem. § 6 EEG 2023	=	111.720 €
Summe:	=	<u>1.691.757 €</u>

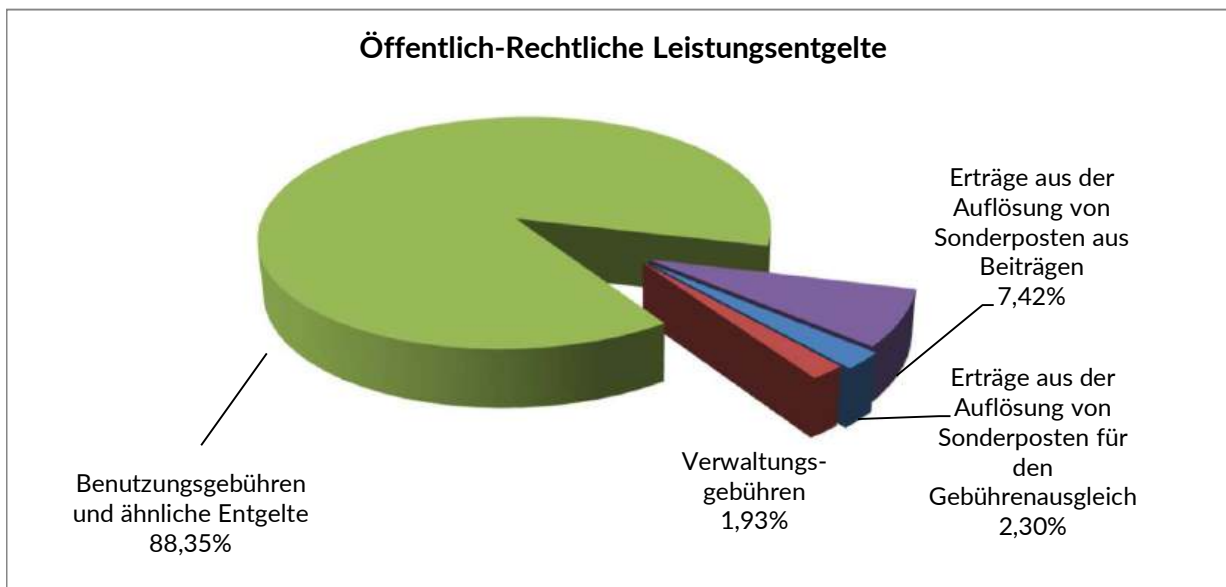
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 33 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer, sowie die allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2025 auf 2.331.687 €. Darin enthalten sind Beträge in Höhe von 221.000 €, die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale des Jahres 2025 bzw. aus Vorjahren und 150.000 € die sich auf die ertragswirksame Auflösung der Sportpauschale des Jahres 2025 bzw. aus Vorjahren beziehen, da diese für Sanierungsmaßnahmen im Schul- bzw. Sportstättenbereich eingesetzt werden.

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Betrag	Anteil in %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	90.000 €	2,30%
Verwaltungsgebühren	75.530 €	1,93%
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.453.126 €	88,35%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	290.000 €	7,42%
Summe:	3.908.656 €	100,00%



Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung – Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit – eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2025 mit 75.530 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 3.453.126 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenersatz bei Ölunfällen und anderen freiwilligen Hilfeleistungen	=	10.000 €
Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“	=	152.000 €
Entgelte für die Mittagsverpflegung an der Franziskus-Schule	=	50.000 €
Nutzungsentgelte für die Schulaula, die Schulküche und den Gymnastikraum	=	1.500 €
Nutzungsschädigungen für Asylwohnungen	=	1.000.000 €
Straßenreinigungsgebühren	=	29.915 €
Gebühren und Beiträge für die Unterhaltungsverbände	=	267.000 €

Kanalbenutzungsgebühren	=	1.025.541 €
Kleineinleiterabgabe	=	100 €
Niederschlagswassergebühren	=	242.973 €
Fäkalienabfuhrgebühren	=	13.527 €
Abfallbeseitigungsgebühren	=	653.220 €
Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes	=	3.000 €
Gebühren für Müllsäcke	=	250 €
Marktstandgelder	=	4.000 €
Benutzungsgebühren Bürgerhaus Veerkamp	=	100 €
Summe:	=	<u>3.453.126 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2025 sehen die entsprechenden Gebührenkalkulationen Auflösungserträge im Produkt "Abfallbeseitigung" in Höhe von 0 €, im Produkt "Schmutzwasserbeseitigung" in Höhe von 50.000 € und im Produkt "Niederschlagswasserbeseitigung" in Höhe von 40.000 € vor.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtbetrag der privatrechtlichen Leistungsentgelte beläuft sich auf 165.070 € und verteilt sich wie folgt:

Mieten, Pachten, Jagd- und Fischereipachtgelder	=	83.500 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten Rathaus	=	50 €
Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern	=	500 €
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	=	100 €
Erlöse aus der Verwertung von Altpapier	=	20.200 €
Erlöse aus dem Verkauf von Metallschrott	=	500 €
Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofs	=	50 €
USt.-pflichtige Nebenentgelte der dualen Systeme für Abfallberatung und Containerstandorte	=	9.250 €
Entgelte für die Inanspruchnahme des Bauhofes	=	1.500 €
Entschädigung für die Inanspruchnahme von Wegeflächen im Zusammenhang mit dem Betrieb von Windkraftanlagen	=	1.000 €
Entgelte für die Inanspruchnahme der Verwaltung	=	100 €
Ersatzleistungen für Schadensfälle, Versicherungsleistungen	=	14.250 €
Erträge aus der Energieeinspeisung von PV-Anlagen	=	3.800 €
USt.-pflichtige Mitbenutzungsentgelte der dualen Systeme für die Sammlung und Verwertung von PPK	=	29.820 €
Summe:	=	<u>165.070 €</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Gesamtbetrag der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beläuft sich auf 419.900 € und verteilt sich wie folgt:

Erstattungen vom Land für Fahrkosten Pendler	=	500 €
Erstattungen Kreis Steinfurt für die anteiligen Betriebskosten für den rettungsdienstlich genutzten Anbau des FWGH Hopsten	=	20.000 €
Erstattungen von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmern	=	10.000 €
Erstattungen von den Unterhaltungsverbänden für die Führung der Verbandsgeschäfte	=	6.400 €
Erstattung für die Bearbeitung von Vollstreckungshandlungen	=	1.000 €
Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	4.000 €
Erstattung von Planungs- und ähnlichen Kosten	=	5.000 €
Erstattung der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum und in der Sporthalle sowie Bewirtschaftungskosten durch die Hüberts´sche Schule	=	92.500 €
Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme	=	1.000 €
Elternanteile an den Schülerbeförderungskosten (Hauptschule)	=	100 €
Erstattung von Bewirtschaftungskosten durch Vereine und Sonstige	=	200 €
Erstattungen für Kontrollschächte/Hausanschlussleitungen, Kleinpumpwerke im Außenbereich und Beiträge Wasserversorgungsverband	=	279.200 €
Summe:	=	<u>419.900 €</u>

Sonstige ordentliche Erträge

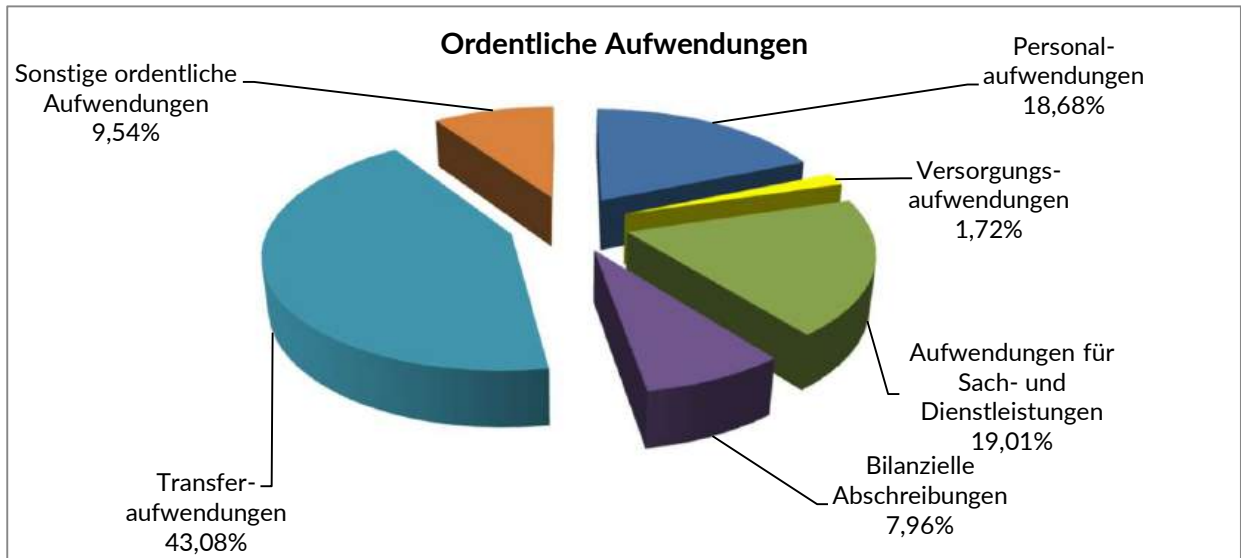
Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 427.444 € und verteilt sich wie folgt:

Konzessionsabgaben (Strom)	=	200.000 €
Konzessionsabgaben (Gas)	=	10.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	=	150.000 €
Bußgelder für Ordnungswidrigkeiten	=	1.000 €
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	=	25.500 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	=	23.800 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	=	7.144 €
Andere sonstige ordentliche Erträge (Vermischte Erträge, Kostenersatz Brandschau und Erstattung von Bewirtschaftungskosten)	=	10.000 €
Summe:	=	<u>427.444 €</u>

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 23.300.582 € teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil in %
Personalaufwendungen	4.351.640 €	18,68%
Versorgungsaufwendungen	401.160 €	1,72%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.430.505 €	19,01%
Bilanzielle Abschreibungen	1.855.687 €	7,96%
Transferaufwendungen	10.037.650 €	43,08%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.223.940 €	9,54%
Summe:	23.300.582 €	100,00%



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Dienst Eintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 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 2025 auf insgesamt 4.752.800 €. Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2024	2025
Dienstbezüge Beamte	189.062 €	202.651 €
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	2.823.632 €	3.073.695 €
Umlage Versorgungskasse	300.000 €	300.000 €
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	217.273 €	224.935 €
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	586.942 €	646.451 €
Beihilfen Beamte	10.500 €	10.500 €
Beihilfen Versorgungsempfänger	100.000 €	100.000 €
Zwischensumme finanzwirksame Aufwendungen	4.227.409 €	4.558.232 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	88.643 €	6.026 €
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	51.638 €	174.351 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	12.725 €	13.031 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.075 €	1.160 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.383.490 €	4.752.800 €
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-91.631 €	-883 €
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-5.128 €	-6.261 €
Gesamtsumme	4.286.731 €	4.745.656 €

Die oben dargestellte Zwischensumme stellt den Vergleich auf der Basis der tatsächlich finanzwirksamen Personalausgaben dar. Die Steigerung bei den Personalausgaben in Höhe von 330.823 € hängt im Wesentlichen mit den Tarifsteigerungen und der Einrichtung zusätzlicher Stellen bzw. Stundenaufstockungen (OGS/Betreute Schulzeit, Verwaltung, Bauhof) zusammen.

Die NKF-bedingte Steigerung der Personalkosten durch die Berücksichtigung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen beläuft sich auf netto 187.424 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 4.430.505 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	150.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	5.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	=	1.788.160 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	=	336.000 €
Haltung von Fahrzeugen	=	133.770 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	=	130.750 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	=	22.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	=	137.400 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	=	1.727.425 €
Summe	=	<u>4.430.505 €</u>

Zur **Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale und des Umkleidegebäudes am Kunstrasenplatz in Hopsten.

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

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

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

Die Aufwendungen für die **Haltung der Fahrzeuge** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie der Aufwendungen für 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, Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf **2.732.387 €**. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) in Höhe von 2.250.687 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen belaufen sich somit auf 481.700 €.

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 10.037.650 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an GV	=	18.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	=	471.605 €
Sonstige Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	=	40.000 €
Sonstige soziale Leistungen	=	646.000 €
Gewerbsteuerumlage	=	420.000 €
Kreisumlage, allgemein	=	4.052.695 €
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	=	3.377.650 €
Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter	=	135.000 €
Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	=	876.700 €
Summe:	=	<u>10.037.650 €</u>

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

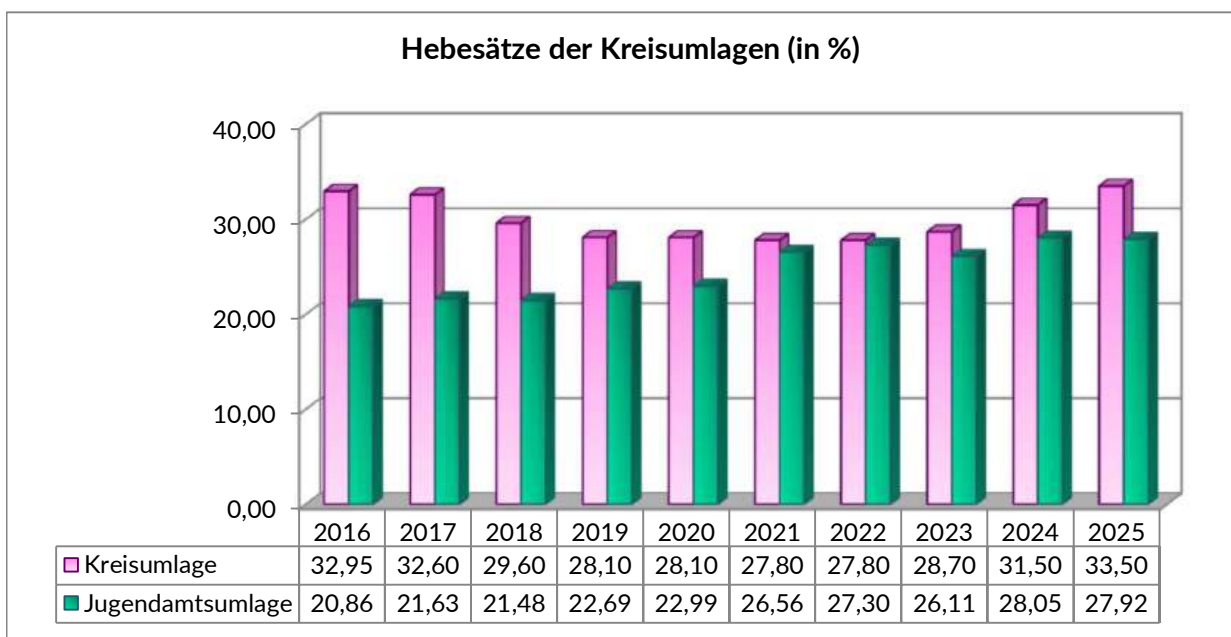
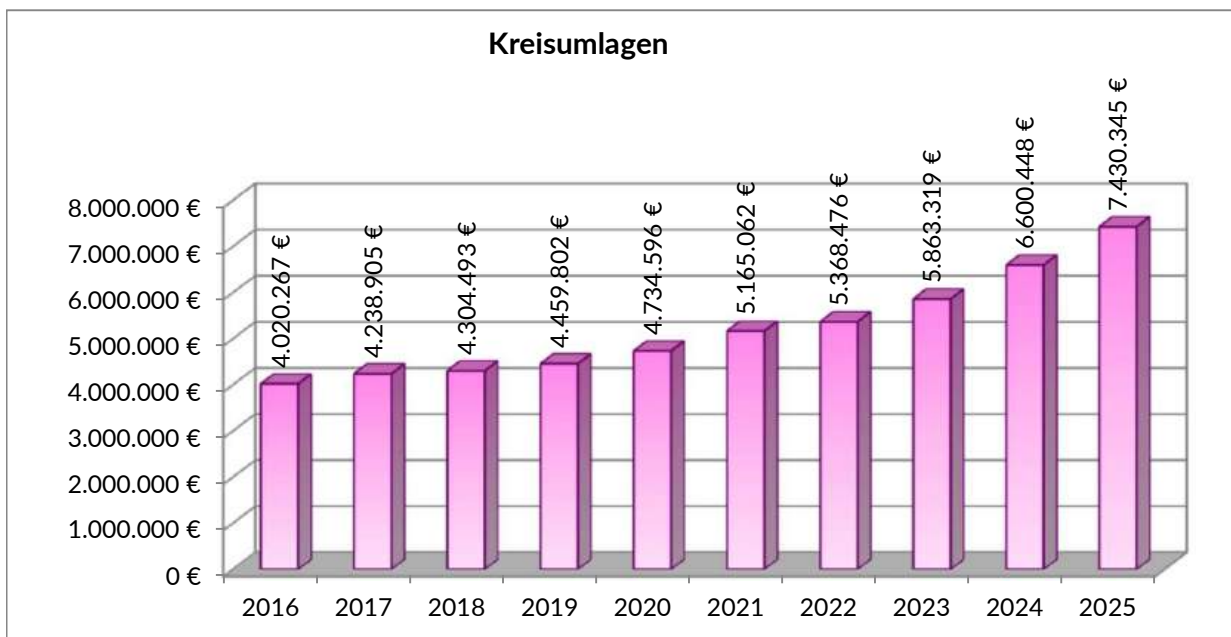
Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten, Zuschüsse an die Sportvereine bzw. den Gemeindejugendring, Zuschüsse an Vereine und die Feuerwehr und Zuschüsse für die Förderung der musikalischen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

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

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Die Höhe des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage liegt für das Haushaltsjahr 2025 bei 33,50 % bzw. für die Jugendamtsumlage bei 27,92 %.

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. Für das Jahr 2025 wurden 135.000 € eingeplant.

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



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 2.223.940 € und setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	=	280 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	=	51.400 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	=	162.679 €
Mieten, Pachten und Leasing	=	474.650 €
Geschäftsaufwendungen	=	861.365 €
Umsatzsteuer	=	0 €

sonstige Steuern	=	122.665 €
Versicherungen	=	179.325 €
Schadensfälle	=	13.850 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	=	350.000 €
Säumniszuschläge	=	2.000 €
Verfügungsmittel	=	1.300 €
Fraktionszuwendungen	=	2.276 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	=	2.150 €
Summe:	=	<u>2.223.940 €</u>

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

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

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

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

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge und Kosten der Wirtschaftsförderung.

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

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

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

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

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

Finanzerträge

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

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Wesentlichen werden hier die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite erfasst. Zinsen für Liquiditätskredite wurden in 2025 in Höhe von 2.000 € veranschlagt.

Außerordentliche Erträge

Der Haushalt 2025 sieht keine Isolierung mehr vor, da sich die Effekte aus den Krisen nicht mehr separieren lassen. Grundsätzlich kann man sagen, dass die Isolierung in den vergangenen Jahren zwar das strukturelle Ergebnis besser dargestellt hat, jedoch aber keine echte finanzielle Entlastung für die Kommunen darstellt.

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 2025 weist ein bilanzielles Jahresergebnis in Höhe von **-1.250.835 €** aus und liegt somit unter dem Niveau der Finanzplanung des Haushaltsjahres 2024.

Wesentliche Änderungen im Haushaltplan 2025 zur Finanzplanung für das Jahr 2025

Erträge

Bei der Gewerbesteuer wurden anstatt der ursprünglich geplanten 3.500.000 € aufgrund der Entwicklung im Jahr 2024 nunmehr 5.000.000 € eingeplant. Außerdem erhält die Gemeinde Hopsten bei den Schlüsselzuweisungen statt der geplanten 1.000.000 € nunmehr 1.293.000 €. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen werden Mehrerträge in Höhe von 191.088 €, bei den Benutzungsgebühren Mehrerträge in Höhe von rd. 97.000 € und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 150.000 € erwartet. Die Erträge liegen insgesamt um rd. 2.562.000 € höher wie ursprünglich bei der Finanzplanung für das Jahr 2025.

Aufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 395.000 €. 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 Einstellung von zusätzlichen Kräften für die Verwaltung, OGS und für den Bauhof. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. 401.000 € gegenüber der Finanzplanung für 2025. Diese stehen u.a. im Zusammenhang mit Mehraufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (rd. 116.000 €) und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (rd. 378.000 €). Die Transferaufwendungen steigen gegenüber der Finanzplanung um rd. 594.000 € und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um rd. 216.000 €. Die Aufwendungen liegen insgesamt um 1.643.000 € höher wie bei der Finanzplanung für das Jahr 2025.

Gebührenhaushalte

a) **Straßenreinigung**

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2025 werden gegenüber dem Jahr 2024 geändert; sie betragen einheitlich je Meter Grundstücksseite jährlich:

a) für Fußgängerzonen	=	1,85 €/m
b) für Straßen, die vorwiegend dem Anliegerverkehr dienen	=	1,85 €/m
c) für Straßen des innerörtlichen Verkehrs	=	1,85 €/m
d) für Straßen des überörtlichen Verkehrs	=	1,85 €/m

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

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

	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
Einnahmen	15.552,22 €	16.359,07 €	17.857,44 €
Ausgaben	20.348,61 €	25.674,25 €	26.704,48 €
Kostenanteil der Gemeinde Hopsten	-4.796,39 €	-9.315,18 €	-8.847,04 €

b) **Abfallbeseitigung**

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung lag lediglich eine vorläufige Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2025 vor. Deshalb wurden die Zahlen aus der vorläufigen Kalkulation entnommen. Das Volumen des Gebührenhaushalts beläuft sich damit auf 716.070 €. Die Abfallsammel- und Abfuhrkosten belaufen sich auf etwa 301.125 € und die Deponiegebühren auf ca. 260.175 €. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (einschl. Personalkosten) des Wertstoffhofes entstehen voraussichtliche Kosten in Höhe von ca. 78.978 €. Zum Ausgleich des Gebührenhaushalts ist keine Rücklagenentnahme vorgesehen.

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

	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Haushaltsjahr 2023
Einnahmen	528.950,49 €	547.437,67 €	598.433,11 €
Ausgaben	491.250,90 €	542.115,58 €	612.377,00 €
Fehlbetrag / Überschuss	37.699,59 €	5.322,09 €	-13.943,89 €

Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2025 bis 2028 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ansatz 2024 in Euro	Ansatz 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro	Planung 2027 in Euro	Planung 2028 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.532.561	5.340.161	5.207.222	4.913.942	5.005.442
3	+ Sonstige Transfererträge	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.704.651	3.908.656	3.947.207	3.933.762	3.973.416
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.900	165.070	165.070	165.070	165.070
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	533.000	419.900	219.900	199.900	199.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	512.909	427.444	376.616	378.278	381.934
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.808.194	21.950.900	21.399.682	21.378.948	21.791.024
11	- Personalaufwendungen	3.980.415	4.351.640	4.384.075	4.561.739	4.657.326
12	- Versorgungsaufwendungen	403.075	401.160	400.954	400.620	400.276
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.588.115	4.430.505	4.136.105	3.789.705	3.799.040
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.193.449	1.855.687	1.745.687	1.700.687	1.700.687
15	- Transferaufwendungen	9.162.453	10.037.650	10.422.805	10.612.805	10.908.805
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.099.065	2.223.940	2.109.826	2.077.646	2.036.366
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.426.572	23.300.582	23.199.452	23.143.202	23.502.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-618.378	-1.349.682	-1.799.770	-1.764.254	-1.711.476
19	+ Finanzerträge	394.047	260.007	245.007	230.007	230.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
21	= Finanzergebnis	241.047	98.847	-99.785	-163.521	-170.679
22	= Ordentliches Ergebnis	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	0	0	0	0	0

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2025 ein Fehlbetrag in Höhe von 1.250.835 €. In den Folgejahren werden Fehlbeträge für 2026 in Höhe von -1.899.555 €, für 2027 in Höhe von -1.927.775 € sowie für 2028 in Höhe von -1.882.155 € erwartet.

Die Fortschreibung der Daten des Etats 2025 für die Folgejahre bis 2028 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 Haushalts-jahres	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								
	Allg. Rücklage	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage							Nein	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				14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital				14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital				14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.675.974,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital				14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage	14.675.974,72			14.676.814,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital				14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital				14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital				14.672.816,56			3.670.892,73	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital				14.675.155,03			3.668.204,14	733.757,75
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.675.155,03			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital				14.676.845,71			3.668.788,76	733.842,29
	Allg. Rücklage	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital				14.693.192,82			3.669.211,43	734.659,64
	Allg. Rücklage	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital				14.694.266,15			3.673.298,21	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital				14.617.369,46			3.673.566,54	730.868,47
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		-76.896,69	14.617.369,46			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	2.466.607,86	2.466.607,86	6.116.567,10	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		2.389.711,17	20.733.936,56				

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	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
2023	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.617.369,46		-42.029,95	14.575.339,51			3.654.342,37	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.116.567,10	717.558,62	717.558,62	6.834.125,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	20.733.936,56		675.528,67	21.409.465,23				
2024	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.834.125,72	-377.331,00	-377.331,00	6.456.794,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	21.409.465,23		-377.331,00	21.032.134,23				
2025	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.456.794,72	-1.250.835,00	-1.250.835,00	5.205.959,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	21.032.134,23		-1.250.835,00	19.781.299,23				
2026	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	5.205.959,72	-1.899.555,00	-1.899.555,00	3.306.404,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.781.299,23		-1.899.555,00	17.881.744,23				
2027	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	3.306.404,72	-1.927.775,00	-1.927.775,00	1.378.629,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.881.744,23		-1.927.775,00	15.953.969,23				
2028	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51	-503.525,28	-503.525,28	14.071.814,23			3.643.834,88	703.590,71
	Ausgleichsrücklage	1.378.629,72	-1.378.629,72	-1.378.629,72	0,00	Nein	Ja	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.953.969,23		-1.882.155,00	14.071.814,23				

Gesamtfinanzplan 2025 bis 2028

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

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart		Ansatz 2024 in Euro	Ansatz 2025 in Euro	Planung 2026 in Euro	Planung 2027 in Euro	Planung 2028 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.835.962	3.008.474	3.003.535	3.017.255	3.108.755
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.209.651	3.528.656	3.658.207	3.644.762	3.684.416
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.900	165.070	165.070	165.070	165.070
6	+ Kostenerstattung und Kostenumlage	533.000	419.900	219.900	199.900	199.900
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	242.350	246.500	246.500	245.500	245.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	394.047	260.007	245.007	230.007	230.007
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.740.083	19.318.276	19.021.886	19.290.490	19.698.910
10	- Personalauszahlungen	3.894.108	4.272.388	4.390.876	4.503.109	4.570.320
11	- Versorgungsauszahlungen	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.588.115	4.532.505	4.135.105	3.789.705	3.799.040
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
14	- Transferauszahlungen	8.366.303	9.160.950	9.546.105	9.736.105	10.032.105
15	- Sonstige Auszahlungen	2.152.065	2.260.940	2.096.826	2.064.646	2.023.366
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.553.591	20.787.943	20.913.704	20.887.093	21.225.517
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-813.508	-1.469.667	-1.891.818	-1.596.603	-1.526.607
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.006.647	2.724.547	2.061.063	1.779.500	1.779.500
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	215.000	220.000	220.000	220.000	220.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	508.000	458.000	308.000	308.000	308.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.729.647	3.402.547	2.589.063	2.307.500	2.307.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	650.000	320.000	205.000	205.000	205.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.840.500	3.307.500	6.170.000	2.585.000	725.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	732.000	1.446.000	472.000	467.000	1.397.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.000	1.624.500	17.500	18.000	18.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	683.000	227.400	0	200.000	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.922.500	6.925.400	6.864.500	3.475.000	2.345.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.192.853	-3.522.853	-4.275.437	-1.167.500	-38.000
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.006.361	-4.992.520	-6.167.255	-2.764.103	-1.564.607
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	2.100.000	3.500.000	4.200.000	1.150.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	379.000	435.595	552.373	630.185	642.427
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.721.000	3.064.405	3.647.627	519.815	-642.427
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.285.361	-1.928.115	-2.519.628	-2.244.288	-2.207.034
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.714.614	6.429.253	4.501.138	1.981.510	-262.778
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	6.429.253	4.501.138	1.981.510	-262.778	-2.469.812

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist im Jahr 2025 eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.928.115 € erforderlich. Im Planungszeitraum 2025 bis 2028 fallen ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 2.260.600 € an.

Investiver Finanzplan 2025

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2025 hat ein Investitionsvolumen von 6.925.400 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war die Finanzplanung für das Jahr 2025.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2025 vorgesehen:

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

Erwerb von beweglichen Sachen für das Rathaus (Anlagevermögen)	=	20.000 €
Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung	=	500.000 €

Produkt Personalwesen

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

Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Anschaffung von EDV-Hardware	=	20.000 €
Anschaffung von EDV-Software	=	20.000 €

Produkt Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschl. Nebenkosten	=	100.000 €
Erwerb von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	=	220.000 €

Produkt Bauhof

Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof	=	60.000 €
Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für den Bauhof	=	30.000 €

Produkt Brandschutz

Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	=	45.000 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	=	30.000 €
Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	=	750.000 €
Anschaffung von EDV-Software	=	3.000 €
Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrgerätehaus in Halverde	=	40.000 €
Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	=	300.000 €
Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Feuerwehrgerätehaus in Halverde	=	80.000 €

Produkt Franziskus-Schule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	15.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	15.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	2.000 €
Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten um einen Bewegungsraum	=	300.000 €
Maßnahmen zum Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS)	=	100.000 €

Produkt Evgl. Grundschule Schale

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	5.000 €
Sanierung/Erweiterung der Gymnastikhalle oder Neubau einer Schulsporthalle in Schale	=	300.000 €

Produkt Mariengrundschule Halverde

Schuleinrichtungsgegenstände	=	3.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	5.000 €

Produkt St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

Schuleinrichtungsgegenstände	=	5.000 €
Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)	=	10.000 €
Anschaffung EDV-Software	=	2.000 €

Produkt Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Beschaffung von Mobiliar und Geräten für Flüchtlingsunterkünfte	=	20.000 €
---	---	----------

Produkt Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

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

Produkt Sportfreianlagen

Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen	=	6.000 €
Erwerb von Maschinen und Geräten zur Unterhaltung und Pflege der Sportanlagen	=	40.000 €

Produkt Sporthallen und Umkleidegebäude

Erwerb ein Ausstattungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten	=	2.000 €
Sanierung und Erweiterung der Sporthalle Hopsten	=	750.000 €

Produkt Schmutzwasserbeseitigung

Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	=	2.000 €
Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	=	75.000 €
Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	=	200.000 €
Bau von SW-Druckrohrleitungen	=	50.000 €
Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	=	20.000 €
Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	=	5.000 €
Erneuerung der Teichanlage auf der Kläranlage Hopsten	=	300.000 €

Produkt Niederschlagswasserbeseitigung

Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	=	5.000 €
Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	=	20.000 €
Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	=	50.000 €
Teilerneuerung des RW-Kanals in der Gustav-Lampe-Straße	=	40.000 €

Produkt Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ausbau der Gottfried-Busse-Straße	=	100.000 €
Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	=	30.000 €
Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen	=	3.000 €
Erschließung des Gewerbegebietes "Heiliges Feld West II" - Verkehrsanlagen	=	50.000 €

Produkt Wirtschaftswege

Ausbau von Wirtschaftswegen	=	250.000 €
-----------------------------	---	-----------

Produkt Kreisstraßen

Kostenanteil am Bau des Radweges an der K37	=	67.400 €
Bau der Umgehungsstraße K37n	=	37.500 €

Produkt Wirtschaftsförderung

Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau "Graue Flecken"	=	160.000 €
---	---	-----------

Produkt Ortsmarketing

Anschaffung von digitalen Infotafeln	=	15.000 €
--------------------------------------	---	----------

Produkt Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Gewährung eines Gesellschafterdarlehens an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	=	1.300.000 €
Erwerb einer Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	=	7.500 €
Einlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG zur Eigenkapitalaufstockung	=	300.000 €
Hinzuzurechnen sind Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ordentliche Tilgung von Krediten) in Höhe von	=	435.595 €

Dies ergibt einen Gesamtbetrag von = 7.360.995 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	=	2.724.547 €
Kredite vom Kreditmarkt	=	3.500.000 €
Kreditermächtigung aus dem Vorjahr	=	0 €
Veräußerung von Sachanlagen	=	220.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	=	458.000 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	=	458.448 €
Summe:	=	<u>7.360.995 €</u>

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

Investiver Finanzplan 2025 bis 2028

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

Jahr	Investitionsvolumen
2025	6.925.400 €
2026	6.864.500 €
2027	3.475.000 €
2028	2.345.500 €

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 2025 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 5.600.000 € vor.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2024 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2025	Vorraussichtl. Stand 31.12.2025 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.216	5.342	10.500
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387	400	400
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	233	250	250
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.112	1.000	1.000
8. Erhaltene Anzahlungen	5.423	4.500	4.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.372	11.492	16.150
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten	60	60	60

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten** sinken jährlich um die vertraglich vereinbarten Tilgungsleistungen. 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 31.12.2024 auf 5.342.446,83 € incl. Kredite aus dem Programm "Schule 2020" (681,17 € je Einwohner). Durch die Kreditaufnahme in Höhe von 2.100.000 € (Kreditermächtigung aus dem Jahr 2024) und geplante Neuaufnahme in Höhe von 3.500.000 € für 2025 abzüglich der ordentlichen Tilgung in Höhe von 435.595 € und Tilgung der Kredite aus dem Programm "Schule 2020" in Höhe von 29.600 € steigt der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2025 auf 10.500.923,70 € (1.338,89 € 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 01.01.2024 auf 387.458,45 €.

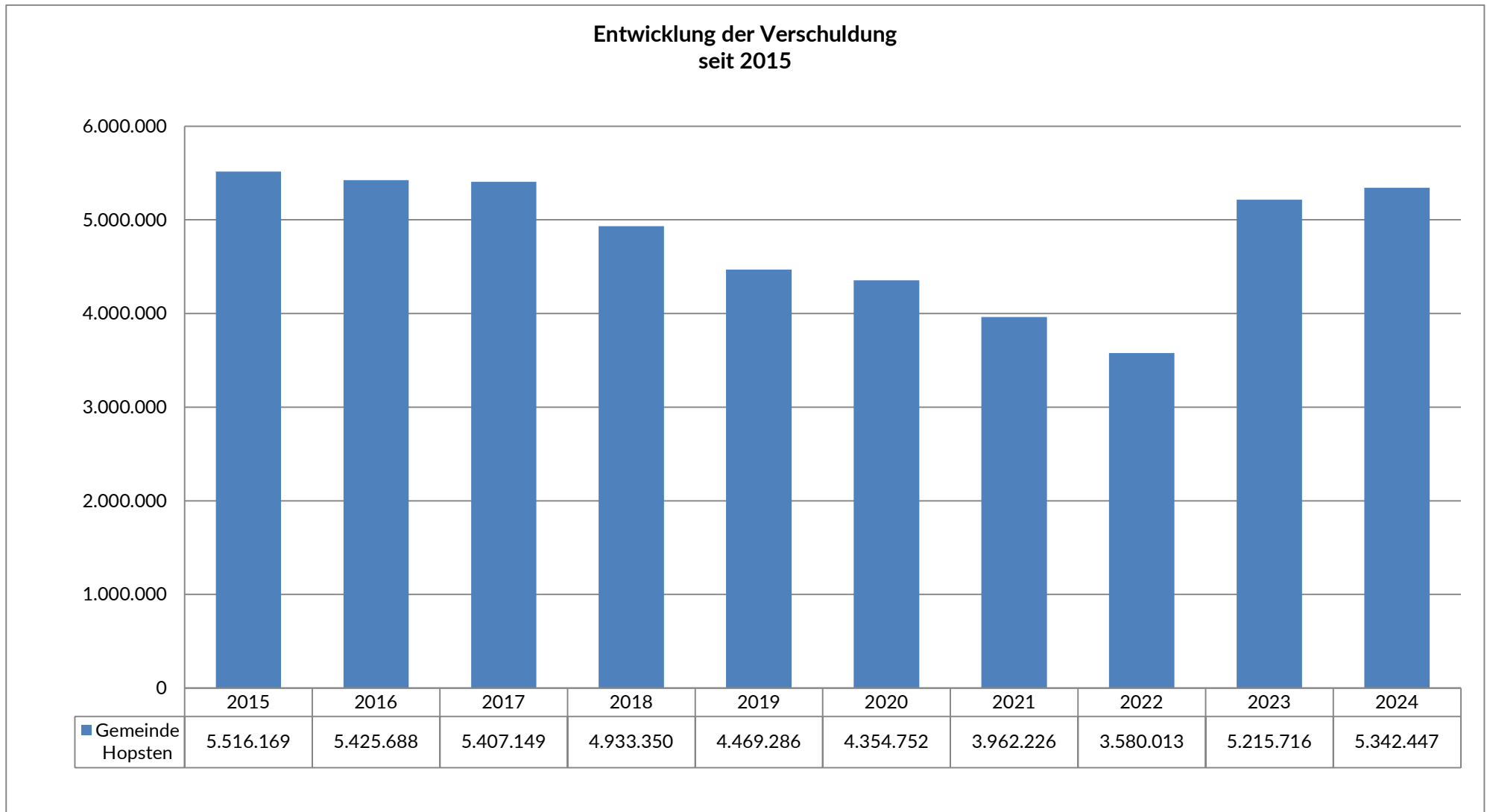
Die **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** beliefen sich zum Stichtag 01.01.2024 auf 233.471,13 €. Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um Leistungen nach dem AsylbLG, Gewerbesteuerumlage, Integrationspauschale und Zuweisungen für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrer.

Zum Stichtag 01.01.2024 haben sich sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 1.112.338,07 € ergeben. Hierbei handelt es sich u.a. um Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 15 KomHVO.

Verwahrgelder gemäß § 15 KomHVO	=	682.496,73 €
Sonstige Verbindlichkeiten	=	429.841,34 €
Summe:	=	<u>1.112.338,07 €</u>

Die **erhaltenen Anzahlungen** belaufen sich zum Stichtag 01.01.2024 auf insgesamt 5.422.524,42 €. Hierbei handelt es sich um noch nicht verbrauchte bzw. aktivierte Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale (1.850.923,80 €), aus der Schul-/Bildungspauschale (597.040,44 €), aus der Sportpauschale (75.267,61 €) und aus der Feuerschutzpauschale (91.141,25 €). Außerdem verlangt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze bzw. Gewerbegrundstücke 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 01.01.2024 auf 1.732.595,69 €. Außerdem wurden Bundes- und Landesmittel (3.428,86 €) für die Breitbandversorgung in Gewerbegebieten noch nicht aktiviert. Darüber hinaus hat die Gemeinde Hopsten Landesmittel für den Bau von Feuerwehrgerätehäusern (500.000,00 €), für die Umgestaltung des Marktplatzes (78.000,00 €), für den Ausbau kommunaler Warnsysteme (20.788,87 €) und für die Schaffung von Unterbringungsmöglichkeiten für Flüchtlinge (473.337,90 €) erhalten.

Die Entwicklung der Verschuldung (seit 2015) der Gemeinde Hopsten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.



Entwicklung der Kassenlage

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

Zeitpunkt	Kassenbestand	Liquiditätskredit
01.01.2009	693.119,70 €	- €
31.12.2009	526.808,38 €	- €
31.12.2010	879.122,23 €	- €
31.12.2011	210.751,17 €	400.180,64 €
31.12.2012	465.544,47 €	- €
31.12.2013	412.780,87 €	- €
31.12.2014	758.282,81 €	- €
31.12.2015	1.585.457,51 €	- €
31.12.2016	3.458.538,31 €	- €
31.12.2017	2.698.692,78 €	- €
31.12.2018	3.178.052,15 €	- €
31.12.2019	5.105.590,95 €	- €
31.12.2020	4.674.034,52 €	- €
31.12.2021	3.764.890,24 €	- €
31.12.2022	4.790.010,72 €	- €
31.12.2023	7.714.613,60 €	- €
31.12.2024	7.118.925,83 €	- €

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.

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

5.) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

06000.93520 Anschaffungen von EDV-Software

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Franziskus-Schule Hopsten

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Evgl. Grundschule Schale

21030.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Marienschule Halverde

21040.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule Hopsten

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien)

GESAMTERGEBNIS- PLAN



Ergebnisplan 2025



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.351.638,70	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
	401100 Grundsteuer A	230.139,08	232.000	115.000	116.500	118.000	119.500
	401200 Grundsteuer B	1.046.375,09	1.050.000	1.200.000	1.215.000	1.230.000	1.245.000
	401300 Gewerbesteuer	4.558.659,81	4.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.638.549,03	4.156.000	4.432.000	4.685.000	4.950.000	5.187.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	412.541,39	455.700	461.500	470.600	480.600	491.200
	403100 Vergnügungssteuer	1.391,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	403200 Hundesteuer	42.344,28	43.000	42.000	42.500	43.000	43.500
	405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachun gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	421.638,30	416.473	425.169	440.067	452.396	465.062
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.147.274,82	6.532.561	5.340.161	5.207.222	4.913.942	5.005.442
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.548.573,00	2.417.172	1.293.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	290.653	0	0	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	113.667,56	95.000	120.000	110.000	100.000	100.000
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.397.136,71	1.178.990	1.126.449	940.880	864.600	856.100
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	34.205,47	38.400	42.700	40.700	40.700	40.700
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	30.476,32	36.500	111.955	111.955	111.955	111.955
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.893.731,14	2.696.599	2.331.687	2.203.687	1.896.687	1.896.687
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	129.484,62	69.900	23.717	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	10.488,99	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	168,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	429100 Andere sonstige Transfererträge	10.320,99	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.398.703,03	3.704.651	3.908.656	3.947.207	3.933.762	3.973.416
	431100 Verwaltungsgebühren	66.427,04	63.530	75.530	77.530	79.530	81.530
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.938.843,65	3.146.121	3.453.126	3.580.677	3.565.232	3.602.886
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	314.837,98	295.000	290.000	289.000	289.000	289.000
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	78.594,36	200.000	90.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.451,99	158.900	165.070	165.070	165.070	165.070
	441100 Mieten und Pachten	62.578,03	78.200	83.500	83.500	83.500	83.500
	442100 Erträge aus Verkauf	1.758,37	2.150	1.850	1.850	1.850	1.850
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.115,59	78.550	79.720	79.720	79.720	79.720
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.626,09	533.000	419.900	219.900	199.900	199.900
	448100 Erstattungen vom Land	315,10	500	500	500	500	500
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	26.521,43	16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	6.536,04	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	555,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	87.636,04	137.400	101.600	101.600	101.600	101.600
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	41.062,48	370.200	280.400	80.400	60.400	60.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	482.424,73	512.909	427.444	376.616	378.278	381.934
	451100 Konzessionsabgaben	207.740,38	212.500	210.000	210.000	209.000	209.000
	454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	109.985,17	150.000	150.000	0	0	0
	454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	26.100,00	0	0	0	0	0
	456100 Bußgelder	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	19.362,80	17.500	25.500	25.500	25.500	25.500
	457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.497,84	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
	458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	111.262,00	96.759	7.144	106.316	108.978	112.634
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	10.576,54	11.350	10.000	10.000	10.000	10.000
	547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-26.100,00	0	0	0	0	0



Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-9.846,43	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-9.846,43	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.682.761,92	21.808.194	21.950.900	21.399.682	21.378.948	21.791.024
11 - Personalaufwendungen	3.578.342,37	3.980.415	4.351.640	4.384.075	4.561.739	4.657.326
501100 Dienstaufwendungen Beamte	202.240,00	189.062	202.651	208.730	214.992	221.440
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.511.620,02	2.823.632	3.073.695	3.183.296	3.310.496	3.378.373
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	116.452,00	88.643	6.026	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	186.788,93	217.273	224.935	233.815	251.670	258.315
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	496.050,79	586.942	646.451	671.445	692.593	701.692
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.888,63	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	50.171,00	51.638	174.351	62.511	66.837	71.360
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	12.131,00	12.725	13.031	13.778	14.651	15.646
12 - Versorgungsaufwendungen	421.542,64	403.075	401.160	400.954	400.620	400.276
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	288.725,85	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	128.867,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.949,00	3.075	1.160	954	620	276
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712.159,52	4.588.115	4.430.505	4.136.105	3.789.705	3.799.040
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	332.268,51	350.000	150.000	300.000	0	0
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.848,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.442.477,76	1.782.500	1.788.160	1.676.460	1.633.960	1.650.960
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	367.068,15	423.000	336.000	358.000	358.000	358.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	119.446,83	130.825	133.770	133.770	133.770	133.770
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	136.436,46	118.500	130.750	125.500	115.500	115.500
527100 Lemmittel	16.839,65	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	173.533,61	138.100	137.400	138.400	139.400	140.400
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.121.239,87	1.623.190	1.727.425	1.376.975	1.382.075	1.373.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.269.361,99	2.193.449	1.855.687	1.745.687	1.700.687	1.700.687
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.197.012,22	2.163.449	1.825.687	1.715.687	1.670.687	1.670.687
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	72.349,77	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	7.943.676,70	9.162.453	10.037.650	10.422.805	10.612.805	10.908.805
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.967,65	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	371.848,57	415.855	471.605	482.105	492.105	502.105
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	37.410,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	791.587,25	821.000	646.000	646.000	526.000	526.000
534100 Gewerbesteuerumlage	377.966,43	336.000	420.000	378.000	378.000	378.000
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	3.070.192,57	3.491.421	4.052.695	4.316.000	4.515.000	4.700.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.793.126,41	3.109.027	3.377.650	3.530.000	3.630.000	3.730.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	351.855,82	796.150	876.700	876.700	876.700	876.700
539900 Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKRg), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	132.722,00	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.164.160,84	2.099.065	2.223.940	2.109.826	2.077.646	2.036.366



Ergebnisplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-68.129,95	0	0	0	0	0
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280	280	280	280	280
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	38.759,70	34.400	51.400	51.400	51.400	51.400
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	153.262,00	162.679	162.679	166.545	166.545	166.545
542200	Mieten und Pachten	362.832,12	419.400	447.050	413.700	393.750	390.200
542300	Leasing	18.301,97	27.000	27.600	27.600	27.600	27.600
543100	Geschäftsaufwendungen	926.328,10	852.275	861.365	786.375	782.685	758.995
544200	Umsatzsteuer 19%	8.252,55	2.710	0	0	0	0
544500	sonstige Steuern	274.715,44	187.415	122.665	127.065	132.065	132.065
544600	Versicherungen	150.638,44	168.330	179.325	185.285	191.745	197.705
544800	Schadensfälle	8.725,56	16.850	13.850	13.850	13.850	13.850
546100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	215.780,91	220.000	350.000	330.000	310.000	290.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	68.129,95	0	0	0	0	0
548200	Säumniszuschläge	2.982,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
549100	Verfügungsmittel	1.092,35	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200	Fraktionszuwendungen	2.214,80	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274,90	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.089.244,06	22.426.572	23.300.582	23.199.452	23.143.202	23.502.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-406.482,14	-618.378	-1.349.682	-1.799.770	-1.764.254	-1.711.476
19	+ Finanzerträge	832.809,29	394.047	260.007	245.007	230.007	230.007
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	102.213,03	99.040	150.000	150.000	150.000	150.000
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	104.637,99	30.000	50.000	20.000	5.000	5.000
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	625.958,27	265.007	60.007	75.007	75.007	75.007
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.606,59	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	84.378,80	150.000	155.660	321.292	365.028	367.186
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	12.227,79	3.000	5.500	23.500	28.500	33.500
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	736.202,70	241.047	98.847	-99.785	-163.521	-170.679
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	329.720,56	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
23	+ Außerordentliche Erträge	387.838,06	0	0	0	0	0
491100	Außerordentliche Erträge	387.838,06	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	387.838,06	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	717.558,62	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	717.558,62	-377.331	-1.250.835	-1.899.555	-1.927.775	-1.882.155
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	26.100,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	68.129,95	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	42.029,95	0	0	0	0	0

GESAMTFINANZPLAN





Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.492.029,61	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
601100 Grundsteuer A	226.310,84	232.000	115.000	116.500	118.000	119.500
601200 Grundsteuer B	1.040.022,99	1.050.000	1.200.000	1.215.000	1.230.000	1.245.000
601300 Gewerbesteuer	4.495.909,26	4.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.849.493,11	4.156.000	4.432.000	4.685.000	4.950.000	5.187.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	415.296,84	455.700	461.500	470.600	480.600	491.200
603100 Vergnügungssteuer	1.447,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
603200 Hundesteuer	41.910,31	43.000	42.000	42.500	43.000	43.500
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	421.638,30	416.473	425.169	440.067	452.396	465.062
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.078.142,53	3.835.962	3.008.474	3.003.535	3.017.255	3.108.755
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.548.573,00	2.417.172	1.293.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	290.653	0	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	127.613,84	95.000	120.000	110.000	100.000	100.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.207.789,28	1.178.990	1.126.449	940.880	864.600	856.100
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	34.205,47	38.400	42.700	40.700	40.700	40.700
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	30.476,32	36.500	111.955	111.955	111.955	111.955
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	129.484,62	69.900	23.717	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	9.505,09	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	326,26	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	9.178,83	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.945.787,40	3.209.651	3.528.656	3.658.207	3.644.762	3.684.416
631100 Verwaltungsgebühren	65.822,84	63.530	75.530	77.530	79.530	81.530
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.879.964,56	3.146.121	3.453.126	3.580.677	3.565.232	3.602.886
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.331,60	158.900	165.070	165.070	165.070	165.070
641100 Mieten und Pachten	54.550,74	78.200	83.500	83.500	83.500	83.500
642100 Einzahlungen aus Verkauf	2.218,91	2.150	1.850	1.850	1.850	1.850
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.561,95	78.550	79.720	79.720	79.720	79.720
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169.548,61	533.000	419.900	219.900	199.900	199.900
648100 Erstattungen vom Land	0,00	500	500	500	500	500
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	17.963,86	16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	6.536,04	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	555,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	98.206,12	137.400	101.600	101.600	101.600	101.600
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	46.287,59	370.200	280.400	80.400	60.400	60.400
07 + Sonstige Einzahlungen	310.313,51	242.350	246.500	246.500	245.500	245.500
651100 Konzessionsabgaben	207.740,38	212.500	210.000	210.000	209.000	209.000
656100 Bußgelder	100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	17.033,44	17.500	25.500	25.500	25.500	25.500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.439,69	11.350	10.000	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	752.775,62	394.047	260.007	245.007	230.007	230.007
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	104.221,03	99.040	150.000	150.000	150.000	150.000
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	77.596,32	30.000	50.000	20.000	5.000	5.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	570.958,27	265.007	60.007	75.007	75.007	75.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.884.433,97	18.740.083	19.318.276	19.021.886	19.290.490	19.698.910
10 - Personalauszahlungen	3.415.910,98	3.894.108	4.272.388	4.390.876	4.503.109	4.570.320
701100 Beamte	228.866,62	189.062	202.651	208.730	214.992	221.440
701200 Tariflich Beschäftigte	2.495.415,01	2.870.777	3.155.121	3.243.154	3.326.907	3.378.373
702200 Tariflich Beschäftigte	188.506,93	224.364	243.808	250.325	256.205	258.315
703200 Tariflich Beschäftigte	500.233,79	599.405	660.308	678.167	694.505	701.692
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.888,63	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
11 - Versorgungsauszahlungen	363.761,10	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
712100 Beamte	218.270,60	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	145.490,50	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.752.414,14	4.588.115	4.532.505	4.135.105	3.789.705	3.799.040
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	181.639,58	350.000	150.000	300.000	0	0
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.848,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.738.631,89	1.782.500	1.823.160	1.675.460	1.633.960	1.650.960
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	292.175,92	423.000	403.000	358.000	358.000	358.000
725100	Haltung von Fahrzeugen	117.220,37	130.825	133.770	133.770	133.770	133.770
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	135.832,73	118.500	130.750	125.500	115.500	115.500
727100	Lermittel	16.839,65	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	166.389,08	138.100	137.400	138.400	139.400	140.400
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.100.836,24	1.623.190	1.727.425	1.376.975	1.382.075	1.373.410
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	96.921,41	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	84.551,71	150.000	155.660	321.292	365.028	367.186
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	12.369,70	3.000	5.500	23.500	28.500	33.500
14	- Transferauszahlungen	7.383.310,17	8.366.303	9.160.950	9.546.105	9.736.105	10.032.105
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.967,65	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	331.677,26	415.855	471.605	482.105	492.105	502.105
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	35.217,43	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
733900	Sonstige soziale Leistungen	650.547,09	821.000	646.000	646.000	526.000	526.000
734100	Gewerbesteuerumlage	352.859,76	336.000	420.000	378.000	378.000	378.000
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	3.070.192,57	3.491.421	4.052.695	4.316.000	4.515.000	4.700.000
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.793.126,41	3.109.027	3.377.650	3.530.000	3.630.000	3.730.000
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	132.722,00	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.854.668,68	2.152.065	2.260.940	2.096.826	2.064.646	2.023.366
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	280	280	280	280	280
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	42.971,51	34.400	51.400	51.400	51.400	51.400
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	151.960,15	162.679	162.679	166.545	166.545	166.545
742200	Mieten und Pachten	363.300,12	419.400	447.050	413.700	393.750	390.200
742300	Leasing	18.301,97	27.000	27.600	27.600	27.600	27.600
743100	Geschäftsauszahlungen	744.592,77	905.275	898.365	773.375	769.685	745.995
744200	Umsatzsteuer	10.155,32	2.710	0	0	0	0
744500	sonstige Steuern	142.583,44	187.415	122.665	127.065	132.065	132.065
744600	Versicherungen	150.638,42	168.330	179.325	185.285	191.745	197.705
744800	Schadensfälle	8.020,54	16.850	13.850	13.850	13.850	13.850
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	215.780,91	220.000	350.000	330.000	310.000	290.000
748200	Säumniszuschläge	2.982,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
749100	Verfüungsmittel	891,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
749200	Fraktionszuwendungen	2.214,80	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274,90	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.866.986,48	19.553.591	20.787.943	20.913.704	20.887.093	21.225.517
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.017.447,49	-813.508	-1.469.667	-1.891.818	-1.596.603	-1.526.607
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.947.718,41	3.006.647	2.724.547	2.061.063	1.779.500	1.779.500
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	858.302,89	346.835	346.835	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	4.047.415,52	2.659.812	2.377.712	2.061.063	1.779.500	1.779.500
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	37.500,00	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	4.500,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	261.561,99	215.000	220.000	220.000	220.000	220.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	235.461,99	210.000	220.000	220.000	220.000	220.000
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	26.100,00	5.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	0	0	0	0	0
686520	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	40.000,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	137.727,79	508.000	458.000	308.000	308.000	308.000
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	137.727,79	508.000	458.000	308.000	308.000	308.000



Finanzplan 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.387.008,19	3.729.647	3.402.547	2.589.063	2.307.500	2.307.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024.094,59	650.000	320.000	205.000	205.000	205.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024.094,59	650.000	320.000	205.000	205.000	205.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.599.632,50	3.840.500	3.307.500	6.170.000	2.585.000	725.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	853.331,28	2.115.000	2.680.000	5.065.000	1.900.000	290.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	746.301,22	1.555.500	627.500	1.105.000	685.000	435.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.315.787,28	732.000	1.446.000	472.000	467.000	1.397.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	1.234.910,96	702.000	1.416.000	442.000	437.000	1.367.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	80.876,32	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	430.466,80	17.000	1.624.500	17.500	18.000	18.500
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	397.000,00	0	307.500	0	0	0
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	33.466,80	17.000	17.000	17.500	18.000	18.500
786530 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	1.300.000	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.999.893,65	683.000	227.400	0	200.000	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	1.839.893,65	523.000	67.400	0	200.000	0
781899 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (= Investitionen) an übrige Bereiche	160.000,00	160.000	160.000	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.369.874,82	5.922.500	6.925.400	6.864.500	3.475.000	2.345.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-982.866,63	-2.192.853	-3.522.853	-4.275.437	-1.167.500	-38.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	34.580,86	-3.006.361	-4.992.520	-6.167.255	-2.764.103	-1.564.607
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	4.200.000	1.150.000	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	341.321,46	379.000	435.595	552.373	630.185	642.427
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.658.678,54	1.721.000	3.064.405	3.647.627	519.815	-642.427
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.693.259,40	-1.285.361	-1.928.115	-2.519.628	-2.244.288	-2.207.034
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.790.010,72	7.714.613	6.429.253	4.501.138	1.981.510	-262.778
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.231.343,48	0	0	0	0	0
40 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	7.714.613,60	6.429.253	4.501.138	1.981.510	-262.778	-2.469.812

PRODUKTPLAN



Produktplan 2025

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

Produktplan 2025

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

Produktplan 2025

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

PRODUKTHAUSHALT / HAUSHALTS- QUEERSCHNITTE



Übersicht der Produktbereiche im Haushalt 2025

Ergebnis und Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit und Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit

Produktbereich		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			Investitions- und Finanzierungstätigkeit		
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	313.050	2.724.585	-2.411.535	370.000	607.000	-237.000
02	Sicherheit und Ordnung	235.776	814.517	-578.741	181.835	1.248.000	-1.066.165
03	Schulträgeraufgaben	984.450	2.375.643	-1.391.193	387.712	765.000	-377.288
04	Kultur und Wissenschaft	1.880	25.903	-24.023	550.000	0	550.000
05	Soziale Leistungen	1.681.514	2.850.985	-1.169.471	205.000	20.000	185.000
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	143.935	595.586	-451.651	0	20.000	-20.000
07	Gesundheitsdienste	0	138.000	-138.000	0	0	0
08	Sportförderung	264.650	592.188	-327.538	0	798.000	-798.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung	5.000	189.350	-184.350	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	581	157.620	-157.039	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	3.568.081	2.902.673	665.408	0	927.000	-927.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	569.915	1.214.904	-644.989	0	437.900	-437.900
13	Natur- und Landschaftspflege	297.930	429.282	-131.352	0	0	0
14	Umweltschutz	175.000	193.531	-18.531	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	336.710	243.470	93.240	0	1.607.500	-1.607.500
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.632.435	8.013.505	5.618.930	1.708.000	0	1.708.000
Summe		22.210.907	23.461.742	-1.250.835	3.402.547	6.430.400	-3.027.853

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben										
Produkt		Stellenanteil		2024			2025			
		2024	2025	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	
01.111.01	Politik und Bürgermeister	1,640	1,640	24.207 €	487.556 €	- 463.349 €	236 €	559.242 €	- 559.006 €	
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	5,076	5,443	38.271 €	530.952 €	- 492.681 €	33.359 €	570.321 €	- 536.962 €	
01.111.03	Städtepartnerschaften	0,050	0,050	- €	3.969 €	- 3.969 €	- €	4.145 €	- 4.145 €	
01.111.04	Personalwesen	0,650	0,750	- €	199.604 €	- 199.604 €	- €	220.492 €	- 220.492 €	
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	3,569	4,138	40.615 €	312.490 €	- 271.875 €	23.538 €	355.475 €	- 331.937 €	
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,540	0,390	35.100 €	282.010 €	- 246.910 €	21.100 €	266.682 €	- 245.582 €	
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	0,200	0,200	175.567 €	21.974 €	153.593 €	178.167 €	22.893 €	155.274 €	
01.111.08	Gebäudemanagement	0,900	1,200	- €	91.508 €	- 91.508 €	- €	113.591 €	- 113.591 €	
01.111.09	Bauhof	7,750	8,945	59.650 €	611.053 €	- 551.403 €	56.650 €	611.744 €	- 555.094 €	
02.121.01	Statistik und Wahlen	0,238	0,238	7.000 €	59.907 €	- 52.907 €	6.500 €	52.736 €	- 46.236 €	
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	2,641	2,832	80.973 €	318.062 €	- 237.089 €	81.376 €	289.460 €	- 208.084 €	
02.126.01	Brandschutz	0,366	0,343	194.900 €	494.976 €	- 300.076 €	147.900 €	472.321 €	- 324.421 €	
03.211.01	Franziskus Schule Hopsten	1,363	1,263	164.500 €	423.515 €	- 259.015 €	162.150 €	427.960 €	- 265.810 €	
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0,805	1,150	111.000 €	196.306 €	- 85.306 €	61.000 €	163.733 €	- 102.733 €	
03.211.03	Marienschule Halverde	0,205	0,550	46.100 €	110.538 €	- 64.438 €	40.100 €	120.103 €	- 80.003 €	
03.211.04	OGS / Betreute Schulzeit	7,680	9,154	318.500 €	591.964 €	- 273.464 €	327.500 €	669.494 €	- 341.994 €	
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule	2,645	2,865	322.700 €	665.763 €	- 343.063 €	349.100 €	681.840 €	- 332.740 €	
03.241.01	Schülerbeförderung	0,057	0,057	2.100 €	181.771 €	- 179.671 €	4.100 €	182.013 €	- 177.913 €	
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	0,000	0,000	45.500 €	132.500 €	- 87.000 €	40.500 €	130.500 €	- 90.000 €	
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0,077	0,050	- €	22.496 €	- 22.496 €	- €	20.828 €	- 20.828 €	
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	0,046	0,000	200 €	3.191 €	- 2.991 €	1.880 €	5.075 €	- 3.195 €	
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	1,302	1,702	95.000 €	325.623 €	- 230.623 €	120.000 €	494.027 €	- 374.027 €	
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	1,065	1,780	698.774 €	960.184 €	- 261.410 €	466.480 €	862.611 €	- 396.131 €	
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0,290	0,290	11.445 €	38.012 €	- 26.567 €	534 €	38.232 €	- 37.698 €	
05.351.01	Wohngeld	0,385	0,585	- €	29.252 €	- 29.252 €	- €	46.837 €	- 46.837 €	
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0,553	0,553	- €	48.496 €	- 48.496 €	- €	50.993 €	- 50.993 €	
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	2,842	2,890	910.000 €	1.272.154 €	- 362.154 €	1.094.500 €	1.358.285 €	- 263.785 €	
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,472	0,472	57.400 €	372.944 €	- 315.544 €	91.700 €	414.961 €	- 323.261 €	
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0,650	0,700	37.100 €	87.669 €	- 50.569 €	45.235 €	120.412 €	- 75.177 €	
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,696	0,485	8.000 €	72.908 €	- 64.908 €	7.000 €	60.213 €	- 53.213 €	
07.411.01	Krankenhäuser	0,000	0,000	- €	135.000 €	- 135.000 €	- €	138.000 €	- 138.000 €	
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0,020	0,100	500 €	15.337 €	- 14.837 €	- €	13.080 €	- 13.080 €	
08.424.01	Sportfreianlagen	0,000	0,000	16.000 €	144.700 €	- 128.700 €	52.000 €	144.750 €	- 92.750 €	
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	0,300	0,300	362.650 €	559.356 €	- 196.706 €	212.650 €	434.358 €	- 221.708 €	

Übersicht der Produkte mit ihren Einnahmen und Ausgaben									
Produkt		Stellenanteil		2024			2025		
		2024	2025	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1,375	1,335	40.000 €	227.624 €	- 187.624 €	5.000 €	189.350 €	- 184.350 €
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	1,550	1,578	11.454 €	128.924 €	- 117.470 €	581 €	149.957 €	- 149.376 €
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0,100	0,100	- €	5.529 €	- 5.529 €	- €	5.988 €	- 5.988 €
10.523.01	Denkmalschutz- und pflege	0,150	0,000	- €	15.591 €	- 15.591 €	- €	1.675 €	- 1.675 €
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 €	10.000 €	- €	10.000 €
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0,000	0,000	704.000 €	704.000 €	- €	783.000 €	783.000 €	- €
11.537.01	Abfallbeseitigung	0,640	0,558	695.360 €	671.250 €	24.110 €	716.040 €	679.972 €	36.068 €
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	2,611	3,586	1.625.736 €	1.394.736 €	231.000 €	1.526.141 €	1.262.841 €	263.300 €
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	0,970	1,300	316.427 €	221.527 €	94.900 €	318.273 €	169.233 €	149.040 €
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0,020	0,108	9.298 €	3.298 €	6.000 €	13.627 €	7.627 €	6.000 €
12.541.01	Gemeindestraßen innerörtlich incl. Straßenbeleuchtung	2,287	2,000	275.600 €	810.417 €	- 534.817 €	263.100 €	715.761 €	- 452.661 €
12.541.02	Wirtschaftswege	0,700	0,350	539.300 €	721.605 €	- 182.305 €	237.000 €	405.047 €	- 168.047 €
12.542.01	Kreisstraßen	0,000	0,000	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €
12.543.01	Landstraßen	0,000	0,000	25.000 €	25.000 €	- €	22.000 €	22.000 €	- €
12.545.01	Straßenreinigung	0,010	0,010	17.900 €	16.842 €	1.058 €	29.915 €	35.885 €	- 5.970 €
12.547.01	ÖPNV	0,030	0,030	14.000 €	33.440 €	- 19.440 €	14.500 €	32.811 €	- 18.311 €
13.551.01	Öffentliche Grünanlagen	1,400	1,335	100 €	116.502 €	- 116.402 €	25.630 €	156.844 €	- 131.214 €
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0,070	0,061	268.200 €	268.120 €	80 €	270.200 €	269.003 €	1.197 €
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,010	0,010	2.200 €	3.392 €	- 1.192 €	2.100 €	3.435 €	- 1.335 €
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,075	0,066	- €	19.068 €	- 19.068 €	175.000 €	193.531 €	- 18.531 €
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0,030	0,030	5.000 €	24.670 €	- 19.670 €	5.000 €	24.882 €	- 19.882 €
15.571.02	Ortsmarketing	0,606	0,656	- €	84.416 €	- 84.416 €	- €	89.577 €	- 89.577 €
15.573.01	Märkte	0,020	0,020	4.100 €	32.016 €	- 27.916 €	4.000 €	42.105 €	- 38.105 €
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	0,142	0,142	5.150 €	42.758 €	- 37.608 €	5.150 €	41.999 €	- 36.849 €
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land	0,050	0,070	400.540 €	89.443 €	311.097 €	321.720 €	26.601 €	295.119 €
15.575.01	Tourismus	0,110	0,064	732 €	20.816 €	- 20.084 €	840 €	18.306 €	- 17.466 €
16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	0,000	0,000	13.131.485 €	6.938.448 €	6.193.037 €	13.582.428 €	7.852.345 €	5.730.083 €
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	30.007 €	153.000 €	- 122.993 €	50.007 €	161.160 €	- 111.153 €
Gesamt:		58,029	64,522	22.202.241 €	22.579.572 €	- 377.331 €	22.210.907 €	23.461.742 €	- 1.250.835 €

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	236	559.242	-559.006	0	-559.006	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	33.359	570.321	-536.962	0	-536.962	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	4.145	-4.145	0	-4.145	0
01.111.04	Personalwesen	0	220.492	-220.492	0	-220.492	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	23.538	355.475	-331.937	0	-331.937	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	21.100	266.682	-245.582	0	-245.582	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	178.167	22.893	155.274	0	155.274	0
01.111.08	Gebäudemanagement	0	113.591	-113.591	0	-113.591	0
01.111.09	Bauhof	56.650	611.744	-555.094	0	-555.094	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	6.500	52.736	-46.236	0	-46.236	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	81.376	289.460	-208.084	0	-208.084	0
02.126.01	Brandschutz	147.900	472.321	-324.421	0	-324.421	0
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	162.150	427.960	-265.810	0	-265.810	0
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	61.000	163.733	-102.733	0	-102.733	0
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	40.100	120.103	-80.003	0	-80.003	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	327.500	669.494	-341.994	0	-341.994	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	349.100	681.840	-332.740	0	-332.740	0
03.241.01	Schülerbeförderung	4.100	182.013	-177.913	0	-177.913	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	40.500	130.500	-90.000	0	-90.000	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	20.828	-20.828	0	-20.828	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	1.880	5.075	-3.195	0	-3.195	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	120.000	494.027	-374.027	0	-374.027	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	466.480	862.611	-396.131	0	-396.131	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	534	38.232	-37.698	0	-37.698	0
05.351.01	Wohngeld	0	46.837	-46.837	0	-46.837	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	50.993	-50.993	0	-50.993	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1.094.500	1.358.285	-263.785	0	-263.785	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	91.700	414.961	-323.261	0	-323.261	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	45.235	120.412	-75.177	0	-75.177	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-559.006
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-521.962
01.111.03	Städtepartnerschaften	-4.145
01.111.04	Personalwesen	-187.684
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-331.937
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-245.582
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	155.564
01.111.08	Gebäudemanagement	-113.591
01.111.09	Bauhof	-547.804
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-46.236
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-208.084
02.126.01	Brandschutz	-324.161
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-265.810
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-102.733
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-79.873
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-341.994
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-332.740
03.241.01	Schülerbeförderung	-177.913
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-90.000
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-20.828
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-3.195
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-374.027
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-396.131
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-37.698
05.351.01	Wohngeld	-46.837
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-62.993
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-260.785
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-323.261
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-75.177

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	7.000	60.213	-53.213	0	-53.213	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	138.000	-138.000	0	-138.000	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0	13.080	-13.080	0	-13.080	0
08.424.01	Sportfreianlagen	52.000	144.750	-92.750	0	-92.750	0
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	212.650	434.358	-221.708	0	-221.708	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	5.000	189.350	-184.350	0	-184.350	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	581	149.957	-149.376	0	-149.376	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	5.988	-5.988	0	-5.988	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	1.675	-1.675	0	-1.675	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	201.000	0
11.532.01	Gasversorgung	10.000	0	10.000	0	10.000	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	783.000	783.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	716.040	679.972	36.068	0	36.068	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.526.141	1.262.841	263.300	0	263.300	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	318.273	169.233	149.040	0	149.040	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	13.627	7.627	6.000	0	6.000	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	263.100	715.761	-452.661	0	-452.661	0
12.541.02	Wirtschaftswege	237.000	405.047	-168.047	0	-168.047	0
12.542.01	Kreisstraßen	3.400	3.400	0	0	0	0
12.543.01	Landesstraßen	22.000	22.000	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	29.915	35.885	-5.970	0	-5.970	0
12.547.01	ÖPNV	14.500	32.811	-18.311	0	-18.311	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	25.630	156.844	-131.214	0	-131.214	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	270.200	269.003	1.197	0	1.197	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.100	3.435	-1.335	0	-1.335	0
14.561.01	Umwelt- und Klimaschutz	175.000	193.531	-18.531	0	-18.531	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	5.000	24.882	-19.882	0	-19.882	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	89.577	-89.577	0	-89.577	0
15.573.01	Märkte	4.000	42.105	-38.105	0	-38.105	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-53.123
07.411.01	Krankenhäuser	-138.000
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-13.080
08.424.01	Sportfreianlagen	-92.725
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-221.708
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-184.350
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-149.376
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-5.988
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-1.675
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000
11.532.01	Gasversorgung	10.000
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	11.970
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	186.000
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	91.440
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-452.151
12.541.02	Wirtschaftswege	-168.047
12.542.01	Kreisstraßen	0
12.543.01	Landesstraßen	0
12.545.01	Straßenreinigung	-9.970
12.547.01	ÖPNV	-18.311
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-131.214
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	1.197
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.335
14.561.01	Umwelt- und Klimaschutz	-18.531
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-19.882
15.571.02	Ortsmarketing	-89.577
15.573.01	Märkte	-38.105



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025⁻⁶⁷⁻

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	5.150	41.999	-36.849	0	-36.849	0
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	111.720	26.601	85.119	210.000	295.119	0
15.575.01	Tourismus	840	18.306	-17.466	0	-17.466	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.582.428	7.852.345	5.730.083	0	5.730.083	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-111.153	-111.153	0
	Gesamt	21.950.900	23.300.582	-1.349.682	98.847	-1.250.835	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025 ⁻⁶⁸⁻

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
in EUR		
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-36.849
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	295.119
15.575.01	Tourismus	-17.466
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.725.703
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	14.747
	Gesamt	-1.250.910

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 - 69 -

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	50	457.123	-457.073	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	8.050	501.465	-493.415	0	520.000	-520.000
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	4.145	-4.145	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	0	215.418	-215.418	0	17.000	-17.000
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	19.250	392.475	-373.225	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	100	245.682	-245.582	0	40.000	-40.000
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	27.750	22.476	5.274	220.000	320.000	-100.000
01.111.08	Gebäudemanagement	0	108.517	-108.517	0	0	0
01.111.09	Bauhof	5.650	588.675	-583.025	150.000	90.000	60.000
02.121.01	Statistiken und Wahlen	6.500	55.417	-48.917	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	78.080	303.337	-225.257	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	40.900	329.321	-288.421	251.335	1.248.000	-996.665
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	16.550	309.886	-293.336	318.212	432.000	-113.788
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	0	147.733	-147.733	0	308.000	-308.000
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	100	101.103	-101.003	0	8.000	-8.000
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	324.500	666.494	-341.994	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	98.900	492.766	-393.866	0	17.000	-17.000
03.241.01	Schülerbeförderung	4.100	182.013	-177.913	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	40.500	130.500	-90.000	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	0	20.828	-20.828	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	1.880	5.075	-3.195	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	120.000	494.027	-374.027	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	466.480	840.808	-374.328	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0	38.232	-38.232	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	0	46.837	-46.837	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	50.993	-50.993	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	1.016.500	1.192.055	-175.555	0	20.000	-20.000
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	38.700	360.961	-322.261	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	43.235	113.412	-70.177	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 - 70 -

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-457.073	0	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-1.013.415	0	0	0	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	-4.145	0	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	-232.418	0	0	0	0
01.111.05	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-373.225	0	0	0	0
01.111.06	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-285.582	0	0	0	0
01.111.07	Liegenschaftsverwaltung	-94.726	0	0	0	0
01.111.08	Gebäudemanagement	-108.517	0	0	0	0
01.111.09	Bauhof	-523.025	0	0	0	0
02.121.01	Statistiken und Wahlen	-48.917	0	0	0	0
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-225.257	0	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	-1.285.086	0	0	0	2.200.000
03.211.01	Franziskus-Schule Hopsten	-407.124	0	0	0	3.000.000
03.211.02	Evgl. Grundschule Schale	-455.733	0	0	0	400.000
03.211.03	Mariengrundschule Halverde	-109.003	0	0	0	0
03.211.04	OGS/Betreute Schulzeit	-341.994	0	0	0	0
03.212.01	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-410.866	0	0	0	0
03.241.01	Schülerbeförderung	-177.913	0	0	0	0
03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	-90.000	0	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule Ibbenbüren	-20.828	0	0	0	0
04.281.01	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-3.195	0	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-374.027	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen nach dem AsylbLG	-374.328	0	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-38.232	0	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	-46.837	0	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-50.993	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-195.555	0	0	0	0
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-322.261	0	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-70.177	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 - 71 -

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0	53.213	-53.213	0	20.000	-20.000
07.411.01	Krankenhäuser	0	138.000	-138.000	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	0	12.580	-12.580	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	0	92.750	-92.750	0	46.000	-46.000
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	15.650	344.358	-328.708	0	752.000	-752.000
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	5.000	212.558	-207.558	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	50	145.008	-144.958	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	0	5.988	-5.988	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	0	1.675	-1.675	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	201.000	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	10.000	0	10.000	0	0	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	0	0	0	297.000	160.000	137.000
11.537.01	Abfallbeseitigung	716.040	679.972	36.068	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	1.305.141	1.050.841	254.300	250.000	652.000	-402.000
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	246.273	159.233	87.040	3.000	115.000	-112.000
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	13.627	7.627	6.000	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	7.100	428.446	-421.346	205.000	183.000	22.000
12.541.02	Wirtschaftswege	5.000	153.047	-148.047	0	250.000	-250.000
12.542.01	Kreisstraßen	0	0	0	0	104.900	-104.900
12.545.01	Straßenreinigung	29.915	35.885	-5.970	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	500	13.289	-12.789	0	0	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	0	131.214	-131.214	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	270.200	269.003	1.197	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.550	2.885	-1.335	0	0	0
14.561.01	Umwelt- und Klimaschutz	175.000	195.312	-20.312	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	0	19.882	-19.882	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	0	89.577	-89.577	0	15.000	-15.000
15.573.01	Märkte	4.000	42.105	-38.105	0	0	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	150	27.999	-27.849	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 - 72 -

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-73.213	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-138.000	0	0	0	0
08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	-12.580	0	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	-138.750	0	0	0	0
08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude	-1.080.708	0	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-207.558	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-144.958	0	0	0	0
10.522.01	Wohnungsbauförderung	-5.988	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-1.675	0	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	201.000	0	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	10.000	0	0	0	0
11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	137.000	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	36.068	0	0	0	0
11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung	-147.700	0	0	0	0
11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung	-24.960	0	0	0	0
11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	6.000	0	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-399.346	0	0	0	0
12.541.02	Wirtschaftswege	-398.047	0	0	0	0
12.542.01	Kreisstraßen	-104.900	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	-5.970	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	-12.789	0	0	0	0
13.551.01	Park- und Grünanlagen	-131.214	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	1.197	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.335	0	0	0	0
14.561.01	Umwelt- und Klimaschutz	-20.312	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-19.882	0	0	0	0
15.571.02	Ortsmarketing	-104.577	0	0	0	0
15.573.01	Märkte	-38.105	0	0	0	0
15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp	-27.849	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 ^{- 73 -}



PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	321.720	26.601	295.119	0	1.607.500	-1.607.500
15.575.01	Tourismus	150	17.616	-17.466	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.582.428	7.852.345	5.730.083	1.708.000	0	1.708.000
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	50.007	161.160	-111.153	0	0	0
	Gesamt	19.318.276	20.787.943	-1.469.667	3.402.547	6.925.400	-3.522.853

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 ^{- 74 -}



PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	-1.312.381	0	0	0	0
15.575.01	Tourismus	-17.466	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	7.438.083	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-111.153	3.500.000	435.595	3.064.405	0
	Gesamt	-4.992.520	3.500.000	435.595	3.064.405	5.600.000

PRODUKTHAUSHALT





Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.909,94	120.417	102.417	87.417	84.417	84.417
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.660,28	28.300	30.900	30.900	30.900	30.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.823,02	6.800	5.300	5.300	5.300	5.300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	192.158,21	217.893	174.433	69.923	70.077	70.788
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-4.123,32	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	415.428,13	373.410	313.050	193.540	190.694	191.405
11 - Personalaufwendungen	1.197.709,11	1.313.250	1.487.838	1.463.640	1.539.289	1.558.648
12 - Versorgungsaufwendungen	173.915,46	283.081	281.442	281.472	281.421	281.360
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348.522,78	382.800	401.920	409.420	416.420	423.420
14 - Bilanzielle Abschreibungen	177.829,98	146.417	126.417	111.417	108.417	108.417
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	21.000	6.600	6.600	6.600	6.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.567,01	394.568	420.368	415.136	419.686	423.736
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.267.544,34	2.541.116	2.724.585	2.687.685	2.771.833	2.802.181
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.852.116,21	-2.167.706	-2.411.535	-2.494.145	-2.581.139	-2.610.776
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)	-1.852.116,21	-2.167.706	-2.411.535	-2.494.145	-2.581.139	-2.610.776
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)	-1.852.116,21	-2.167.706	-2.411.535	-2.494.145	-2.581.139	-2.610.776
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.241,33	58.400	55.388	56.180	57.005	57.840
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.792.874,88	-2.109.306	-2.356.147	-2.437.965	-2.524.134	-2.552.936
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.792.874,88	-2.109.306	-2.356.147	-2.437.965	-2.524.134	-2.552.936

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	-1.792.874,88	-2.109.306	-2.356.147	-2.437.965	-2.524.134	-2.552.936



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
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	23.887,62	28.300	30.900	0	30.900	30.900	30.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.823,02	6.800	5.300	0	5.300	5.300	5.300
07 + Sonstige Einzahlungen	18.466,18	18.650	19.650	0	19.650	19.650	19.650
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.176,82	58.750	60.850	0	60.850	60.850	60.850
10 - Personalauszahlungen	1.118.448,63	1.243.949	1.388.728	0	1.430.060	1.472.636	1.484.720
11 - Versorgungsauszahlungen	117.915,92	281.360	281.360	0	281.360	281.360	281.360
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.080,56	382.800	401.920	0	409.420	416.420	423.420
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.000,00	21.000	6.600	0	6.600	6.600	6.600
15 - Sonstige Auszahlungen	348.488,17	432.568	457.368	0	402.136	406.686	410.736
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.936.933,28	2.361.677	2.535.976	0	2.529.576	2.583.702	2.606.836
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.885.756,46	-2.302.927	-2.475.126	0	-2.468.726	-2.522.852	-2.545.986
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	269.100	150.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	235.461,99	210.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	235.461,99	479.100	370.000	0	220.000	220.000	220.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024.094,59	650.000	320.000	0	205.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	29.898,03	740.000	500.000	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	93.190,45	170.000	150.000	0	95.000	95.000	75.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.180.649,87	1.577.000	987.000	0	427.500	318.000	298.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-945.187,88	-1.097.900	-617.000	0	-207.500	-98.000	-78.500

Produkt

01.111.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Hopsten

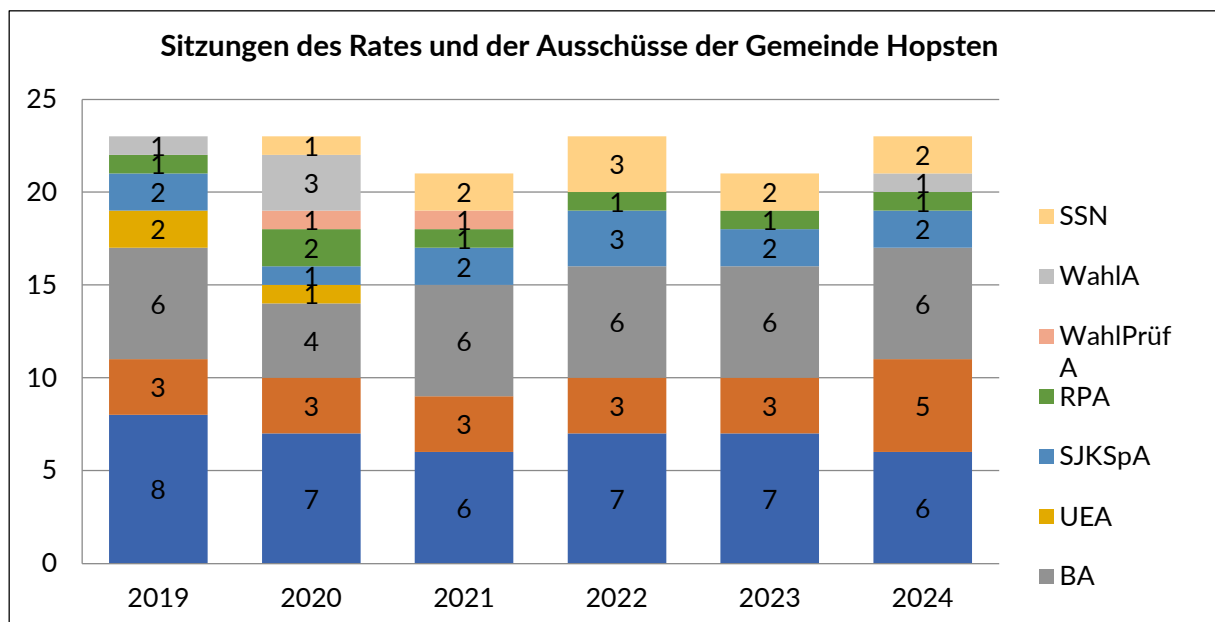
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,640	1,640	1,640	1,640

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in 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	33.412,80	24.207	236	24.915	26.176	27.430
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	32.293,00	24.157	186	24.865	26.126	27.380
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.119,80	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	33.412,80	24.207	236	24.915	26.176	27.430
11 - Personalaufwendungen	185.421,08	192.646	265.244	212.822	220.792	229.085
501100 Dienstaufwendungen Beamte	110.054,64	110.106	116.823	120.328	123.938	127.656
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	28.146,45	30.229	31.806	32.760	33.743	34.755
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.124,53	2.410	2.466	2.540	2.616	2.695
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.356,48	6.104	6.570	6.767	6.970	7.179
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.077,18	5.460	5.460	5.460	5.460	5.460
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	31.417,70	31.795	95.432	37.913	40.586	43.370
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	6.244,10	6.542	6.687	7.054	7.479	7.970
12 - Versorgungsaufwendungen	117.117,38	172.002	170.290	170.290	170.290	170.290
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	105.866,15	156.000	156.000	156.000	156.000	156.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.084,23	14.290	14.290	14.290	14.290	14.290
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.167,00	1.712	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.789,65	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.789,65	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.624,78	121.208	121.708	124.876	124.926	124.976
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	106.025,00	111.582	111.582	114.700	114.700	114.700
543100 Geschäftsaufwendungen	5.464,87	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
544600 Versicherungen	827,76	1.050	1.050	1.100	1.150	1.200
549100 Verfügungsmittel	1.092,35	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
549200 Fraktionszuwendungen	2.214,80	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
17 = Ordentliche Aufwendungen	419.952,89	487.556	559.242	509.988	518.008	526.351
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921
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)	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921
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)	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.01.0	Politik und Bürgermeister	-386.540,09	-463.349	-559.006	-485.073	-491.832	-498.921



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.119,80	50	50	0	50	50	50
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.119,80	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.119,80	50	50	0	50	50	50
10 - Personalauszahlungen	138.590,66	154.309	163.125	0	167.855	172.727	177.745
701100 Beamte	100.886,02	110.106	116.823	0	120.328	123.938	127.656
701200 Tariflich Beschäftigte	28.146,45	30.229	31.806	0	32.760	33.743	34.755
702200 Tariflich Beschäftigte	2.124,53	2.410	2.466	0	2.540	2.616	2.695
703200 Tariflich Beschäftigte	5.356,48	6.104	6.570	0	6.767	6.970	7.179
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.077,18	5.460	5.460	0	5.460	5.460	5.460
11 - Versorgungsauszahlungen	61.117,84	170.290	170.290	0	170.290	170.290	170.290
712100 Beamte	35.410,90	156.000	156.000	0	156.000	156.000	156.000
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	25.706,94	14.290	14.290	0	14.290	14.290	14.290
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005,60	1.700	2.000	0	2.000	2.000	2.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.005,60	1.700	2.000	0	2.000	2.000	2.000
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	115.534,17	121.208	121.708	0	124.876	124.926	124.976
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	106.025,00	111.582	111.582	0	114.700	114.700	114.700
743100 Geschäftsauszahlungen	5.574,78	5.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
744600 Versicherungen	827,76	1.050	1.050	0	1.100	1.150	1.200
749100 Verfügungsmittel	891,83	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
749200 Fraktionszuwendungen	2.214,80	2.276	2.276	0	2.276	2.276	2.276
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.248,27	447.507	457.123	0	465.021	469.943	475.011
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.128,47	-447.457	-457.073	0	-464.971	-469.893	-474.961
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 559.006,00 € (Vorjahr: - 463.349,00 €) 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 2025 auf 435.534,00 €.

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 25,50 € für maximal 25 Sitzungen im Jahr gezahlt.



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.666,65	30.000	30.000	30.000	29.000	29.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	43.035,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.630,82	25.000	25.000	25.000	24.000	24.000
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	2.450	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	300	300	300	300	300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.692,83	5.721	809	5.227	4.791	4.512
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	6.136,00	5.221	309	4.727	4.291	4.012
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	556,83	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	78.460,20	38.271	33.359	37.777	36.341	36.062
11 - Personalaufwendungen	172.522,54	216.808	240.284	240.977	248.626	256.540
501100 Dienstaufwendungen Beamte	28.211,39	28.172	30.695	31.616	32.564	33.541
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	104.721,38	136.710	146.383	150.774	155.297	159.956
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.665,12	10.565	11.271	11.609	11.958	12.316
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.461,19	28.824	31.323	32.262	33.230	34.227
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	333,60	1.838	1.838	1.838	1.838	1.838
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.709,69	8.157	16.166	10.113	10.791	11.507
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.420,17	2.542	2.608	2.765	2.948	3.155
12 - Versorgungsaufwendungen	36.405,94	66.794	66.867	66.897	66.846	66.785
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	35.609,52	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	796,42	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	9	82	112	61	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.260,60	81.100	87.420	89.420	91.420	93.420
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.171,41	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.395,62	55.000	56.000	57.000	58.000	59.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.895,01	4.100	6.420	6.420	6.420	6.420
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.085,83	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.712,73	20.000	21.000	22.000	23.000	24.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.957,51	50.000	50.000	50.000	49.000	49.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.957,51	50.000	50.000	50.000	49.000	49.000
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.373,68	111.250	120.750	114.550	116.550	118.550
542200 Mieten und Pachten	0,00	0	8.200	0	0	0
542300 Leasing	6.656,16	12.000	12.600	12.600	12.600	12.600
543100 Geschäftsaufwendungen	84.588,17	93.500	92.000	93.700	95.400	97.100
544500 sonstige Steuern	685,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	4.444,28	4.700	6.900	7.200	7.500	7.800
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	447.520,27	530.952	570.321	566.844	577.442	589.295
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-369.060,07	-492.681	-536.962	-529.067	-541.101	-553.233
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-369.060,07	-492.681	-536.962	-529.067	-541.101	-553.233
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)	-369.060,07	-492.681	-536.962	-529.067	-541.101	-553.233
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-354.060,07	-477.681	-521.962	-514.067	-526.101	-538.233
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-354.060,07	-477.681	-521.962	-514.067	-526.101	-538.233

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.02.0	Zentrale Verwaltungsdienste	-354.060,07	-477.681	-521.962	-514.067	-526.101	-538.233



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
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	2.095,77	2.450	2.450	0	2.450	2.450	2.450
641100 Mieten und Pachten	2.095,77	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	50	50	0	50	50	50
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	0	300	300	300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	556,83	500	500	0	500	500	500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556,83	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.652,60	8.050	8.050	0	8.050	8.050	8.050
10 - Personalauszahlungen	160.051,35	206.109	221.510	0	228.099	234.887	241.878
701100 Beamte	25.870,06	28.172	30.695	0	31.616	32.564	33.541
701200 Tariflich Beschäftigte	104.721,38	136.710	146.383	0	150.774	155.297	159.956
702200 Tariflich Beschäftigte	7.665,12	10.565	11.271	0	11.609	11.958	12.316
703200 Tariflich Beschäftigte	21.461,19	28.824	31.323	0	32.262	33.230	34.227
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	333,60	1.838	1.838	0	1.838	1.838	1.838
11 - Versorgungsauszahlungen	36.405,94	66.785	66.785	0	66.785	66.785	66.785
712100 Beamte	35.609,52	52.500	52.500	0	52.500	52.500	52.500
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	796,42	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.434,00	81.100	87.420	0	89.420	91.420	93.420
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.891,65	55.000	56.000	0	57.000	58.000	59.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	1.922,25	4.100	6.420	0	6.420	6.420	6.420
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.085,83	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.534,27	20.000	21.000	0	22.000	23.000	24.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15 - Sonstige Auszahlungen	94.116,97	111.250	120.750	0	114.550	116.550	118.550
742200 Mieten und Pachten	0,00	0	8.200	0	0	0	0
742300 Leasing	6.656,16	12.000	12.600	0	12.600	12.600	12.600
743100 Geschäftsauszahlungen	82.331,46	93.500	92.000	0	93.700	95.400	97.100
744500 sonstige Steuern	685,07	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744600 Versicherungen	4.444,28	4.700	6.900	0	7.200	7.500	7.800
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.008,26	470.244	501.465	0	503.854	514.642	525.633
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.355,66	-462.194	-493.415	0	-495.804	-506.592	-517.583



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	17.535,59	40.000	500.000	0	110.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17.535,59	40.000	500.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	110.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.391,30	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	24.391,30	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	41.926,89	60.000	520.000	0	115.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-41.926,89	-60.000	-520.000	0	-115.000	-5.000	-5.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	24.391,30	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
02000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen für das Rathaus - Anlagevermögen -	18.240,72	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
02000.93530 Anschaffung von Bekanntmachungskästen	6.150,58	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	24.391,30	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.391,30	-20.000	-20.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 01.111.02/02 Baumaßnahmen -Rathaus-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.535,59	40.000	500.000	0	110.000	0	0	17.536	1.210.000
02000.95070 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	0,00	40.000	0	0	0	0	0	0	0
02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung des Gebäudes	17.535,59	0	500.000	0	0	0	0	17.536	1.100.000
02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus	0,00	0	0	0	110.000	0	0	0	110.000
= Summe der investiven Auszahlungen	17.535,59	40.000	500.000	0	110.000	0	0	17.536	1.210.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.535,59	-40.000	-500.000	0	-110.000	0	0	-17.536	-1.210.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 – Zentrale Verwaltungsdienste

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 521.962,00 € (Vorjahr: -477.681,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Landesmittel für den Heimatpreis

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (HMKKBG) stellt für den Heimatpreis 2025 eine Summe von 5.000 € zur Verfügung gestellt. Die Vergabe wird durch den Rat beschlossen.

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 Auflösungsbeiträge 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 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um erwartete Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Raushauses.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

Hier wird die Erstattung von Bewirtschaftungskosten und ähnlicher Kosten durch das DRK-Ortsverein Hopsten e.V. 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 ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 5,443. 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 2025 auf 307.151,00 €.

Sachkonto 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Rathauses. 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 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Stadt Hörstel hat in Kooperation mit den Gemeinden Recke und Hopsten einen Archivar eingestellt. Die entsprechende Personalkostenerstattung an die Stadt Hörstel wird hier verbucht.

Sachkonto 531800 Weiterleitung der Landesmittel für den Heimatpreis

Weiterleitung an die vom Rat beschlossenen Preisträger des Heimatpreises 2025. Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (HMKBG) stellt für den Heimatpreis 2025 eine Summe von 5.000 € zur Verfügung gestellt. Die Vergabe wird durch den Rat beschlossen.

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 542200 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um Mietzahlungen für den Bürocontainer am Rathaus.

Sachkonto 542300 Leasing

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Bürobedarf	= 20.000,00 €
Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften	= 17.000,00 €
Portokosten und Fernsprechgebühren	= 26.000,00 €
Bekanntmachungskosten	= 5.000,00 €
Reisekosten	= 10.000,00 €
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	= 3.000,00 €
Beiträge an Vereine und Verbände	= 11.000,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für das Verwaltungsgebäude verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Rathausgebäude verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 01.111.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-

02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Mobiliar werden 20.000,00 € veranschlagt.

02000.95060 Neugestaltung des Vorplatzes am Rathaus

Der Vorplatz des Rathauses soll neugestaltet werden. Die Kosten werden auf ca. 110.000,00 € geschätzt. Wegen der geplanten Baumaßnahme am Rathaus wurde die Maßnahme in das Jahr 2026 verschoben.

02000.95080 Erweiterung des Rathauses durch Aufstockung

Gemäß der aktuellen Kostenschätzung werden für diese Baumaßnahme weitere 500.000,00 € eingestellt. Bereits der Haushalt 2023 sah für diese Maßnahme Mittel in Höhe von 600.000,00 € vor. Da sich aber der Baubeginn verzögert hat, werden diese Mittel im Zuge des Jahresabschlusses in das Jahr 2025 übertragen.

Produkt

01.111.03

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,050	0,050	0,050

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.968,79	3.229	3.405	3.506	3.611	3.719
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.345,51	2.519	2.651	2.730	2.812	2.896
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	176,99	201	206	212	218	225
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	446,29	509	548	564	581	598
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	907,68	740	740	740	740	740
543100 Geschäftsaufwendungen	907,68	740	740	740	740	740
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.876,47	3.969	4.145	4.246	4.351	4.459
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.03.0	Städtepartnerschaften	-3.876,47	-3.969	-4.145	-4.246	-4.351	-4.459



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.968,79	3.229	3.405	0	3.506	3.611	3.719
701200 Tariflich Beschäftigte	2.345,51	2.519	2.651	0	2.730	2.812	2.896
702200 Tariflich Beschäftigte	176,99	201	206	0	212	218	225
703200 Tariflich Beschäftigte	446,29	509	548	0	564	581	598
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	907,68	740	740	0	740	740	740
743100 Geschäftsauszahlungen	907,68	740	740	0	740	740	740
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.876,47	3.969	4.145	0	4.246	4.351	4.459
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.876,47	-3.969	-4.145	0	-4.246	-4.351	-4.459
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 - Städtepartnerschaften

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 4.145,00 € (Vorjahr: -3.969,00 €) 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 2025 auf 3.405,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

01.111.04

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

Beschreibung

Personalsteuerung und -entwicklung

Personalausbildung

Personalfortbildung

Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge und sonstigen Zahlungen, Reisekosten, Beihilfen

Personalbetreuung

Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz

Zusammenarbeit mit dem Personalrat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Hopsten, Personalrat

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,691	0,600	0,650	0,750

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	461,72	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	461,72	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	461,72	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	62.446,86	56.914	72.702	73.045	75.275	77.580
501100 Dienstaufwendungen Beamte	901,07	8.049	8.770	9.033	9.304	9.583
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	50.032,15	35.482	46.174	47.484	48.833	50.223
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.351,76	2.754	3.358	3.458	3.562	3.669
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.333,92	7.212	8.801	9.065	9.337	9.617
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.083,70	2.205	4.369	2.733	2.917	3.110
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	654,10	687	705	747	797	853
12 - Versorgungsaufwendungen	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.555,18	6.000	7.000	8.000	9.000	10.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.555,18	6.000	7.000	8.000	9.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	16.000	1.600	1.600	1.600	1.600
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	16.000	1.600	1.600	1.600	1.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.091,60	105.690	124.190	126.190	128.190	130.190
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	80	80	80	80	80
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	38.759,70	33.000	50.000	50.000	50.000	50.000
542300 Leasing	11.645,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
543100 Geschäftsaufwendungen	610,00	610	610	610	610	610
544600 Versicherungen	53.076,09	57.000	58.500	60.500	62.500	64.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	181.717,84	199.604	220.492	223.835	229.065	234.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-181.256,12	-199.604	-220.492	-223.835	-229.065	-234.370
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-181.256,12	-199.604	-220.492	-223.835	-229.065	-234.370
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-181.256,12	-199.604	-220.492	-223.835	-229.065	-234.370
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.300,00	32.820	32.808	33.600	34.425	35.260
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.300,00	32.820	32.808	33.600	34.425	35.260
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.956,12	-166.784	-187.684	-190.235	-194.640	-199.110



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-150.956,12	-166.784	-187.684	-190.235	-194.640	-199.110

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
01.111.04.0	Personalwesen	-150.956,12	-166.784	-187.684	-190.235	-194.640	-199.110



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	76.790,59	54.022	67.628	0	69.565	71.561	73.617
701100 Beamte	48.240,61	8.049	8.770	0	9.033	9.304	9.583
701200 Tariflich Beschäftigte	19.774,14	35.482	46.174	0	47.484	48.833	50.223
702200 Tariflich Beschäftigte	2.351,76	2.754	3.358	0	3.458	3.562	3.669
703200 Tariflich Beschäftigte	6.333,92	7.212	8.801	0	9.065	9.337	9.617
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	0	525	525	525
11 - Versorgungsauszahlungen	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
712100 Beamte	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.555,18	6.000	7.000	0	8.000	9.000	10.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.555,18	6.000	7.000	0	8.000	9.000	10.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	16.000	1.600	0	1.600	1.600	1.600
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	16.000	1.600	0	1.600	1.600	1.600
15 - Sonstige Auszahlungen	108.303,41	105.690	124.190	0	126.190	128.190	130.190
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	80	80	0	80	80	80
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	42.971,51	33.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
742300 Leasing	11.645,81	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
743100 Geschäftsauszahlungen	610,00	610	610	0	610	610	610
744600 Versicherungen	53.076,09	57.000	58.500	0	60.500	62.500	64.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.273,38	196.712	215.418	0	220.355	225.351	230.407
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.273,38	-196.712	-215.418	0	-220.355	-225.351	-230.407
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500
784800 <i>Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen</i>	<i>33.466,80</i>	<i>17.000</i>	<i>17.000</i>	<i>0</i>	<i>17.500</i>	<i>18.000</i>	<i>18.500</i>
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)	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-33.466,80	-17.000	-17.000	0	-17.500	-18.000	-18.500



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 01.111.04/01 Finanzanlagen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500	0	0
02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	33.466,80	17.000	17.000	0	17.500	18.000	18.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-33.466,80	-17.000	-17.000	0	-17.500	-18.000	-18.500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 - Personalwesen

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 187.684,00 € (Vorjahr: -166.784,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Personalwesen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,750. 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 2025 auf 87.702,00 €.

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. 7.000,00 € jährlich an.

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Beim Kauf eines Job Bikes bzw. von Fahrradhelmen gewährt die Gemeinde Hopsten seinen Bediensteten ein Zuschuss.

Sachkonto 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hierbei handelt es sich um Aufwandsdeckungs pauschale für den Personalrat. Es wurden jährlich 80,00 € veranschlagt.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Hierzu gehören die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aus- und Fortbildung der Beschäftigten (48.000,00 €) und für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung (2.000,00 €).

Sachkonto 542300 Leasing

Die Bediensteten der Gemeinde Hopsten haben auch die Möglichkeit ein Job Bike zu leasen. Die entsprechenden Leasingraten werden hier verbucht.

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 2025 auf ca. 17.000,00 €.

Produkt

01.111.05

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,247	3,860	3,569	4,138

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.823,02	5.700	4.200	4.200	4.200	4.200
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	3.268,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	555,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	38.068,40	34.915	19.338	35.731	35.060	34.796
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	16.978,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	21.070,00	19.865	4.288	20.681	20.010	19.746
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	19,60	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	41.891,42	40.615	23.538	39.931	39.260	38.996
11 - Personalaufwendungen	262.472,22	278.775	320.260	329.868	339.764	349.957
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	208.280,51	219.073	252.900	260.487	268.302	276.351
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.211,15	16.596	18.535	19.091	19.664	20.254
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	38.980,56	43.106	48.825	50.290	51.798	53.352
12 - Versorgungsaufwendungen	1.143,74	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.143,74	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
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	17.577,00	19.430	20.930	20.930	20.930	20.930
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	17.577,00	19.180	20.680	20.680	20.680	20.680
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	281.192,96	312.490	355.475	365.083	374.979	385.172
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176
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)	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176
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)	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176
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)	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176

Teilergebnisplan 2025

01.111.05



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.05.0	Finanzwesen, Rechnungsprüfung	-239.301,54	-271.875	-331.937	-325.152	-335.719	-346.176



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.823,02	5.700	4.200	0	4.200	4.200	4.200
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	3.268,02	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	555,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	12.790,54	15.050	15.050	0	15.050	15.050	15.050
656200 Säumniszuschläge	12.770,94	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19,60	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.613,56	20.750	19.250	0	19.250	19.250	19.250
10 - Personalauszahlungen	262.472,22	278.775	320.260	0	329.868	339.764	349.957
701200 Tariflich Beschäftigte	208.280,51	219.073	252.900	0	260.487	268.302	276.351
702200 Tariflich Beschäftigte	15.211,15	16.596	18.535	0	19.091	19.664	20.254
703200 Tariflich Beschäftigte	38.980,56	43.106	48.825	0	50.290	51.798	53.352
11 - Versorgungsauszahlungen	1.143,74	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.143,74	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
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	80,00	57.430	57.930	0	7.930	7.930	7.930
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
743100 Geschäftsauszahlungen	80,00	57.180	57.680	0	7.680	7.680	7.680
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.695,96	350.490	392.475	0	352.083	361.979	372.172
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.082,40	-329.740	-373.225	0	-332.833	-342.729	-352.922
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 – Finanzen 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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 331.937,00 € (Vorjahr: -271.875,00 €) 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 15.000,00 € erwartet.

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 4,138. 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 2025 auf 334.545,00 €.

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 2025 auf 20.680,00 €. Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2025, die Zuführung zur Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW. Die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW erfolgt voraussichtlich alle 4-5 Jahre und bezieht sich dann auf die zurückliegenden Jahre. Im Sinne einer periodengerechten Zuordnung der Kosten sind jährlich Rückstellungen zu bilden. Diese wurden ab 2025 mit jährlich 13.000,00 € ermittelt. Da die Zahlung der Gebühr erst im Jahr der tatsächlichen Prüfung erfolgt, ist der veranschlagte Betrag in 2025 zwar ergebnis- aber nicht finanzwirksam. Außerdem werden die Beiträge für den Fachverband der Kommunalkassenverwalter hier verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

Produkt

01.111.06

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,763	0,763	0,540	0,390

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.137,80	35.000	21.000	8.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.137,80	35.000	21.000	8.000	7.000	7.000
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
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	59.137,80	35.100	21.100	8.100	7.100	7.100
11 - Personalaufwendungen	59.520,21	46.960	35.632	36.700	37.802	38.936
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.697,99	36.696	28.050	28.891	29.758	30.651
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.522,61	2.878	2.140	2.204	2.270	2.338
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.299,61	7.386	5.442	5.605	5.774	5.947
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.744,42	187.000	198.500	203.000	207.000	211.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	243,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	167.501,12	186.000	197.500	202.000	206.000	210.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.142,88	36.000	21.000	8.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	59.142,88	36.000	21.000	8.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.915,21	12.050	11.550	11.550	11.550	11.550
543100 Geschäftsaufwendungen	17.369,00	11.500	11.000	11.000	11.000	11.000
544600 Versicherungen	546,21	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	304.322,72	282.010	266.682	259.250	263.352	268.486
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386
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)	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386
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)	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386
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)	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386

Teilergebnisplan 2025

01.111.06



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.06.0	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-245.184,92	-246.910	-245.582	-251.150	-256.252	-261.386



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
642100 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	0,00	50	50	0	50	50	50
646100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	50	50	0	50	50	50
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	59.520,21	46.960	35.632	0	36.700	37.802	38.936
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	46.697,99	36.696	28.050	0	28.891	29.758	30.651
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	3.522,61	2.878	2.140	0	2.204	2.270	2.338
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	9.299,61	7.386	5.442	0	5.605	5.774	5.947
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.398,35	187.000	198.500	0	203.000	207.000	211.000
725500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	243,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	164.155,05	186.000	197.500	0	202.000	206.000	210.000
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	16.951,81	12.050	11.550	0	11.550	11.550	11.550
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	16.405,60	11.500	11.000	0	11.000	11.000	11.000
744600 <i>Versicherungen</i>	546,21	550	550	0	550	550	550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.870,37	246.010	245.682	0	251.250	256.352	261.486
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.870,37	-245.910	-245.582	0	-251.150	-256.252	-261.386
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.319,55	50.000	40.000	0	40.000	40.000	20.000
783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i>	56.319,55	50.000	40.000	0	40.000	40.000	20.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.319,55	50.000	40.000	0	40.000	40.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-56.319,55	-50.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-20.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 01.111.06/01 EDV-Ausstattung -Rathaus-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	56.319,55	50.000	40.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	25.839,23	25.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93520 Anschaffung von EDV-Software	24.645,38	25.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000	0	0
06000.93530 Anschaffung einer Alarmanlage für den EDV-Raum im Rathaus	5.834,94	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	56.319,55	50.000	40.000	0	40.000	40.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-56.319,55	-50.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 245.582,00 € (Vorjahr: -246.910,00 €) 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.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

Hier werden die Einnahmen aus dem Verkauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,390. 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 2025 auf 35.632,00 €

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 (85.000,00 €), Umlage an die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) (24.000,00 €), die Kosten für die Betreuung der EDV-Anlage durch eine Fremdfirma (5.000,00 €) und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung bzw. Pflege

des Internetauftritts (7.000,00 €) und Aufwendungen für eine IT-Fachkraft (76.500,00 €) (0,75 Stelle) in Kooperation mit der KAAW.

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 10.000,00 € und für Verbrauchsmaterialien (Toner für Drucker etc.) 1.000,00 € 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 2025 Haushaltsmitteln in Höhe von 20.000,00 € vor. Die Haushaltsmittel sind geplant für die IT-Ausstattung der neu errichteten Büroflächen im Dachgeschoss des Rathauses und des Besprechungsraumes. Weiter steht die Erweiterung oder der Austausch der vorhandenen Telefonanlage an.

06000.93520 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung von Anwendungs- bzw. Betriebssystemsoftware sieht der Planansatz Mittel in Höhe von 20.000,00 € vor. Geplant ist hier die Einführung einer Softwarelösung zur ordnungsbehördlichen Verwaltung von Hunden sowie eine Alarmierungssoftware für bürgernahe Arbeitsplätze.

Produkt

01.111.07

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,174	0,200	0,200	0,200

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	25.984,26	24.100	26.700	26.700	26.700	26.700
441100 Mieten und Pachten	25.984,26	23.600	26.600	26.600	26.600	26.600
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	500	100	100	100	100
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	109.985,17	150.050	150.050	50	50	50
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	109.985,17	150.000	150.000	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	136.385,74	175.567	178.167	28.167	28.167	28.167
11 - Personalaufwendungen	13.660,54	11.057	11.976	12.335	12.705	13.086
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.728,07	8.641	9.258	9.536	9.822	10.116
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	784,03	670	714	735	757	780
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.148,44	1.746	2.004	2.064	2.126	2.190
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.326,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.326,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	416,31	417	417	417	417	417
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	416,31	417	417	417	417	417
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.282,92	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-68.129,95	0	0	0	0	0
542200 Mieten und Pachten	1.530,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
544500 sonstige Steuern	752,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	68.129,95	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.685,80	21.974	22.893	23.252	23.622	24.003
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	113.699,94	153.593	155.274	4.915	4.545	4.164
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)	113.699,94	153.593	155.274	4.915	4.545	4.164
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)	113.699,94	153.593	155.274	4.915	4.545	4.164
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	276,13	290	290	290	290	290
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	276,13	290	290	290	290	290
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	113.976,07	153.883	155.564	5.205	4.835	4.454

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	113.976,07	153.883	155.564	5.205	4.835	4.454

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
01.111.07.0	Liegenschaftsverwaltung	113.976,07	153.883	155.564	5.205	4.835	4.454



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.642,26	24.100	26.700	0	26.700	26.700	26.700
641100 Mieten und Pachten	20.642,26	23.600	26.600	0	26.600	26.600	26.600
642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	500	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	20.642,26	25.150	27.750	0	27.750	27.750	27.750
10 - Personalauszahlungen	13.660,54	11.057	11.976	0	12.335	12.705	13.086
701200 Tariflich Beschäftigte	10.728,07	8.641	9.258	0	9.536	9.822	10.116
702200 Tariflich Beschäftigte	784,03	670	714	0	735	757	780
703200 Tariflich Beschäftigte	2.148,44	1.746	2.004	0	2.064	2.126	2.190
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	791,34	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	791,34	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	2.282,92	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
742200 Mieten und Pachten	1.530,50	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
744500 sonstige Steuern	752,42	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.734,80	21.557	22.476	0	22.835	23.205	23.586
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.907,46	3.593	5.274	0	4.915	4.545	4.164
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	235.461,99	210.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	235.461,99	210.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	235.461,99	210.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024.094,59	650.000	320.000	0	205.000	205.000	205.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024.094,59	650.000	320.000	0	205.000	205.000	205.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.024.094,59	650.000	320.000	0	205.000	205.000	205.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-788.632,60	-440.000	-100.000	0	15.000	15.000	15.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 01.111.07/07									
An- und Verkauf von Ackerflächen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.751,00	0	0	0	0	0	0	0	0
02030.34050 Erlöse aus dem Verkauf von Ackerflächen	65.751,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	65.751,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	804.712,26	200.000	0	0	100.000	100.000	100.000	1.414.163	500.000
88000.93220 Grunderwerb Ackerland einschließlich Nebenkosten	804.712,26	200.000	0	0	100.000	100.000	100.000	1.414.163	500.000
= Summe der investiven Auszahlungen	804.712,26	200.000	0	0	100.000	100.000	100.000	1.414.163	500.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-738.961,26	-200.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-1.414.163	-500.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 – Liegenschaftsverwaltung

Das Produkt beinhaltet

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 155.564,00 € (Vorjahr: 153.883,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Bei diesem Sachkonto sind die Mieteinnahmen, die Pacht- und Jagdpachtgelder, die Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) und die Nutzungsentgelte für gemeindeeigene Wohnungen veranschlagt. Für das Jahr 2025 werden Einnahmen in Höhe von 26.600,00 € erwartet.

Sachkonto 442100 Einnahmen aus Verkauf

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

Sachkonto 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen

Hier werden Erstattungen von verauslagten Anschlussbeiträgen für den Wasserversorgungs-verband Tecklenburger Land durch die Grundstückskäufer verbucht.

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 0,200. 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 2025 auf 11.976,00 €.

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 2025 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 anteilige Pachteinnahmen erwartet.

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Liegenschaften verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (160,00 €) und der Grundsteuer B (130,00 €) 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 2025 wurde von einem Verkauf von 6 Baugrundstücken ausgegangen. Es werden insgesamt Einnahmen in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten

Für die Entwicklung von Wohnbaugrundstücken wurden 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Hierbei handelt es sich um Ausgaben für die neuen Baugebiete in Hopsten und Halverde.

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

02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Hier wurden 20.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

01.111.08

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

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	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,700	0,700	0,900	1,200

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**01.111.08**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	69.743,44	76.508	98.591	99.787	102.893	106.103
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.624,80	8.049	8.770	9.033	9.304	9.583
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.554,00	50.925	65.834	67.809	69.843	71.939
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.458,21	3.933	5.070	5.222	5.378	5.540
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.278,47	10.184	13.318	13.718	14.129	14.553
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.083,70	2.205	4.369	2.733	2.917	3.110
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	654,10	687	705	747	797	853
12 - Versorgungsaufwendungen	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.367,64	91.508	113.591	114.787	117.893	121.103
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103
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)	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103
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)	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103
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)	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103

Teilergebnisplan 2025

01.111.08



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
01.111.08.0	Gebäudemanagement	-79.367,64	-91.508	-113.591	-114.787	-117.893	-121.103



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 113.591,00 € (Vorjahr: -91.508,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gebäudemanagement“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,200. 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 2025 auf 113.591,00 €.

Produkt

01.111.09

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Fachbereiche der Verwaltung

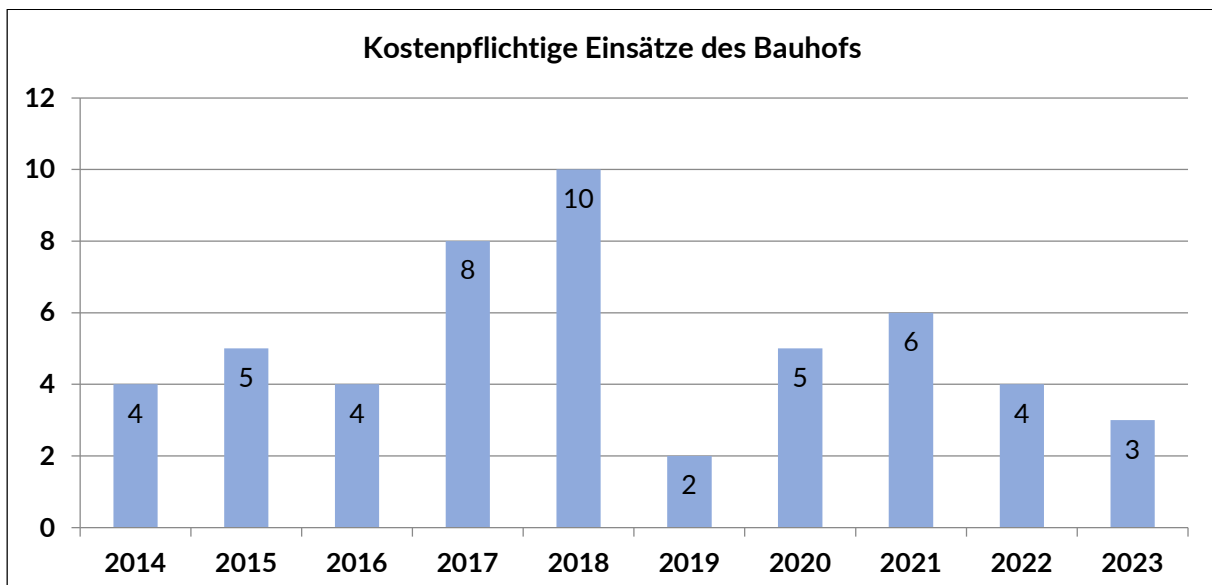
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,850	5,900	7,750	8,945

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.689,18	55.000	51.000	49.000	48.000	48.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.689,18	55.000	51.000	49.000	48.000	48.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.113,58	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
442100 Erträge aus Verkauf	860,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.253,58	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	3.999,01	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.999,01	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-4.123,32	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-4.123,32	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	65.678,45	59.650	56.650	54.650	53.650	53.650
11 - Personalaufwendungen	368.953,43	430.353	439.744	454.600	497.821	483.642
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	264.424,07	315.558	341.420	352.887	384.696	375.522
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	30.932,00	22.540	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	19.414,27	23.882	22.091	23.066	29.828	28.636
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	54.183,09	68.373	76.233	78.647	83.297	79.484
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.846,90	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.305,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	61.055,04	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.540,68	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.945,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.313,28	60.000	55.000	53.000	52.000	52.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	66.313,28	60.000	55.000	53.000	52.000	52.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.794,14	19.700	16.000	11.800	12.300	12.300
542200 Mieten und Pachten	1.560,00	9.400	5.200	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	986,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
544500 sonstige Steuern	2.259,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
544600 Versicherungen	4.988,16	6.150	6.650	6.650	7.150	7.150
544800 Schadensfälle	0,00	50	50	50	50	50
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	526.907,75	611.053	611.744	620.400	663.121	648.942
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-461.229,30	-551.403	-555.094	-565.750	-609.471	-595.292
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)	-461.229,30	-551.403	-555.094	-565.750	-609.471	-595.292
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)	-461.229,30	-551.403	-555.094	-565.750	-609.471	-595.292
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.665,20	10.290	7.290	7.290	7.290	7.290
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.665,20	10.290	7.290	7.290	7.290	7.290



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-447.564,10	-541.113	-547.804	-558.460	-602.181	-588.002
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-447.564,10	-541.113	-547.804	-558.460	-602.181	-588.002

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
01.111.09.0	Bauhof	-447.564,10	-541.113	-547.804	-558.460	-602.181	-588.002



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.149,59	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
642100 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	860,00	50	50	0	50	50	50
646100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	289,59	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.999,01	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
659100 <i>Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	3.999,01	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.148,60	4.650	5.650	0	5.650	5.650	5.650
10 - Personalauszahlungen	338.021,43	415.872	471.675	0	485.825	500.400	483.642
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	264.424,07	321.355	364.356	0	375.287	386.545	375.522
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	19.414,27	25.520	28.615	0	29.473	30.358	28.636
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	54.183,09	68.997	78.704	0	81.065	83.497	79.484
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.896,09	101.000	101.000	0	101.000	101.000	101.000
724100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	5.029,45	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
725100 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	59.374,34	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
725500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	14.546,50	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	1.945,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	10.311,21	19.700	16.000	0	11.800	12.300	12.300
742200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.560,00	9.400	5.200	0	1.000	1.000	1.000
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	1.136,05	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
744500 <i>sonstige Steuern</i>	2.627,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
744600 <i>Versicherungen</i>	4.988,16	6.150	6.650	0	6.650	7.150	7.150
744800 <i>Schadensfälle</i>	0,00	50	50	0	50	50	50
749900 <i>Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.228,73	536.572	588.675	0	598.625	613.700	596.942
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-424.080,13	-531.922	-583.025	0	-592.975	-608.050	-591.292
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	269.100	150.000	0	0	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	0,00	269.100	150.000	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:							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Einzahlungen)	0,00	269.100	150.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	12.362,44	700.000	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	12.362,44	700.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.479,60	100.000	90.000	0	50.000	50.000	50.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	12.479,60	100.000	90.000	0	50.000	50.000	50.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	24.842,04	800.000	90.000	0	50.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-24.842,04	-530.900	60.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 – Bauhof

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 547.804,00 € (Vorjahr: -541.113,00 €) 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 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten des Bauhofes.

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 8,945. 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 2025 auf 439.744,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes wurden 10.000,00 € 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 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 542200 Mieten und Pachten

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Ausleihen von Maschinen und Geräten bzw. die Aufwendungen für die Anmietung einer Unterstellhalle verbucht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um die Rundfunkbeiträge, Telefon und Handycosts für den Bauhof (1.500,00 €).

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Kfz-Steuer für die Fahrzeuge des Bauhofes verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hierüber werden die Aufwendungen für Schadensfälle des Bauhofes abgewickelt.

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 Personal- und Sachkosten für den Winterdienst vom Produkt „Straßenreinigung“ in Höhe von 4.000,00 € und Personal- und Sachkosten für die Entleerung von öffentlichen Abfallkörben (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 60.000,00 € vorgesehen. Es soll u. a. ein Tandemanhänger, ein Schlegelmulcher und diverse Kleingeräte angeschafft werden.

Maßnahme 01.111.09/02 Baumaßnahmen Bauhof

77000.36100 Landesmittel aus dem Förderprogramm „progres.nrw“

Für den Bau einer PV-Anlage auf der Bauhofshalle werden für das Jahr 2025 Landesmittel in Höhe von 150.000 € erwartet. Der Zuwendungsbescheid liegt inzwischen vor.

Maßnahme 01.111.09/03 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Bauhof-

77000.93510 Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für den Bauhof

Für den Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für den Bauhof werden 30.000,00 € in Ansatz gebracht. Es sollen für die neue Bauhofhalle u. a. ein Kompressor, Hochregale, Werkbänke, Ölabscheider und Schränke angeschafft werden.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.646,58	177.200	115.500	107.000	96.500	88.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.750,86	73.530	85.530	87.530	89.530	91.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	800	800	800	800	800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.671,43	17.000	31.000	31.000	31.000	31.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.730,00	14.343	2.946	16.953	17.629	18.238
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	269.148,87	282.873	235.776	243.283	235.459	229.568
11 - Personalaufwendungen	261.727,91	318.533	267.085	255.934	284.077	290.241
12 - Versorgungsaufwendungen	110.942,27	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.063,89	195.100	221.600	203.100	205.100	207.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	203.040,54	197.000	145.000	143.000	122.000	122.000
15 - Transferaufwendungen	1.950,00	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.668,98	146.077	164.597	132.055	147.765	129.875
17 = Ordentliche Aufwendungen	898.393,59	872.945	814.517	750.324	775.177	765.451
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-629.244,72	-590.072	-578.741	-507.041	-539.718	-535.883
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)	-629.244,72	-590.072	-578.741	-507.041	-539.718	-535.883
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)	-629.244,72	-590.072	-578.741	-507.041	-539.718	-535.883
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252,21	0	260	260	260	260
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-602.892,51	-590.072	-578.481	-506.781	-539.458	-535.623
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-602.892,51	-590.072	-578.481	-506.781	-539.458	-535.623

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
02.121	Statistiken und Wahlen	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377
02.122	Ordnungsangelegenheiten	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271
02.126	Brandschutz	-319.043,72	-300.076	-324.161	-305.101	-305.824	-304.975



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.804,67	17.000	6.500	0	0	8.500	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.762,82	73.530	85.530	0	87.530	89.530	91.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	800	800	0	800	800	800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.963,86	17.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
07 + Sonstige Einzahlungen	72.538,93	1.650	1.650	0	1.650	1.650	1.650
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.420,28	109.980	125.480	0	120.980	131.480	124.980
10 - Personalauszahlungen	223.980,47	262.090	285.843	0	294.417	303.250	290.241
11 - Versorgungsauszahlungen	110.942,27	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	237.242,29	195.100	221.600	0	203.100	205.100	207.100
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	103.475,42	146.077	164.597	0	132.055	147.765	129.875
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	675.640,45	619.302	688.075	0	645.607	672.150	643.251
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-472.220,17	-509.322	-562.595	0	-524.627	-540.670	-518.271
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	290.373,79	451.335	251.335	0	69.500	69.500	69.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.100,00	5.000	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)	316.473,79	456.335	251.335	0	69.500	69.500	69.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	349.997,78	80.000	380.000	2.200.000	2.230.000	50.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.135.009,82	290.000	868.000	0	95.000	55.000	1.055.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.485.007,60	370.000	1.248.000	2.200.000	2.325.000	105.000	1.055.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.168.533,81	86.335	-996.665	-2.200.000	-2.255.500	-35.500	-985.500

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistiken und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen
Verantwortliche Person(en)		Frau Kaller

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,177	0,238	0,238	0,238

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	7.000	6.500	0	8.500	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	7.000	4.500	0	8.500	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	2.000	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	7.000	6.500	0	8.500	0
11 - Personalaufwendungen	24.795,10	44.907	20.736	20.270	22.924	23.377
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.428,90	17.306	15.790	15.900	17.870	18.229
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	3.656,00	22.540	603	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.336,74	1.464	861	818	1.222	1.467
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.373,46	3.597	3.482	3.552	3.832	3.681
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	428,62	15.000	32.000	0	15.000	0
543100 Geschäftsaufwendungen	428,62	15.000	32.000	0	15.000	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.223,72	59.907	52.736	20.270	37.924	23.377
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377
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)	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377

Teilergebnisplan 2025

02.121.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
02.121.01.0	Statistiken und Wahlen	-25.223,72	-52.907	-46.236	-20.270	-29.424	-23.377



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Negativ-Saldo 46.236,00 € (Vorjahr: -52.907,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gemeinde Hopsten erwartet Landesmittel zur Durchführung der Bundestagswahl in Höhe von 4.500,00 €.

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GB

Die Gemeinde Hopsten erwartet Kreismittel zur Durchführung der Kreistagswahl in Höhe von 2.000,00 €.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Statistiken und Wahlen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,238. 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 2025 auf 20.736,00 €.

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. Im Jahr 2025 finden die Wahl des deutschen Bundestages sowie die Kommunalwahl statt.

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten
Verantwortliche Person(en)		Frau Kaller

Beschreibung

Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Gewerbewesen, Lebensmittel- und Bedarfsgegenstandeuberwachung
Gesundheitsschutz
Jagd- und Fischereianglegenheiten
Fundangelegenheiten
Tierseuchenbekämpfung, Tiergesundheit/Tierschutz
Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
Namensangelegenheiten
Staatsangehorigkeitsangelegenheiten
Regelung des Aufenthalts von Ausländern
Personenstandswesen
sonstige Ordnungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,084	2,563	2,641	2,832

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.747,79	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.195,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.552,79	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.427,04	63.530	75.530	77.530	79.530	81.530
431100 Verwaltungsgebühren	66.427,04	63.530	75.530	77.530	79.530	81.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	500	500	500	500	500
442100 Erträge aus Verkauf	350,00	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	13.680,00	13.743	2.346	16.353	17.029	17.638
456100 Bußgelder	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	13.580,00	12.693	1.296	15.303	15.979	16.588
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	108.204,83	80.973	81.376	97.383	100.059	102.668
11 - Personalaufwendungen	213.018,93	240.897	213.275	201.598	226.064	230.724
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.374,88	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	138.008,12	159.844	155.854	157.258	175.408	179.076
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	32.904,00	33.903	5.423	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.169,39	13.383	8.691	8.338	12.008	14.238
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.562,54	33.767	35.252	36.002	38.648	37.410
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	8.055	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	101.318,07	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	91.693,87	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.447,51	46.600	47.600	48.600	49.600	50.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	24.195,11	0	0	0	0	0
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	44.252,40	41.600	42.600	43.600	44.600	45.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.352,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.352,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15 - Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	200,00	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.592,60	14.080	12.100	12.110	12.120	12.130
542200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	6.592,60	12.780	10.800	10.810	10.820	10.830
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	392.929,90	318.062	289.460	278.793	304.269	309.939
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271
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)	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
02.122.01.0	Ordnungsangelegenheiten	-284.725,07	-237.089	-208.084	-181.410	-204.210	-207.271



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.195,00	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.195,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.822,84	63.530	75.530	0	77.530	79.530	81.530
631100 Verwaltungsgebühren	65.822,84	63.530	75.530	0	77.530	79.530	81.530
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	500	500	0	500	500	500
642100 Einzahlungen aus Verkauf	350,00	500	500	0	500	500	500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	72.488,93	1.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
656100 Bußgelder	100,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.388,93	50	50	0	50	50	50
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.856,77	66.080	78.080	0	80.080	82.080	84.080
10 - Personalauszahlungen	179.521,21	206.994	229.352	0	236.232	243.319	230.724
701100 Beamte	1.781,16	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	138.008,12	159.844	177.020	0	182.330	187.800	179.076
702200 Tariflich Beschäftigte	11.169,39	13.383	14.523	0	14.959	15.408	14.238
703200 Tariflich Beschäftigte	28.562,54	33.767	37.809	0	38.943	40.111	37.410
11 - Versorgungsauszahlungen	101.318,07	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
712100 Beamte	9.624,20	0	0	0	0	0	0
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	91.693,87	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.657,61	46.600	47.600	0	48.600	49.600	50.600
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	24.195,11	0	0	0	0	0	0
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	45.462,50	41.600	42.600	0	43.600	44.600	45.600
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.832,15	14.080	12.100	0	12.110	12.120	12.130
742200 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
743100 Geschäftsauszahlungen	6.832,15	12.780	10.800	0	10.810	10.820	10.830
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.329,04	281.959	303.337	0	311.227	319.324	307.739
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.472,27	-215.879	-225.257	0	-231.147	-237.244	-223.659
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 - Ordnungsangelegenheiten

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 208.084,00 € (Vorjahr: -237.089,00 €) 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 Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 431100 Verwaltungsgebühren

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

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 448800 Erstattung von übrigen Bereichen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen im Wege der Ersatzvornahme.

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 2,832. 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 (inkl. Versorgungsaufwendungen) im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 227.560,00 €.

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	=	37.000,00 €
die Unterbringung von Fundtieren im Tierheim	=	3.000,00 €

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus Gegenständen für den Katastrophenschutz. 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 das Tierheim Lengerich zum Bau eines Katzenhauses wird entsprechend der im Zuwendungsbescheid festgesetzten Nutzungsdauer aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz
Verantwortliche Person(en)		Frau Kaller

Beschreibung

Brandbekämpfung

technische Hilfeleistungen sowie Erstmanahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden

Vorbeugender und abwehrender Brandschutz (Brandschauen, brandschutzerzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)

Notfallvorsorge im Katastrophenschutz und im Spannungs- und Verteidigungsfall

Auftragsgrundlage

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

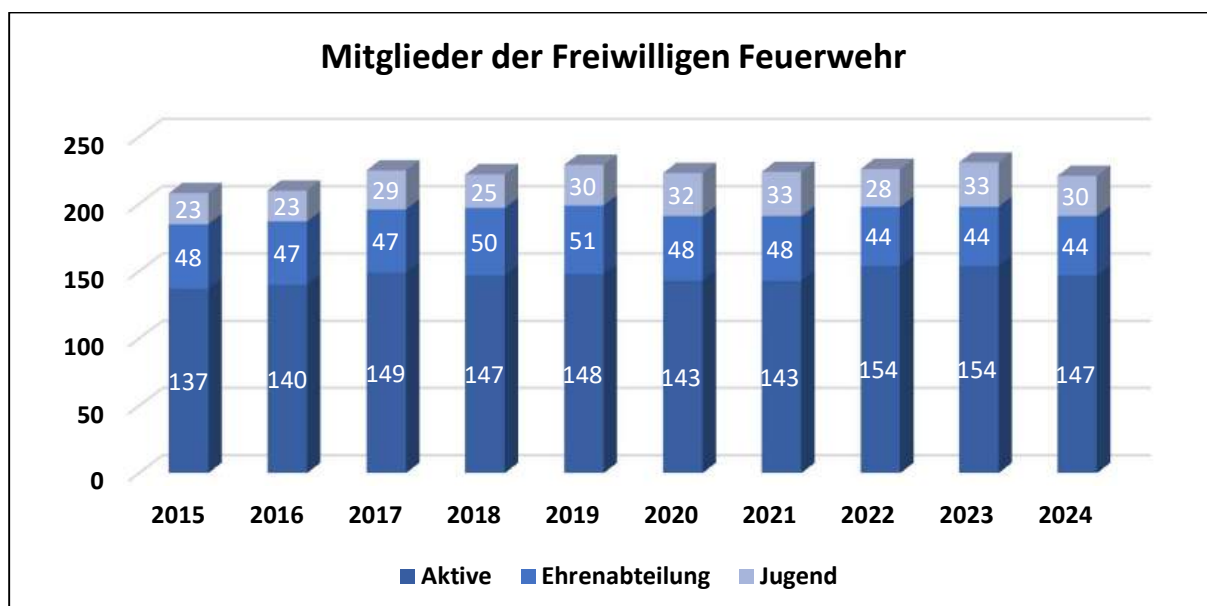
Zielgruppe

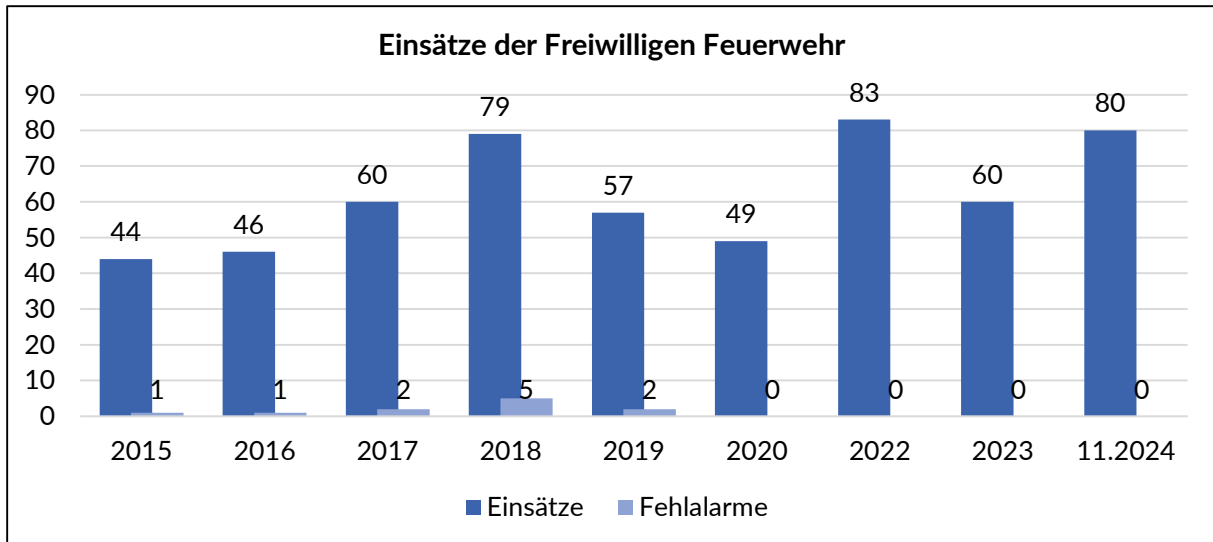
Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,142	0,342	0,366	0,343

Erlauerungen und Hinweise







Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.898,79	168.000	107.000	105.000	86.000	86.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.000,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	10.000	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	120.898,79	158.000	107.000	105.000	86.000	86.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.323,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.323,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
442100 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.671,43	16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	24.671,43	16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50,00	600	600	600	600	600
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	26.100,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	600	600	600	600	600
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-26.100,00	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	160.944,04	194.900	147.900	145.900	126.900	126.900
11 - Personalaufwendungen	23.913,88	32.729	33.074	34.066	35.089	36.140
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.374,88	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.942,90	25.670	25.963	26.742	27.544	28.370
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.280,84	2.007	1.996	2.056	2.118	2.181
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.315,26	5.052	5.115	5.268	5.427	5.589
12 - Versorgungsaufwendungen	9.624,20	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.616,38	148.500	174.000	154.500	155.500	156.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.535,19	61.500	63.000	64.000	65.000	66.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	50.574,98	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.277,55	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.228,66	6.000	29.000	8.500	8.500	8.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	199.687,75	195.000	143.000	141.000	120.000	120.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	127.337,98	165.000	113.000	111.000	90.000	90.000
571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	72.349,77	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
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	94.647,76	116.997	120.497	119.945	120.645	117.745
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	47.237,00	51.097	51.097	51.845	51.845	51.845
542200 Mieten und Pachten	0,00	0	3.600	3.600	3.600	0
543100 Geschäftsaufwendungen	30.028,40	45.500	44.700	43.200	43.700	44.200
544500 sonstige Steuern	1.716,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	15.651,20	18.300	19.000	19.200	19.400	19.600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,99	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	480.239,97	494.976	472.321	451.261	432.984	432.135
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-319.295,93	-300.076	-324.421	-305.361	-306.084	-305.235
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-319.295,93	-300.076	-324.421	-305.361	-306.084	-305.235
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)	-319.295,93	-300.076	-324.421	-305.361	-306.084	-305.235
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	252,21	0	260	260	260	260
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252,21	0	260	260	260	260
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-292.943,72	-300.076	-324.161	-305.101	-305.824	-304.975
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-292.943,72	-300.076	-324.161	-305.101	-305.824	-304.975

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
02.126.01.0	Brandschutz	-319.043,72	-300.076	-324.161	-305.101	-305.824	-304.975



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.597,24	10.000	0	0	0	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	9.000,00	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.597,24	10.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.939,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.939,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	0	300	300	300
642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.963,86	16.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.963,86	16.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
07 + Sonstige Einzahlungen	50,00	600	600	0	600	600	600
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	32.551,08	36.900	40.900	0	40.900	40.900	40.900
10 - Personalauszahlungen	23.320,16	32.729	33.074	0	34.066	35.089	36.140
701100 Beamte	1.781,16	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	16.942,90	25.670	25.963	0	26.742	27.544	28.370
702200 Tariflich Beschäftigte	1.280,84	2.007	1.996	0	2.056	2.118	2.181
703200 Tariflich Beschäftigte	3.315,26	5.052	5.115	0	5.268	5.427	5.589
11 - Versorgungsauszahlungen	9.624,20	0	0	0	0	0	0
712100 Beamte	9.624,20	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.584,68	148.500	174.000	0	154.500	155.500	156.500
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.522,21	61.500	63.000	0	64.000	65.000	66.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	50.058,80	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	33.721,46	31.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.282,21	6.000	29.000	0	8.500	8.500	8.500
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
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
15 - Sonstige Auszahlungen	96.214,65	116.997	120.497	0	119.945	120.645	117.745
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.935,15	51.097	51.097	0	51.845	51.845	51.845
742200 Mieten und Pachten	0,00	0	3.600	0	3.600	3.600	0
743100 Geschäftsauszahlungen	32.897,14	45.500	44.700	0	43.200	43.700	44.200
744500 sonstige Steuern	1.716,17	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
744600 Versicherungen	15.651,20	18.300	19.000	0	19.200	19.400	19.600
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,99	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.743,69	299.976	329.321	0	310.261	312.984	312.135
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.192,61	-263.076	-288.421	0	-269.361	-272.084	-271.235
Investitionstätigkeit							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	290.373,79	451.335	251.335	0	69.500	69.500	69.500
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	181.835	181.835	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	290.373,79	269.500	69.500	0	69.500	69.500	69.500
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.100,00	5.000	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	26.100,00	5.000	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)	316.473,79	456.335	251.335	0	69.500	69.500	69.500
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	349.997,78	80.000	380.000	0	2.230.000	50.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	349.997,78	80.000	380.000	0	2.230.000	50.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.126.086,00	290.000	868.000	0	95.000	55.000	1.055.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	1.045.209,68	260.000	838.000	0	65.000	25.000	1.025.000
783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	80.876,32	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.476.083,78	370.000	1.248.000	0	2.325.000	105.000	1.055.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.159.609,99	86.335	-996.665	0	-2.255.500	-35.500	-985.500



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-auszah-
in EUR									
Maßnahme: 02.126.01/01									
Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.373,79	69.500	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
13000.36100 Landesmittel für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme	20.788,87	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer	69.584,92	69.500	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	90.373,79	69.500	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	90.373,79	69.500	69.500	0	69.500	69.500	69.500	0	0
Maßnahme: 02.126.01/02									
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	113.451,39	80.000	75.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr	32.259,72	50.000	45.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
13000.93540 Anschaffung von Notstromaggregaten für die Feuerwehrgerätehäuser	315,35	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	80.876,32	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	113.451,39	80.000	75.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-113.451,39	-80.000	-75.000	0	-55.000	-55.000	-55.000	0	0
Maßnahme: 02.126.01/03									
Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.100,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
13000.34500 Erlöse aus dem Verkauf von alten Feuerwehrfahrzeugen	26.100,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	26.100,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.005.519,28	170.000	750.000	0	0	0	1.000.000	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	1.005.519,28	170.000	750.000	0	0	0	1.000.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	1.005.519,28	170.000	750.000	0	0	0	1.000.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-979.419,28	-165.000	-750.000	0	0	0	-1.000.000	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
								8	9
Maßnahme: 02.126.01/08									
EDV-Ausstattung -Feuerwehr-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	16.115	3.000
13000.93550 Anschaffung von EDV-Software	0,00	0	3.000	0	0	0	0	16.115	3.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	16.115	3.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	-16.115	-3.000

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 – Brandschutz

Das Produkt umfasst folgende Bereiche

die Brandbekämpfung
die technische Hilfeleistung bzw. Ersatzmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz (Durchführung von Brandschauen, brandschutzzieherische Maßnahmen und Brandschutzberatung)
Notfallvorsorge für den Katastrophenschutz bzw. im Spannungs- und Verteidigungsfall

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 324.161,00 € (Vorjahr: 300.076,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 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

Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Hopsten sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Entgelten vom 21.04.2016 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 442100 Erträge aus Verkauf

Hierbei handelt es sich um Einnahmen aus dem Verkauf von Maschinen und Geräten der Freiwilligen Feuerwehr.

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 Aufwandserstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen (Brandschau etc.) 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 0,343. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Brandschutz“ tätigen Mitarbeiter(innen) der Gemeindeverwaltung.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören auch weiterhin die Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, die Beiträge zur Versorgungskasse, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und die Beihilfezahlungen im Krankheitsfall für die aktiven und pensionierten Beamten. Im NKF kommen auch noch Rückstellungen für die künftigen Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit hinzu. Die Personalkosten (inkl. Versorgungsleistungen) im Produkt „Brandschutz“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 33.074,00 €.

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 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 Abschreibungsbeiträge 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.

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 542200 Mieten und Pachten

Es handelt sich hierbei um Mietaufwendungen für den Container am Feuerwehrgerätehaus in Schale. Dieser dient als Umkleidekabine für die Damen bzw. Jugend der Feuerwehr.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Kosten für die Beauftragung Dritter anl. Einsätze der Feuerwehr	= 5.000,00 €
Abführung der Personalaufwendungen bei kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr	= 5.000,00 €
Untersuchungskosten, Führerscheine	= 20.000,00 €
Geschäftsbedarf	= 12.000,00 €
Mitgliedsbeiträge	= 2.200,00 €
Umlage an die Kreisschlauchpflgerei	= 500,00 €

Sachkonto 544500 sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Feuerwehrgerätehäuser verbucht.

Sachkonto 544600 Versicherungen

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

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es handelt sich hierbei um vermischte Aufwendungen.

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 2025 und auch in den Folgejahren jeweils Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 69.500,00 €.

Maßnahme 02.126.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr

Für die Anschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen werden im Haushaltsjahr 2025 45.000,00 € zur Verfügung gestellt. Es müssen u.a. ca. 60 Stck. digitalen Melder ausgetauscht werden.

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

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

Maßnahme 02.126.01/03 Feuerwehrfahrzeuge

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für die Anschaffung eines Fahrzeugs (HLF 20) als Ersatzbeschaffung für das LF16/12 in Hopten wurden 750.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 02.126.01/05 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Schale

13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale

Für den Umbau bzw. Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale werden 300.000,00 € und Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.200.000,00 € (HJ 2026 2.150.000,00 € und 2027 50.000,00 €) eingestellt.

Maßnahme 02.126.01/06 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Halverde

13000.36000 Bundesmittel aus dem Förderprogramm „BEG Kommunen“

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden für das Jahr 2025 Bundesmittel in Höhe von 181.835,00 € erwartet.

13000.95020 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde

Für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Halverde werden Ausgaben in Höhe von 2.600.000,00 € erwartet. Im Haushaltsjahr 2025 werden keine weiteren Haushaltsmittel eingestellt. Es bestehen Ermächtigungsübertragungen aus den Haushaltsjahren 2018, 2019, 2020, 2021 und 2022 und 2023 in Höhe von rd. 2.605.000,00 €. Ca. 1.038.000,00 € wurden bereits verausgabt.

13000.93570 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das neue Feuerwehrhaus in Halverde

Für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen wurden vorsorglich 40.000,00 € in Ansatz gebracht.

13000.95040 Installation einer Photovoltaikanlage auf dem neuen Feuerwehrgerätehaus in Halverde

Auf dem Dach des neuen Feuerwehrgerätehauses in Halverde soll eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für diese Maßnahme wurden 80.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 02.126.01/08 EDV-Ausstattung -Feuerwehr-

13000.93550 Anschaffung von EDV-Software

Für die Anschaffung neuer Software wurden 3.000,00 € in Ansatz gebracht.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.090,90	708.600	670.550	456.550	447.550	447.550
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.944,57	194.500	203.500	203.500	203.500	203.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	491,32	300	4.200	4.200	4.200	4.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.057,29	82.400	81.600	81.600	81.600	81.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.039,79	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	901.623,87	1.010.400	984.450	770.450	761.450	761.450
11 - Personalaufwendungen	754.940,19	803.207	912.743	936.597	964.917	994.104
12 - Versorgungsaufwendungen	19.248,40	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727.378,46	860.750	843.750	715.750	722.750	729.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	380.390,79	355.000	335.000	272.000	264.000	264.000
15 - Transferaufwendungen	86.320,00	87.000	90.000	90.000	90.000	90.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.770,80	163.400	161.150	141.250	141.350	141.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.111.048,64	2.302.357	2.375.643	2.188.597	2.216.017	2.252.304
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.209.424,77	-1.291.957	-1.391.193	-1.418.147	-1.454.567	-1.490.854
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)	-1.209.424,77	-1.291.957	-1.391.193	-1.418.147	-1.454.567	-1.490.854
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)	-1.209.424,77	-1.291.957	-1.391.193	-1.418.147	-1.454.567	-1.490.854
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.209.298,01	-1.291.827	-1.391.063	-1.418.017	-1.454.437	-1.490.724
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.209.298,01	-1.291.827	-1.391.063	-1.418.017	-1.454.437	-1.490.724

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
03.211	Grundschulen	-658.176,38	-682.093	-790.410	-813.632	-840.354	-868.784
03.212	Hauptschulen	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664
03.241	Schülerbeförderung	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.185,94	195.600	194.550	0	190.550	190.550	190.550
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.285,15	194.500	203.500	0	203.500	203.500	203.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,41	300	4.200	0	4.200	4.200	4.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.312,27	82.400	81.600	0	81.600	81.600	81.600
07 + Sonstige Einzahlungen	1.490,00	800	800	0	800	800	800
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.281,77	473.600	484.650	0	480.650	480.650	480.650
10 - Personalauszahlungen	748.198,99	797.423	902.595	0	929.637	957.489	986.178
11 - Versorgungsauszahlungen	19.248,40	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	843.956,68	860.750	843.750	0	715.750	722.750	729.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	86.320,00	87.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
15 - Sonstige Auszahlungen	133.232,73	163.400	161.150	0	141.250	141.350	141.450
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.830.956,80	1.941.573	2.030.495	0	1.909.637	1.944.589	1.980.378
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.310.675,03	-1.467.973	-1.545.845	0	-1.428.987	-1.463.939	-1.499.728
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.069,00	318.212	318.212	0	281.563	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)	17.069,00	318.212	318.212	0	281.563	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	153.807,76	630.000	700.000	3.400.000	1.900.000	1.500.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.089,47	62.000	65.000	0	51.000	51.000	51.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	206.897,23	692.000	765.000	3.400.000	1.951.000	1.551.000	51.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-189.828,23	-373.788	-446.788	-3.400.000	-1.669.437	-1.551.000	-51.000

Produkt

03.211.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

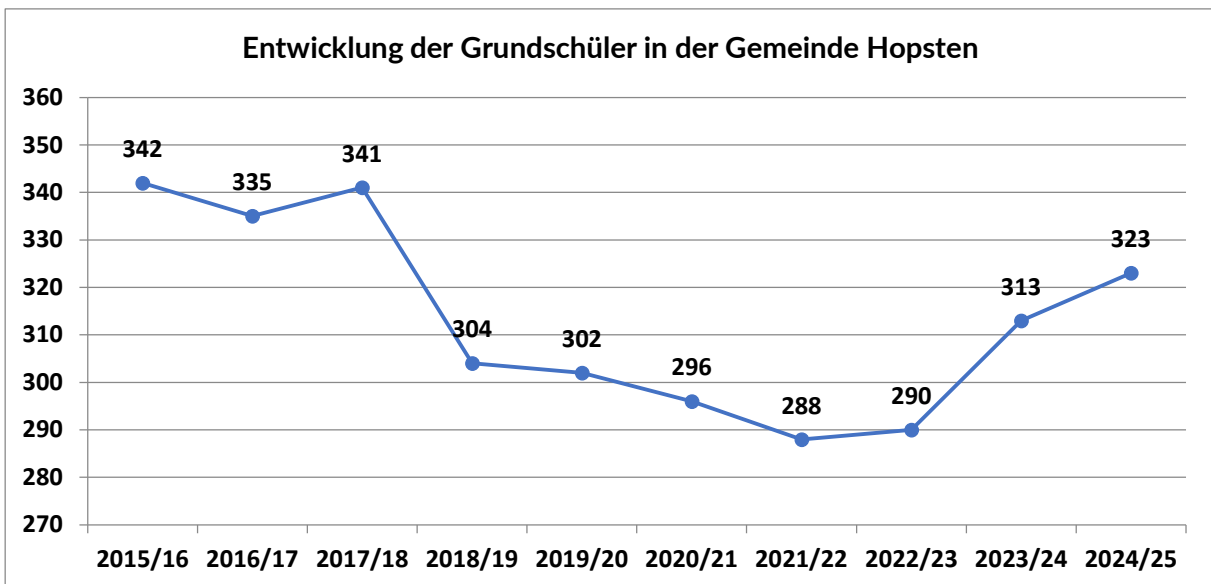
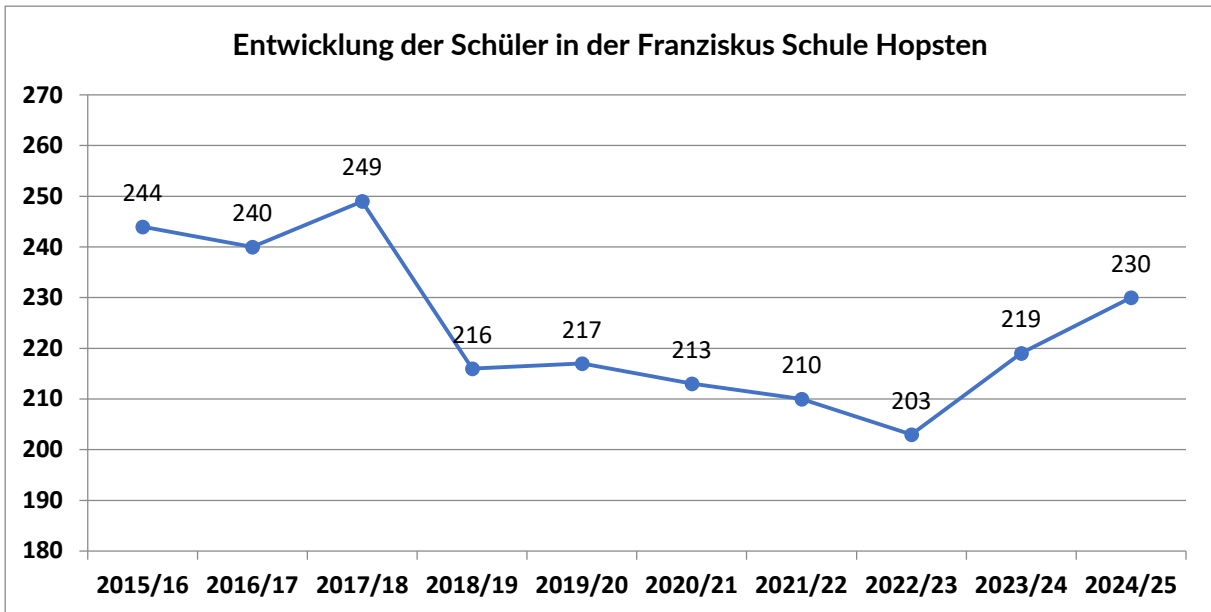
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,380	1,426	1,363	1,263

Erläuterungen und Hinweise

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





Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.963,93	154.400	150.750	95.750	91.750	91.750
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.633,66	6.700	6.050	4.050	4.050	4.050
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	4.357,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	135.973,27	139.000	136.000	83.000	79.000	79.000
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	1.300	1.300	1.300	1.300
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.650,28	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	9.550,28	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.100,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	166.614,21	164.500	162.150	107.150	103.150	103.150
11 - Personalaufwendungen	120.316,59	87.415	90.010	90.948	93.790	96.726
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.624,80	8.049	8.770	9.033	9.304	9.583
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	87.015,83	59.011	58.605	60.363	62.174	64.040
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.539,85	4.538	4.487	4.622	4.760	4.903
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.308,15	12.400	12.549	12.925	13.313	13.712
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.083,70	2.205	4.369	2.733	2.917	3.110
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	654,10	687	705	747	797	853
12 - Versorgungsaufwendungen	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.669,42	131.000	133.000	135.000	137.000	139.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	107.146,73	103.000	105.000	107.000	109.000	111.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.629,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
527100 Lernmittel	12.989,40	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.900,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.003,77	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	130.311,80	115.000	113.000	77.000	73.000	73.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	130.311,80	115.000	113.000	77.000	73.000	73.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.749,31	75.100	76.950	56.050	55.150	55.250
542200 Mieten und Pachten	8.364,25	21.000	21.000	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	40.275,54	33.000	34.350	34.350	33.350	33.350
544500 sonstige Steuern	1.523,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544600 Versicherungen	15.397,57	18.500	19.000	19.100	19.200	19.300
544800 Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188,35	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	460.671,32	423.515	427.960	373.998	373.940	378.976
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826
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)	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.211.01.0	Franziskus-Schule Hopsten	-294.057,11	-259.015	-265.810	-266.848	-270.790	-275.826



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.936,94	15.400	14.750	0	12.750	12.750	12.750
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	13.946,28	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	15.633,66	6.700	6.050	0	4.050	4.050	4.050
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.357,00	8.700	8.700	0	8.700	8.700	8.700
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	1.300	0	1.300	1.300	1.300
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.100,00	500	500	0	500	500	500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.036,94	15.900	16.550	0	14.550	14.550	14.550
10 - Personalauszahlungen	116.945,99	84.523	84.936	0	87.468	90.076	92.763
701100 Beamte	6.992,00	8.049	8.770	0	9.033	9.304	9.583
701200 Tariflich Beschäftigte	87.015,83	59.011	58.605	0	60.363	62.174	64.040
702200 Tariflich Beschäftigte	5.539,85	4.538	4.487	0	4.622	4.760	4.903
703200 Tariflich Beschäftigte	17.308,15	12.400	12.549	0	12.925	13.313	13.712
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	0	525	525	525
11 - Versorgungsauszahlungen	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
712100 Beamte	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.858,37	131.000	133.000	0	135.000	137.000	139.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.037,78	103.000	105.000	0	107.000	109.000	111.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.547,41	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
727100 Lernmittel	12.989,40	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	3.900,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.383,78	10.000	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	59.682,55	75.100	76.950	0	56.050	55.150	55.250
742200 Mieten und Pachten	8.364,25	21.000	21.000	0	0	0	0
743100 Geschäftsauszahlungen	34.208,78	33.000	34.350	0	34.350	33.350	33.350
744500 sonstige Steuern	1.523,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
744600 Versicherungen	15.397,57	18.500	19.000	0	19.100	19.200	19.300
744800 Schadensfälle	0,00	100	100	0	100	100	100
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188,35	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.111,11	305.623	309.886	0	293.518	297.226	302.013
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.074,17	-289.723	-293.336	0	-278.968	-282.676	-287.463
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.486,89	318.212	318.212	0	281.563	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	15.486,89	318.212	318.212	0	281.563	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)	15.486,89	318.212	318.212	0	281.563	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	49.363,04	630.000	400.000	0	1.500.000	1.500.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	49.363,04	600.000	400.000	0	1.500.000	1.500.000	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.478,83	30.000	32.000	0	22.000	22.000	22.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	22.478,83	30.000	32.000	0	22.000	22.000	22.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	71.841,87	660.000	432.000	0	1.522.000	1.522.000	22.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-56.354,98	-341.788	-113.788	0	-1.240.437	-1.522.000	-22.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.211.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Franziskus Schule Hopsten)									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	6.074,68	30.000	32.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	6.074,68	15.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	10.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
21000.93530 Anschaffung von EDV-Software	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	6.074,68	30.000	32.000	0	22.000	22.000	22.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.074,68	-30.000	-32.000	0	-22.000	-22.000	-22.000	0	0
Maßnahme: 03.211.01/02 Baumaßnahmen -Franziskus Schule Hopsten-									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	281.563	0	0	0	0
21000.36150 Landesmittel für den Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS)	0,00	0	0	0	281.563	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	281.563	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.843,04	30.000	100.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	3.100.000
21000.95150 Installation einer Photovoltaikanlage auf der Franziskus-Schule Hopsten	39.843,04	0	0	0	0	0	0	0	0
21000.95160 Maßnahmen zum Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS)	0,00	0	100.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	3.100.000
21000.95130 Anlegung von zusätzlichen Parkflächen an der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	39.843,04	30.000	100.000	0	1.500.000	1.500.000	0	0	3.100.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-39.843,04	-30.000	-100.000	0	-1.218.437	-1.500.000	0	0	-3.100.000
Maßnahme: 03.211.01/03 Maßnahmen nach dem "Kommunalinvestitionsförderungsgesetz"									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	318.212	318.212	0	0	0	0	0	0
21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderungsfonds (KInFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten	0,00	318.212	318.212	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	318.212	318.212	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.520,00	600.000	300.000	0	0	0	0	609.520	900.000
21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten um einen Bewegungsraum	9.520,00	600.000	300.000	0	0	0	0	609.520	900.000
= Summe der investiven Auszahlungen	9.520,00	600.000	300.000	0	0	0	0	609.520	900.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.520,00	-281.788	18.212	0	0	0	0	-609.520	-900.000

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 - Franziskus-Schule Hopsten

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

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 265.810,00 € (Vorjahr: -259.015,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen setzt sich wie folgt zusammen:

Landeszuweisung auf dem Programm „Schule und Kultur“	=	2.700,00 €
Landeszuweisung für die Fort- und Weiterbildung der Lehrkräfte	=	1.350,00 €
<u>Landeszuweisung aus dem Digitalpakt für die IT-Administration</u>	=	<u>2.000,00 €</u>
Summe:	=	<u>6.050,00 €</u>

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden / GV

Zuweisung vom Kreis Steinfurt für die Förderung der Schulsozialarbeit im Rahmen der Bildungs- und Teilhabeleistungen (BuT).

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	=	95.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	=	<u>41.000,00 €</u>
Summe:	=	<u>136.000,00 €</u>

Das Anlagevermögen im Produkt „Franziskus-Schule Hopsten“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Hierbei handelt es sich um das Gebäude einschl. Inventar der Franziskus-Schule Hopsten. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Auflösungsbeträge stellen im NKF einen 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 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Energieeinspeisung PV-Anlage auf der Franziskus-Schule Hopsten.

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 1,263. 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 2025 auf 105.010,00 €.

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 2025 wurden 20.000,00 € veranschlagt.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien verbucht. Für das Jahr 2025 werden Aufwendungen in Höhe von 85.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes hat der Schulträger gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Für die Franziskus Schule Hopsten wurden 15.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um Dienstleistungen durch den SSC-Schul-IT der KAAW. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden für die Betreuung der Schul-IT 5.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Hierbei handelt es sich um die Miete für die Containeranlage an der Franziskus-Schule als Provisorium.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

die Unterhaltung und Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	=	4.000,00 €
die Kosten des Schwimmunterrichts und sonstige Kosten	=	7.000,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	=	8.000,00 €
die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Softwarepflege	=	6.000,00 €
die Fortbildungsbudgets	=	2.350,00 €
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- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier wird die Abwicklung von Schadensfällen an der Franziskus-Schule 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 „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 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

21000.93530 Anschaffung von EDV-Software

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

Maßnahme 03.211.01/02 Baumaßnahmen -Franziskus-Schule Hopsten-

21000.95160 Maßnahmen zum Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS)

Für den Ausbau der OGS sind weitere Baumaßnahmen an der Franziskus-Schule Hopsten vorgesehen. Die Gesamtkosten werden sich auf ca. 3.100.000,00 € belaufen. Für das Jahr 2025 werden für Planungsleistungen bereits 100.000,00 € und Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.000.000,00 € (Haushaltsjahr 2026 = 1.500.000,00 € und Haushaltsjahr 2027 = 1.500.000,00 €) eingestellt. Für diese Maßnahme werden Landesmittel in Höhe von 281.563,00 € erwartet.

Maßnahme 03.211.01/03 Maßnahmen nach dem „Kommunalinvestitionsförderungsgesetz“

21000.36110 Landesmittel aus dem kommunalen Investitionsförderfonds (KInFG) Kapitel 2 für die Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

21000.95140 Erweiterung der Franziskus-Schule Hopsten

Die Franziskus-Schule Hopsten soll um einen multifunktionalen Bewegungsraum mit diversen Nebenräumen erweitert werden. Durch diese Baumaßnahme sollten der OGS im bestehenden Gebäude dringend benötigte Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Die Gesamtkosten des 1. Bauabschnitts werden auf ca. 900.000,00 € geschätzt. Für das Jahr 2025 werden deshalb weitere 300.000,00 € eingestellt. Die Finanzierung erfolgt mit Fördermitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Kapitel 2) (318.212,00 €) und Mitteln aus der Schul-/Bildungspauschale.

Produkt

03.211.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

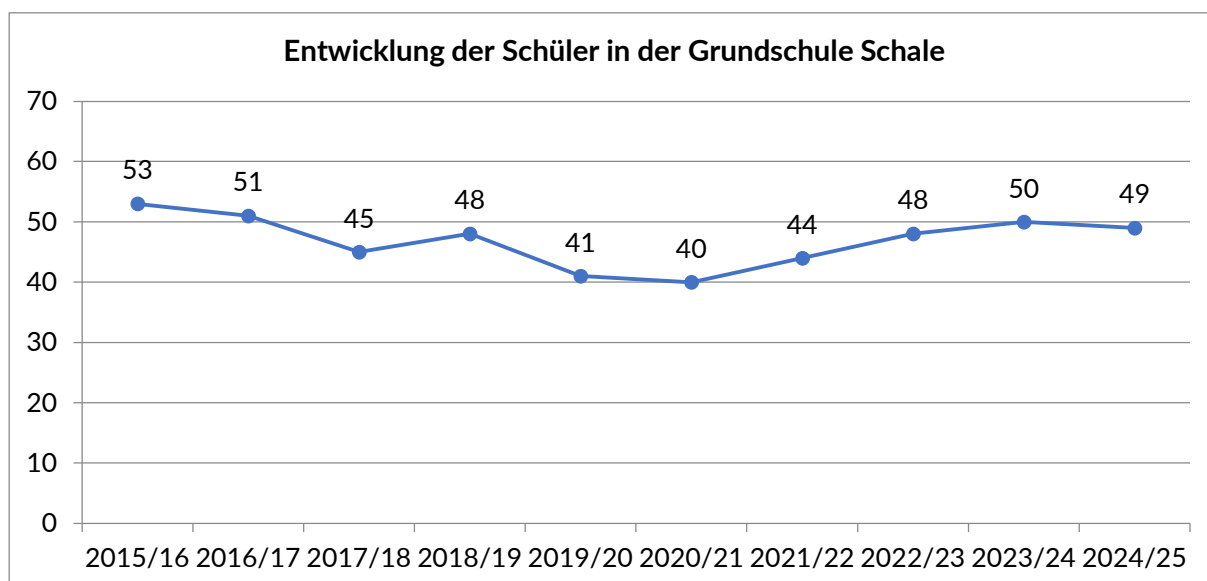
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,780	0,805	0,805	1,150

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.774,94	110.000	60.000	19.000	19.000	19.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.774,94	110.000	60.000	19.000	19.000	19.000
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	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	42.672,13	111.000	61.000	20.000	20.000	20.000
11 - Personalaufwendungen	43.048,42	44.906	60.333	62.143	64.007	65.926
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	33.465,08	34.411	46.991	48.401	49.853	51.348
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.477,64	2.631	3.601	3.709	3.820	3.934
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.105,70	7.864	9.741	10.033	10.334	10.644
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.796,71	119.500	78.500	39.500	40.500	41.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.633,86	68.000	77.000	38.000	39.000	40.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	162,85	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.219,04	23.000	16.000	15.000	15.000	15.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.219,04	23.000	16.000	15.000	15.000	15.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.793,97	8.900	8.900	9.050	9.200	9.350
543100 Geschäftsaufwendungen	2.634,14	4.200	4.200	4.250	4.300	4.350
544500 sonstige Steuern	264,58	500	300	300	300	300
544600 Versicherungen	3.895,25	4.100	4.300	4.400	4.500	4.600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	119.858,14	196.306	163.733	125.693	128.707	131.776
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776
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)	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776
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)	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776
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)	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
03.211.02.0	Evgl. Grundschule Schale	-77.186,01	-85.306	-102.733	-105.693	-108.707	-111.776



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	43.048,42	44.906	60.333	0	62.143	64.007	65.926
701200 Tariflich Beschäftigte	33.465,08	34.411	46.991	0	48.401	49.853	51.348
702200 Tariflich Beschäftigte	2.477,64	2.631	3.601	0	3.709	3.820	3.934
703200 Tariflich Beschäftigte	7.105,70	7.864	9.741	0	10.033	10.334	10.644
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.988,77	119.500	78.500	0	39.500	40.500	41.500
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.825,92	68.000	77.000	0	38.000	39.000	40.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	162,85	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	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.820,31	8.900	8.900	0	9.050	9.200	9.350
743100 Geschäftsauszahlungen	2.660,50	4.200	4.200	0	4.250	4.300	4.350
744500 sonstige Steuern	264,58	500	300	0	300	300	300
744600 Versicherungen	3.895,23	4.100	4.300	0	4.400	4.500	4.600
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.857,50	173.306	147.733	0	110.693	113.707	116.776
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.857,50	-173.306	-147.733	0	-110.693	-113.707	-116.776
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	400.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	400.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.328,15	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	2.328,15	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.328,15	6.000	308.000	0	406.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.328,15	-6.000	-308.000	0	-406.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03.211.02/01									
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evgl. Grundschule Schale-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	2.328,15	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	2.328,15	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	2.328,15	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.328,15	-6.000	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0
Maßnahme: 03.211.02/03									
Baumaßnahmen -Ev. Grundschule Schale-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	400.000	400.000	0	0	0	700.000
21030.95000 Sanierung/Erweiterung der Schulgymnastikhalle oder Neubau einer Schulsporthalle in Schale	0,00	0	300.000	400.000	400.000	0	0	0	700.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	300.000	400.000	400.000	0	0	0	700.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	-400.000	-400.000	0	0	0	-700.000

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.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 102.733,00 € (Vorjahr: -85.306,00 €) 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	= 10.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 50.000,00 €</u>
Summe:	= <u>60.000,00 €</u>

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

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

Sachkonto 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Evgl. Grundschule Schale“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,150. 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 2025 auf 60.333,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Gebäudes der Grundschule Schale und der Schulgymnastikhalle. Für das Jahr 2025 wurden insgesamt 77.000,00 € veranschlagt. Bei der Grundschule Schale muss u.a. ein zweiter Fluchtweg geschaffen werden.

Aufwendungen für den lfd. Unterhaltungsaufwand GS Schale	=	50.000,00 €
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 2025 werden Aufwendungen in Höhe von 25.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Es handelt sich hierbei um die anfallenden Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände der 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	=	2.700,00 €

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- bzw. 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 Abschreibungsbeiträge 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 Mittel in Höhe von 5.000,00 € vor.

Maßnahme 03.211.02/03 Baumaßnahmen -Evgl. Grundschule Schale-

21030.95000 Sanierung/Erweiterung der Schulgymnastikhalle oder Neubau einer Schulsport-halle in Schale

Die Schulgymnastikhalle soll Erweitert und Sanierung werden. Alternativ wird derzeit auch der Neubau einer Schulsport-halle geprüft. Für das Jahr 2025 wurden unabhängig von der noch nicht getroffenen Entscheidung Sanierung/Erweiterung oder evtl. möglicher Neubau 300.000,00 € und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 400.000,00 € (Jahr 2026) ein-gestellt.

Produkt

03.211.03

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

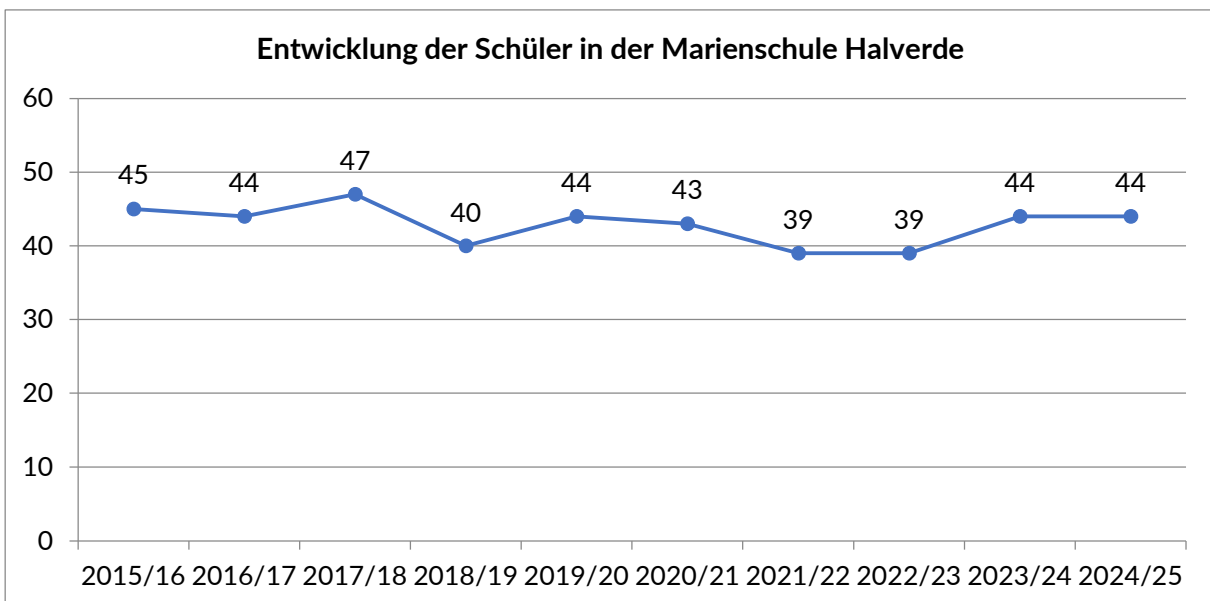
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,210	0,235	0,205	0,550

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**03.211.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.425,92	45.000	39.000	14.000	13.000	13.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.425,92	45.000	39.000	14.000	13.000	13.000
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	947,19	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	897,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	20.373,11	46.100	40.100	15.100	14.100	14.100
11 - Personalaufwendungen	12.407,44	12.838	28.503	29.358	30.238	31.145
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.632,28	9.849	22.091	22.754	23.436	24.139
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	698,89	759	1.711	1.762	1.815	1.869
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.076,27	2.230	4.701	4.842	4.987	5.137
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.675,31	68.500	63.500	39.500	40.500	41.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.590,82	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.076,54	67.000	62.000	38.000	39.000	40.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7,95	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.617,99	20.000	19.000	19.000	18.000	18.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	19.617,99	20.000	19.000	19.000	18.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.745,22	9.200	9.100	9.250	9.400	9.550
543100 Geschäftsaufwendungen	2.723,36	4.200	4.200	4.250	4.300	4.350
544500 sonstige Steuern	907,01	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	3.114,85	3.700	3.800	3.900	4.000	4.100
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.445,96	110.538	120.103	97.108	98.138	100.195
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.072,85	-64.438	-80.003	-82.008	-84.038	-86.095
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)	-59.072,85	-64.438	-80.003	-82.008	-84.038	-86.095
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)	-59.072,85	-64.438	-80.003	-82.008	-84.038	-86.095
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,76	130	130	130	130	130
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.946,09	-64.308	-79.873	-81.878	-83.908	-85.965



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-58.946,09	-64.308	-79.873	-81.878	-83.908	-85.965

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
03.211.03.0	Mariengrundschule Halverde	-58.946,09	-64.308	-79.873	-81.878	-83.908	-85.965



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	50,00	100	100	0	100	100	100
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	12.407,44	12.838	28.503	0	29.358	30.238	31.145
701200 Tariflich Beschäftigte	9.632,28	9.849	22.091	0	22.754	23.436	24.139
702200 Tariflich Beschäftigte	698,89	759	1.711	0	1.762	1.815	1.869
703200 Tariflich Beschäftigte	2.076,27	2.230	4.701	0	4.842	4.987	5.137
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.295,25	68.500	63.500	0	39.500	40.500	41.500
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.590,82	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.696,48	67.000	62.000	0	38.000	39.000	40.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7,95	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	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	6.771,58	9.200	9.100	0	9.250	9.400	9.550
743100 Geschäftsauszahlungen	2.749,72	4.200	4.200	0	4.250	4.300	4.350
744500 sonstige Steuern	907,01	1.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744600 Versicherungen	3.114,85	3.700	3.800	0	3.900	4.000	4.100
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.474,27	90.538	101.103	0	78.108	80.138	82.195
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.424,27	-90.438	-101.003	0	-78.008	-80.038	-82.095
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-6.000	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 03.211.03/01									
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0,00	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	6.000	8.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.000	-8.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.03 - Mariengrundschule Halverde

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

Zu den Aufgaben gehört

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 79.873,00 € (Vorjahr: -64.308,00 €) 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	= 10.000,00 €
<u>Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)</u>	<u>= 35.000,00 €</u>
Summe:	<u>= 45.000,00 €</u>

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 457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

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 0,550. 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 2025 auf 28.503,00 €.

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 (30.000 ,00 €) und der Schulgymnastikhalle (2.000,00 €).

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien. Für das Jahr 2025 beträgt der Ansatz 30.000,00 €. Die Reinigung der GS Halverde erfolgt 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	=	2.700,00 €

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- bzw. 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 Mittel in Höhe von 5.000,00 € vor.

Produkt

03.211.04

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und –verordnungen, Ratsbeschlüsse, Satzung

Zielgruppe

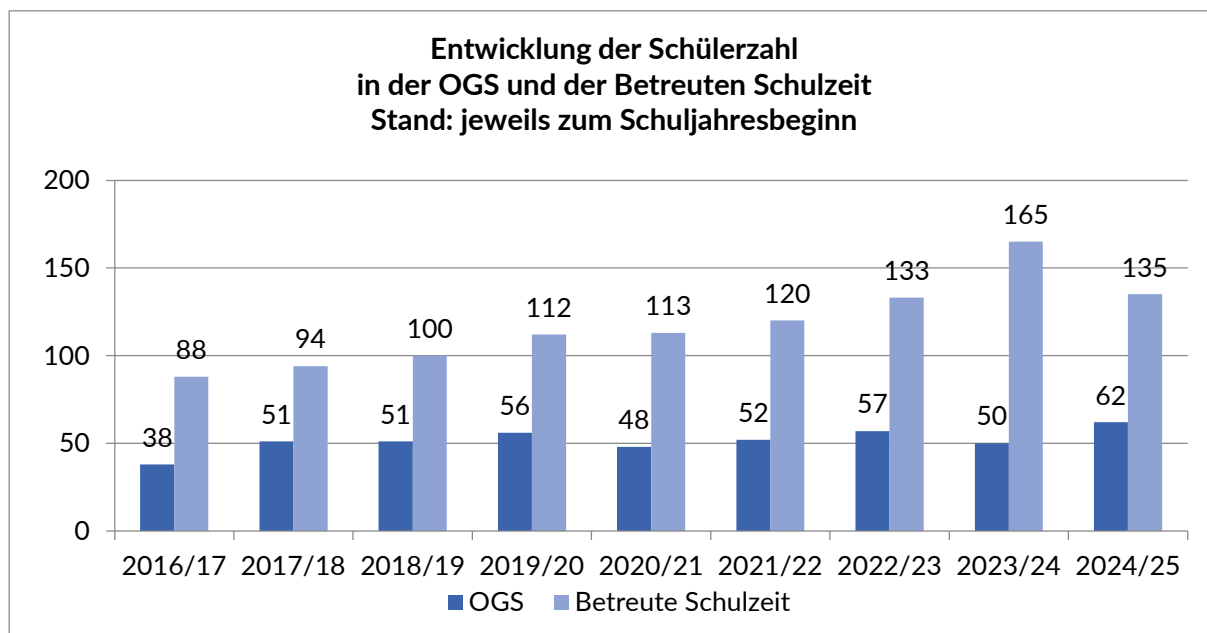
Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	8,666	8,190	7,680	9,154

Erläuterungen und Hinweise

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



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.150,11	125.500	125.500	125.500	125.500	125.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.134,00	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.016,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.737,19	193.000	202.000	202.000	202.000	202.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	195.737,19	193.000	202.000	202.000	202.000	202.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	320.887,30	318.500	327.500	327.500	327.500	327.500
11 - Personalaufwendungen	456.607,06	496.464	573.994	591.213	608.949	627.217
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	359.394,10	384.948	444.507	457.842	471.577	485.724
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	24.770,69	28.772	33.807	34.821	35.865	36.941
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	72.442,27	82.744	95.680	98.550	101.507	104.552
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.134,76	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.868,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	82.265,83	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.016,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.016,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.116,54	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
543100 Geschäftsaufwendungen	5.116,54	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	548.874,47	591.964	669.494	686.713	704.449	722.717
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217
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)	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217
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)	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217

Teilergebnisplan 2025

03.211.04



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.211.04.0	OGS/Betreute Schulzeit	-227.987,17	-273.464	-341.994	-359.213	-376.949	-395.217



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.134,00	122.500	122.500	0	122.500	122.500	122.500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	122.134,00	122.500	122.500	0	122.500	122.500	122.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.077,77	193.000	202.000	0	202.000	202.000	202.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	187.077,77	193.000	202.000	0	202.000	202.000	202.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.211,77	315.500	324.500	0	324.500	324.500	324.500
10 - Personalauszahlungen	456.607,06	496.464	573.994	0	591.213	608.949	627.217
701200 Tariflich Beschäftigte	359.394,10	384.948	444.507	0	457.842	471.577	485.724
702200 Tariflich Beschäftigte	24.770,69	28.772	33.807	0	34.821	35.865	36.941
703200 Tariflich Beschäftigte	72.442,27	82.744	95.680	0	98.550	101.507	104.552
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.460,03	85.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.839,78	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	77.620,25	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	5.021,56	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
743100 Geschäftsauszahlungen	5.021,56	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.088,65	588.964	666.494	0	683.713	701.449	719.717
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.876,88	-273.464	-341.994	0	-359.213	-376.949	-395.217
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-719,18	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	-719,18	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)	-719,18	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-719,18	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.04 - OGS / Betreute Schulzeit

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 341.994,00 € (Vorjahr: 273.464,00 €) 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	= 100.000,00 €
Summe:	= 122.500,00 €

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „OGS/Betreute Schulzeit“ 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

Hierbei handelt es sich um Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Schule von acht bis eins“ und „Dreizehn Plus“ (152.000,00 €). Ebenfalls werden hier die Entgelte für die Mittagsverpflegung (50.000,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „OGS / Betreute Schulzeit“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 9,154. 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 2025 auf 573.994,00 €.

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 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „OGS/Betreute Schulzeit“ besteht im Wesentlichen aus 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 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit den Betreuungsmaßnahmen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden insgesamt 7.500,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

03.212.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

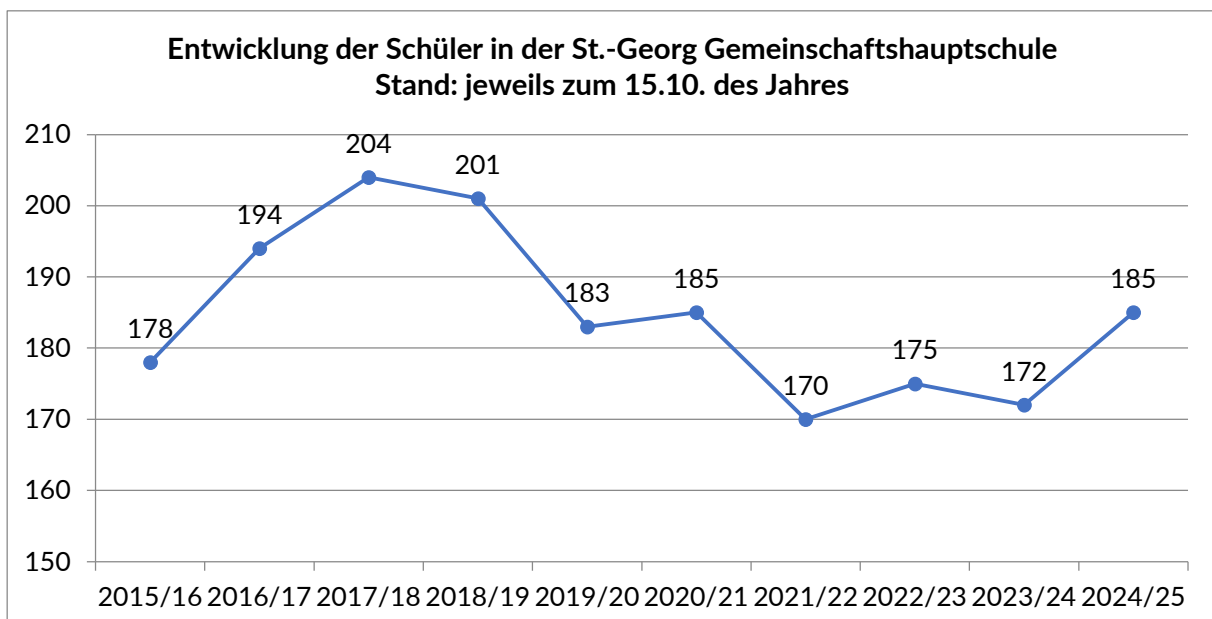
Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,394	2,440	2,645	2,865

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.935,72	273.700	295.300	202.300	198.300	198.300
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.212,03	50.700	50.300	48.300	48.300	48.300
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	7.062,69	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	172.661,00	216.000	238.000	147.000	143.000	143.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.207,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.207,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	491,32	300	2.900	2.900	2.900	2.900
442100 Erträge aus Verkauf	9,87	100	200	200	200	200
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	481,45	200	2.700	2.700	2.700	2.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.950,00	34.800	37.000	37.000	37.000	37.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	36.950,00	34.800	37.000	37.000	37.000	37.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.235,13	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.153,18	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	81,95	200	200	200	200	200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	284.819,55	322.700	349.100	256.100	252.100	252.100
11 - Personalaufwendungen	122.560,68	157.813	155.890	158.804	163.681	168.714
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.624,80	8.049	8.770	9.033	9.304	9.583
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	87.944,01	113.616	109.415	112.697	116.078	119.561
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.968,35	8.752	8.351	8.601	8.859	9.125
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.195,56	23.979	23.755	24.468	25.201	25.957
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.083,70	2.205	4.369	2.733	2.917	3.110
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	654,10	687	705	747	797	853
12 - Versorgungsaufwendungen	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.435,11	236.250	268.250	200.250	202.250	204.250
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166.914,66	215.000	245.000	177.000	179.000	181.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.942,77	4.250	8.250	8.250	8.250	8.250
527100 Lernmittel	3.850,25	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.727,43	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	204.225,85	194.000	184.000	158.000	155.000	155.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	204.225,85	194.000	184.000	158.000	155.000	155.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.365,76	62.700	58.700	59.400	60.100	59.800
543100 Geschäftsaufwendungen	38.836,28	41.500	36.500	36.500	36.500	35.500
544500 sonstige Steuern	2.178,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
544600 Versicherungen	16.798,47	18.500	19.500	20.200	20.900	21.600
544800 Schadensfälle	481,45	200	200	200	200	200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71,56	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	586.211,60	665.763	681.840	591.454	596.031	602.764
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.212.01.0	St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten	-301.392,05	-343.063	-332.740	-335.354	-343.931	-350.664



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.274,72	57.700	57.300	0	55.300	55.300	55.300
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.212,03	50.700	50.300	0	48.300	48.300	48.300
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	7.062,69	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.207,38	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.207,38	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,41	300	2.900	0	2.900	2.900	2.900
642100 Einzahlungen aus Verkauf	8,41	100	200	0	200	200	200
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	2.700	0	2.700	2.700	2.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.462,00	34.800	37.000	0	37.000	37.000	37.000
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	38.462,00	34.800	37.000	0	37.000	37.000	37.000
07 + Sonstige Einzahlungen	30,00	200	200	0	200	200	200
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,00	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.982,51	94.500	98.900	0	96.900	96.900	96.900
10 - Personalauszahlungen	119.190,08	154.921	150.816	0	155.324	159.967	164.751
701100 Beamte	6.992,00	8.049	8.770	0	9.033	9.304	9.583
701200 Tariflich Beschäftigte	87.944,01	113.616	109.415	0	112.697	116.078	119.561
702200 Tariflich Beschäftigte	6.968,35	8.752	8.351	0	8.601	8.859	9.125
703200 Tariflich Beschäftigte	17.195,56	23.979	23.755	0	24.468	25.201	25.957
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	0	525	525	525
11 - Versorgungsauszahlungen	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
712100 Beamte	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.356,83	236.250	268.250	0	200.250	202.250	204.250
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200.398,23	215.000	245.000	0	177.000	179.000	181.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.380,92	4.250	8.250	0	8.250	8.250	8.250
727100 Lernmittel	3.850,25	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.727,43	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	54.936,73	62.700	58.700	0	59.400	60.100	59.800
743100 Geschäftsauszahlungen	35.407,25	41.500	36.500	0	36.500	36.500	35.500
744500 sonstige Steuern	2.178,00	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
744600 Versicherungen	16.798,47	18.500	19.500	0	20.200	20.900	21.600
744800 Schadensfälle	481,45	200	200	0	200	200	200
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71,56	200	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.107,84	468.871	492.766	0	429.974	437.317	443.801
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.125,33	-374.371	-393.866	0	-333.074	-340.417	-346.901
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.301,29	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.301,29	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.301,29	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	104.444,72	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	104.444,72	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.282,49	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	28.282,49	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	132.727,21	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-130.425,92	-20.000	-17.000	0	-17.000	-17.000	-17.000

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 332.740,00 € (Vorjahr: -343.063,00 €) 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	= 1.000,00 €
Landesmittel für das Förderprogramm „Geld oder Stelle“	= 19.300,00 €
Landesmittel aus dem Förderprogramm „Schulsozialarbeit NRW“	= 28.000,00 €
<u>Landesmittel aus dem Digitalpakt für die IT-Administration</u>	<u>= 2.000,00 €</u>
Summe:	= 50.300,00 €

Sachkonto 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV

Hierbei handelt es sich um Kreismittel für das Förderprogramm "Schulsozialarbeit NRW" in Höhe von 7.000,00 €.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	= 138.000,00 €
Erträge aus der Auflösung der Schul-/Bildungspauschale (Ifd. Jahr)	= 100.000,00 €

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.

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 454100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Mitteln aus dem Programm NRW.BANK Gute Schule 2020.

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 2,865. 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 2025 auf 170.890,00 €.

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 Schulhof (ehemalige Realschule) neugestaltet werden. Für das Jahr 2025 sind insgesamt 100.000,00 € veranschlagt worden. Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Für das Jahr 2025 werden Aufwendungen in Höhe von 145.000,00 € 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. Für die Hauptschule Hopsten wurden 7.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Aufwendungen für die Administration der Schul-IT durch einen externen Dienstleister verbucht.

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	= 2.500,00 €
die Sachausgaben für den lfd. Schulbetrieb	= 7.000,00 €
das Fortbildungsbudget	= 1.000,00 €
der Geschäftsbedarf	= 12.000,00 €

Summe: = 36.500,00 €

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- bzw. Haftpflichtversicherung.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

Hier wird die Abwicklung von Schadensfällen an der Hauptschule Hopsten 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 „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 5.000,00 € veranschlagt worden.

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

Hier werden für das Haushaltsjahr 2025 Haushaltsmittel in Höhe von 10.000,00 € in Ansatz gebracht.

21500.93530 Anschaffung von EDV-Software

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

Produkt

03.241.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

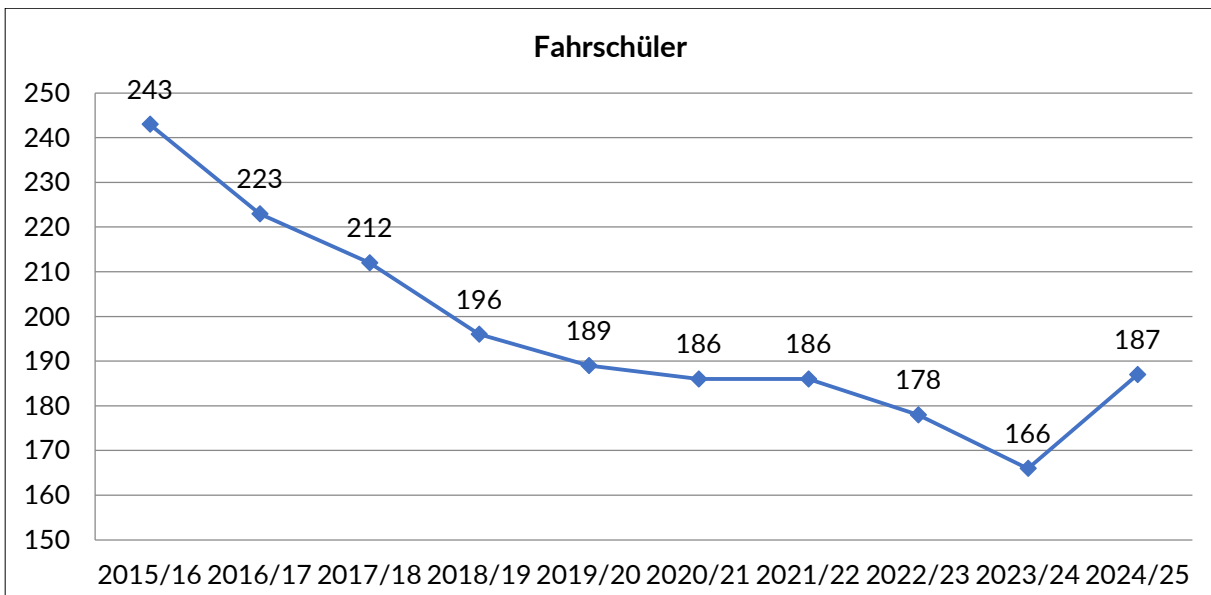
Zielgruppe

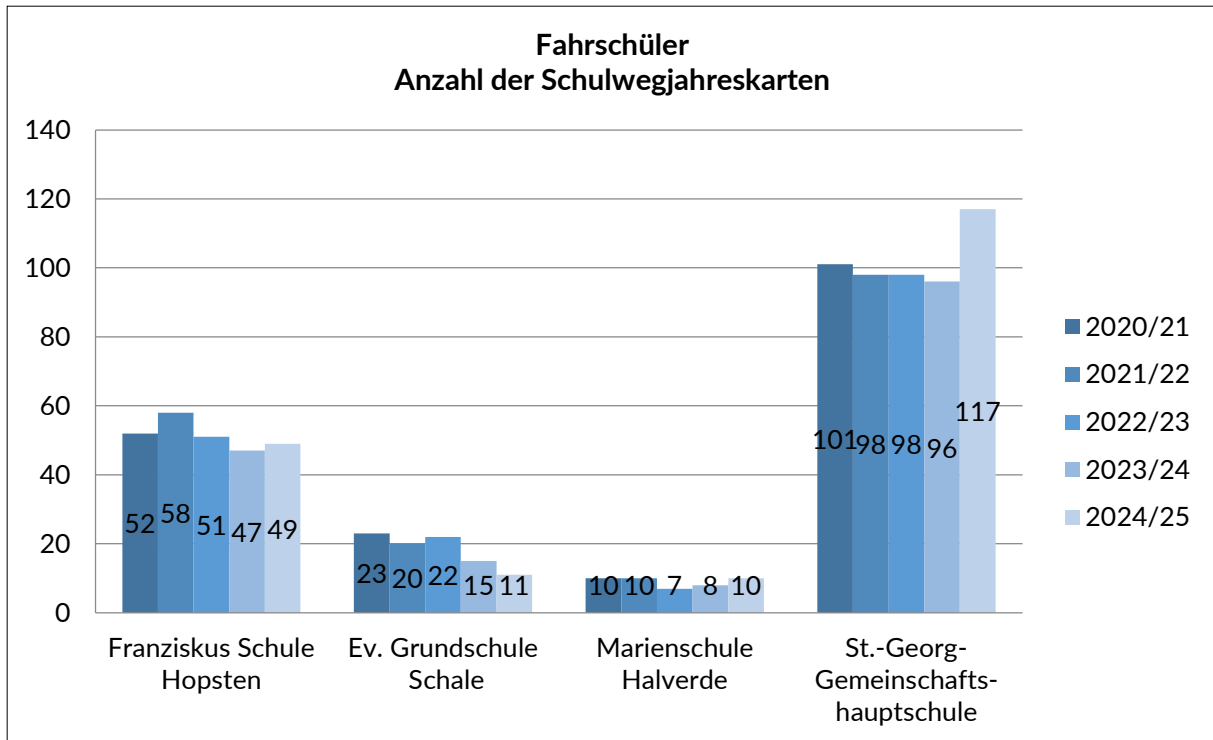
Schülerinnen und Schüler der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde Hopsten

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,046	0,046	0,057	0,057

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2025**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.878,75	2.100	4.100	4.100	4.100	4.100
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.878,75	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	310,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	310,00	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	4.188,75	2.100	4.100	4.100	4.100	4.100
11 - Personalaufwendungen	0,00	3.771	4.013	4.131	4.252	4.376
501100 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	1.610	1.754	1.807	1.861	1.917
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	1.595	1.675	1.725	1.777	1.830
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	122	127	131	135	139
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	339	352	363	374	385
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	105	105	105	105
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.772,13	175.000	175.000	176.000	177.000	178.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	168.772,13	175.000	175.000	176.000	177.000	178.000
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	168.772,13	181.771	182.013	183.131	184.252	185.376
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276
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)	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276
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)	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276
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)	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276

Teilergebnisplan 2025

03.241.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.241.01.0	Schülerbeförderung	-164.583,38	-179.671	-177.913	-179.031	-180.152	-181.276



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.878,75	2.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.878,75	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	310,00	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.188,75	2.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
10 - Personalauszahlungen	0,00	3.771	4.013	0	4.131	4.252	4.376
701100 Beamte	0,00	1.610	1.754	0	1.807	1.861	1.917
701200 Tariflich Beschäftigte	0,00	1.595	1.675	0	1.725	1.777	1.830
702200 Tariflich Beschäftigte	0,00	122	127	0	131	135	139
703200 Tariflich Beschäftigte	0,00	339	352	0	363	374	385
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	105	105	0	105	105	105
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
712100 Beamte	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.337,97	175.000	175.000	0	176.000	177.000	178.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	159.337,97	175.000	175.000	0	176.000	177.000	178.000
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	159.337,97	181.771	182.013	0	183.131	184.252	185.376
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.149,22	-179.671	-177.913	0	-179.031	-180.152	-181.276
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 177.913,00 € (Vorjahr: -179.671,00 €) 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.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Schülerbeförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,057. 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 2025 auf 7.013,00 €

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. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung belaufen sich im Jahr 2025 auf voraussichtlich 175.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Grundschulen	= 75.000,00 €
Hauptschule	= 100.000,00 €

Produkt

03.243.01

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

Beschreibung

Abrechnung der Schülerfahrkosten für die sog. Pendler (Schüler die Schulen in Niedersachsen besuchen)

Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit der Hüberts'schen Schule

Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Schulverband „Nördliches Tecklenburger Land“

Auftragsgrundlage

Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**03.243.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.840,28	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	35.840,28	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.228,54	45.500	40.500	40.500	40.500	40.500
448100 Erstattungen vom Land	315,10	500	500	500	500	500
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	25.913,44	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	62.068,82	45.500	40.500	40.500	40.500	40.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.895,02	45.500	40.500	40.500	40.500	40.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.054,74	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	35.840,28	0	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	86.320,00	87.000	90.000	90.000	90.000	90.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	86.320,00	87.000	90.000	90.000	90.000	90.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.215,02	132.500	130.500	130.500	130.500	130.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000

Teilergebnisplan 2025

03.243.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
03.243.01.0	Sonstige schulische Aufgaben	-85.146,20	-87.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.840,28	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	35.840,28	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	34.971,52	45.500	40.500	0	40.500	40.500	40.500
648100 Erstattungen vom Land	0,00	500	500	0	500	500	500
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.971,52	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.811,80	45.500	40.500	0	40.500	40.500	40.500
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	89.659,46	45.500	40.500	0	40.500	40.500	40.500
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.819,18	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	35.840,28	0	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	86.320,00	87.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	86.320,00	87.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.979,46	132.500	130.500	0	130.500	130.500	130.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.167,66	-87.000	-90.000	0	-90.000	-90.000	-90.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren	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 für die Realschüler der Hüberts'schen Schule.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 90.000,00 € (Vorjahr: -87.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land

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

Sachkonto 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen

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

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 04

Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	1.680	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	121,80	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	121,80	200	1.880	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	7.119,32	7.312	2.728	2.809	2.892	2.980
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	17.057,65	18.225	19.725	19.225	20.225	21.225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150	3.450	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.176,97	25.687	25.903	22.184	23.267	24.355
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.055,17	-25.487	-24.023	-21.984	-23.067	-24.155
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.055,17	-25.487	-24.023	-21.984	-23.067	-24.155
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.055,17	-25.487	-24.023	-21.984	-23.067	-24.155
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.055,17	-25.487	-24.023	-21.984	-23.067	-24.155
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-24.055,17	-25.487	-24.023	-21.984	-23.067	-24.155

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
04.271	Volksschulen	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080
04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75

Produkt

04.271.01

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

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren zur Weiterbildung

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,096	0,096	0,077	0,050

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.364,40	4.396	2.728	2.809	2.892	2.980
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.426,52	3.413	2.113	2.176	2.241	2.308
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	250,34	262	164	168	173	179
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	687,54	721	451	465	478	493
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	16.967,65	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.967,65	18.000	18.000	19.000	20.000	21.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.332,05	22.496	20.828	21.909	22.992	24.080
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.271.01.0	Volkshochschule Ibbenbüren	-21.332,05	-22.496	-20.828	-21.909	-22.992	-24.080



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7
	in EUR						

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 20.828,00 (Vorjahr: -22.496,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Volkshochschule Ibbenbüren“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,050. 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 2025 auf 2.728,00 €.

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

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die sächlichen Kosten der Volkshochschule verbucht.

Produkt

04.281.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,046	0,046	0,046	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**04.281.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	1.680	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.680	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	121,80	200	200	200	200	200
442100 Erträge aus Verkauf	121,80	200	200	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	121,80	200	1.880	200	200	200
11 - Personalaufwendungen	2.754,92	2.916	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.198,48	2.304	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	160,67	176	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	395,77	436	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	90,00	225	1.725	225	225	225
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	90,00	225	1.725	225	225	225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50	3.350	50	50	50
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	50	3.350	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.844,92	3.191	5.075	275	275	275
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75
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)	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75
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)	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75
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)	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75

Teilergebnisplan 2025

04.281.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
04.281.01.0	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-2.723,12	-2.991	-3.195	-75	-75	-75



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 - Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Das Produkt umfasst

- die Planung und Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- die Förderung von kulturellen Vereinen
- das Archivwesen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 3.195,00 € (Vorjahr -2.991,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Hierbei handelt es sich um Landesmittel als Beteiligung an der Landesinitiative Substanzerhalt (LISE) für Archive.

Sachkonto 442100 Erträge aus Verkauf

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

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung von Veranstaltungen (175,00 €), dem Förderbeitrag an den Westfälischen Heimatbund (50,00 €) und dem Zuschuss an den Heimatverein Halverde für die Reparatur von öffentlichen Sitzbänken.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden Aufwendungen des täglichen Geschäftsbedarfs bzw. Aufwendungen für die Entsauerung des Archives verbucht.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich:

05

Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.768,35	811.800	651.480	635.480	540.700	540.700
03 + Sonstige Transfererträge	10.488,99	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.829,21	850.000	1.000.000	1.000.000	950.000	950.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.551,22	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.667,15	28.419	3.534	29.691	30.730	32.300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-10.990,64	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.470.314,28	1.715.219	1.681.514	1.691.671	1.547.930	1.549.500
11 - Personalaufwendungen	479.317,81	472.247	614.537	611.388	629.730	648.619
12 - Versorgungsaufwendungen	93.461,59	29.924	29.648	29.412	29.129	28.846
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.046,50	581.500	580.000	580.000	510.000	510.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.904,51	105.000	166.000	138.000	133.000	133.000
15 - Transferaufwendungen	830.635,34	863.500	688.500	688.500	568.500	568.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.531,36	621.550	772.300	752.300	712.300	692.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.493.897,11	2.673.721	2.850.985	2.799.600	2.582.659	2.581.265
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.023.582,83	-958.502	-1.169.471	-1.107.929	-1.034.729	-1.031.765
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.023.582,83	-958.502	-1.169.471	-1.107.929	-1.034.729	-1.031.765
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.023.582,83	-958.502	-1.169.471	-1.107.929	-1.034.729	-1.031.765
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.251,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.034.009,94	-967.502	-1.178.471	-1.116.929	-1.043.729	-1.040.765
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.034.009,94	-967.502	-1.178.471	-1.116.929	-1.043.729	-1.040.765

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.312	Grundsicherung nach dem SGB II	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243
05.313	Leistungen an Asylbewerber	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896
05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512
05.351	Sonstige soziale Leistungen	-97.011,34	-89.748	-109.830	-112.686	-115.628	-118.659
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-255.450,12	-359.154	-260.785	-244.347	-205.312	-211.455



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	680.935,95	769.800	573.480	0	563.480	468.700	468.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	9.505,09	12.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.718,99	850.000	1.000.000	0	1.000.000	950.000	950.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.131,55	13.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.760,32	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.389.051,90	1.649.800	1.602.980	0	1.592.980	1.448.200	1.448.200
10 - Personalauszahlungen	474.924,35	472.247	593.582	0	611.388	629.730	648.619
11 - Versorgungsauszahlungen	91.900,59	28.570	28.570	0	28.570	28.570	28.570
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	518.847,62	581.500	580.000	0	580.000	510.000	510.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	687.460,52	863.500	688.500	0	688.500	568.500	568.500
15 - Sonstige Auszahlungen	576.367,83	621.550	772.300	0	752.300	712.300	692.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.349.500,91	2.567.367	2.662.952	0	2.660.758	2.449.100	2.447.989
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-960.449,01	-917.567	-1.059.972	0	-1.067.778	-1.000.900	-999.789
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	473.337,90	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)	473.337,90	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.544,92	0	20.000	0	10.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.544,92	500.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	442.792,98	-500.000	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produkt

05.312.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

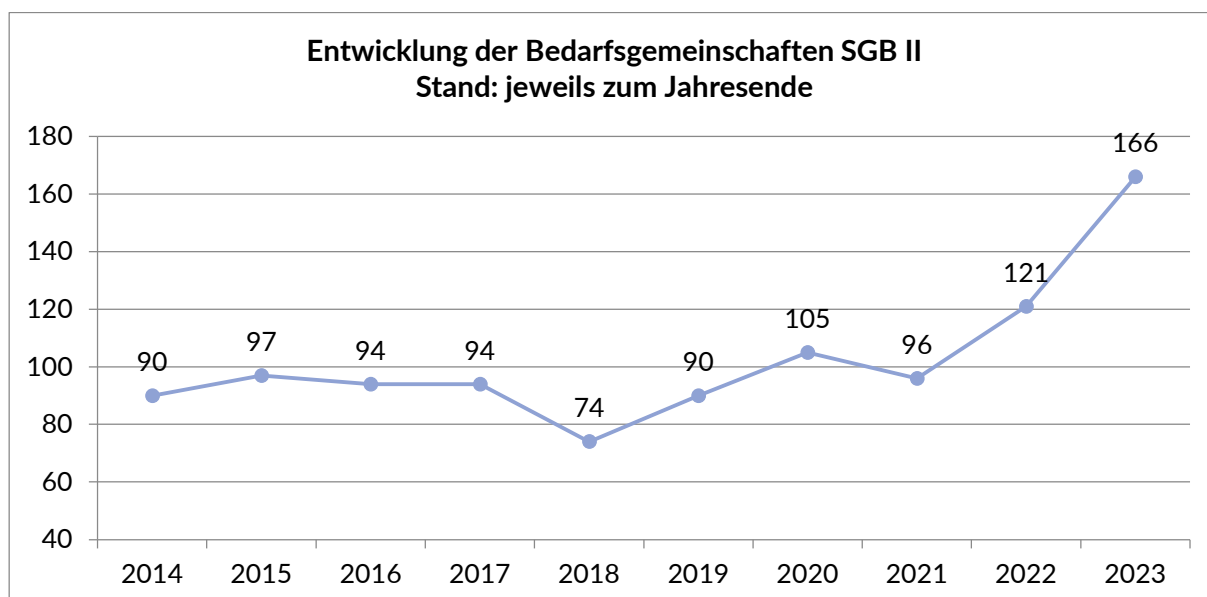
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,652	1,802	1,302	1,702

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.667,56	95.000	120.000	110.000	100.000	100.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	104.667,56	95.000	120.000	110.000	100.000	100.000
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	104.667,56	95.000	120.000	110.000	100.000	100.000
11 - Personalaufwendungen	143.882,53	103.123	142.527	146.803	151.208	155.743
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.037,24	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	109.628,57	80.218	110.812	114.136	117.561	121.087
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.224,27	6.170	8.515	8.771	9.034	9.305
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.992,45	16.735	23.200	23.896	24.613	25.351
12 - Versorgungsaufwendungen	16.361,13	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	16.361,13	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	215.780,91	222.500	351.500	331.500	311.500	291.500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden	215.780,91	220.000	350.000	330.000	310.000	290.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	376.024,57	325.623	494.027	478.303	462.708	447.243
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243
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)	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243
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)	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243
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)	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243

Teilergebnisplan 2025

05.312.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.312.01.0	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-271.357,01	-230.623	-374.027	-368.303	-362.708	-347.243



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.667,56	95.000	120.000	0	110.000	100.000	100.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	104.667,56	95.000	120.000	0	110.000	100.000	100.000
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	104.667,56	95.000	120.000	0	110.000	100.000	100.000
10 - Personalauszahlungen	142.873,22	103.123	142.527	0	146.803	151.208	155.743
701100 Beamte	3.027,93	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	109.628,57	80.218	110.812	0	114.136	117.561	121.087
702200 Tariflich Beschäftigte	8.224,27	6.170	8.515	0	8.771	9.034	9.305
703200 Tariflich Beschäftigte	21.992,45	16.735	23.200	0	23.896	24.613	25.351
11 - Versorgungsauszahlungen	16.361,13	0	0	0	0	0	0
712100 Beamte	16.361,13	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	216.290,77	222.500	351.500	0	331.500	311.500	291.500
743100 Geschäftsauszahlungen	509,86	2.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
746100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	215.780,91	220.000	350.000	0	330.000	310.000	290.000
Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II							
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	375.525,12	325.623	494.027	0	478.303	462.708	447.243
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.857,56	-230.623	-374.027	0	-368.303	-362.708	-347.243
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.312.01 - Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Das Produkt umfasst

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

Die Leistungen nach dem SGB II beruhen auf den sogenannten Hartz-IV-Gesetzen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 374.027,00 € (Vorjahr: -230.623,00 €) 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 2025 werden hier Einnahmen in Höhe von 120.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,702. 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 2025 auf 142.527,00 €.

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 2025 wird eine Finanzierungsbeteiligung in Höhe von 350.000,00 € erwartet.

Produkt

05.313.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

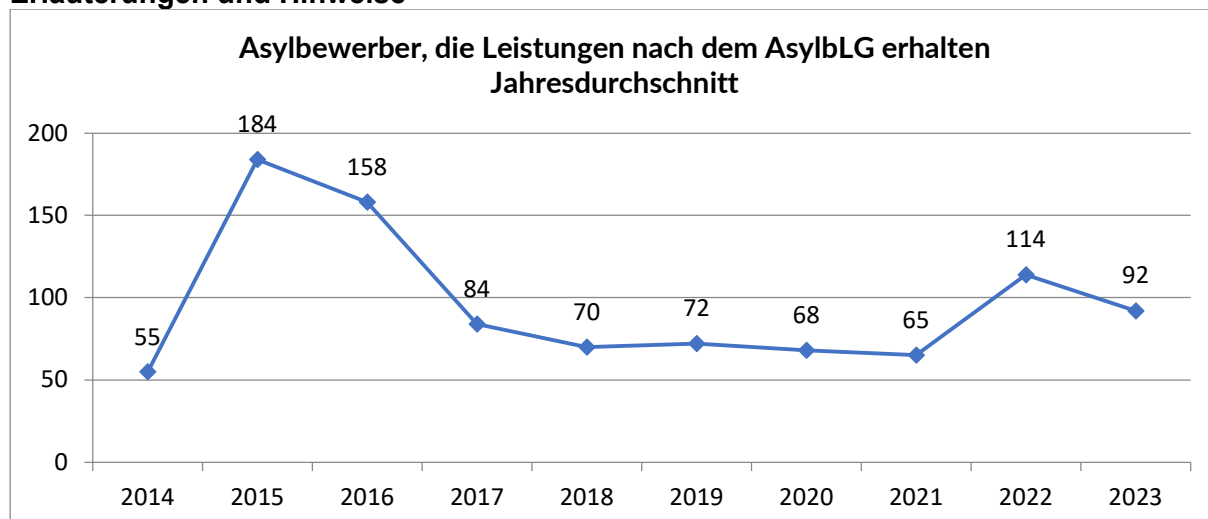
Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,915	1,565	1,065	1,780

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.620,39	674.800	453.480	453.480	368.700	368.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	564.620,39	674.800	453.480	453.480	368.700	368.700
03 + Sonstige Transfererträge	10.488,99	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	168,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
429100 Andere sonstige Transfererträge	10.320,99	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.547,00	11.974	0	14.203	14.812	15.407
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	11.547,00	11.974	0	14.203	14.812	15.407
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	586.656,38	698.774	466.480	480.683	396.512	397.107
11 - Personalaufwendungen	131.058,21	80.654	160.048	143.502	147.807	152.242
501100 Dienstaufwendungen Beamte	5.937,12	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	98.312,06	63.118	108.750	112.012	115.372	118.834
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.449,89	4.928	8.431	8.684	8.945	9.213
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	19.359,14	12.608	22.142	22.806	23.490	24.195
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	20.725	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	25.518,48	15.580	15.363	15.127	14.844	14.561
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	24.060,48	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.458,00	1.295	1.078	842	559	276
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	810.349,25	861.000	686.000	686.000	566.000	566.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	37.410,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	772.939,25	821.000	646.000	646.000	526.000	526.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.450	1.200	1.200	1.200	1.200
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.450	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	966.925,94	960.184	862.611	845.829	729.851	734.003
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896
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 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
05.313.01.0	Leistungen nach dem AsylbLG	-380.269,56	-261.410	-396.131	-365.146	-333.339	-336.896



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557.620,39	674.800	453.480	0	453.480	368.700	368.700
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	557.620,39	674.800	453.480	0	453.480	368.700	368.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	9.505,09	12.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	326,26	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	9.178,83	8.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
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	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	567.125,48	686.800	466.480	0	466.480	381.700	381.700
10 - Personalauszahlungen	129.573,93	80.654	139.323	0	143.502	147.807	152.242
701100 Beamte	4.452,84	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	98.312,06	63.118	108.750	0	112.012	115.372	118.834
702200 Tariflich Beschäftigte	7.449,89	4.928	8.431	0	8.684	8.945	9.213
703200 Tariflich Beschäftigte	19.359,14	12.608	22.142	0	22.806	23.490	24.195
11 - Versorgungsauszahlungen	24.060,48	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
712100 Beamte	24.060,48	0	0	0	0	0	0
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	667.116,52	861.000	686.000	0	686.000	566.000	566.000
733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	35.217,43	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
733900 Sonstige soziale Leistungen	631.899,09	821.000	646.000	0	646.000	526.000	526.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	1.450	1.200	0	1.200	1.200	1.200
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.450	1.200	0	1.200	1.200	1.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	820.750,93	958.889	840.808	0	844.987	729.292	733.727
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.625,45	-272.089	-374.328	0	-378.507	-347.592	-352.027
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 396.131,00 € (Vorjahr: -261.410,00 €) 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 geplante Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) soll rückwirkend ab dem 01.01.2024 für jeden Flüchtling ein monatlicher Betrag von 1.013,00 € (vorher 875,00 €) = jährlich 12.156,00 € durch das Land erstattet werden. Diese Pauschale dient zur Abdeckung der Lebensunterhaltungskosten, der Wohnkosten und der Krankheitskosten. Der Haushaltsansatz zielt auf durchschnittlich ca. 30 Flüchtlinge ab. Für die geduldeten Flüchtlinge wird zurzeit noch eine Pauschale in Höhe von einmalig 12.000,00 € gezahlt.

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.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Leistungen nach dem AsylbLG“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,780. 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 2025 auf 175.411,00 €.

Sachkonto 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Integration von Flüchtlingen.

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 2024 bezogen 66 Asylbewerber (Oktober Vorjahr: 137 Asylbewerber) Leistungen nach dem AsylbLG. Hier muss die weitere Entwicklung im Jahr 2025 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

05.333.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt	05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Verantwortliche Person(en)		Herr Plake

Beschreibung

Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen in Form von finanziellen Mitteln bzw. persönlicher Hilfe nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII

Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, XII. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

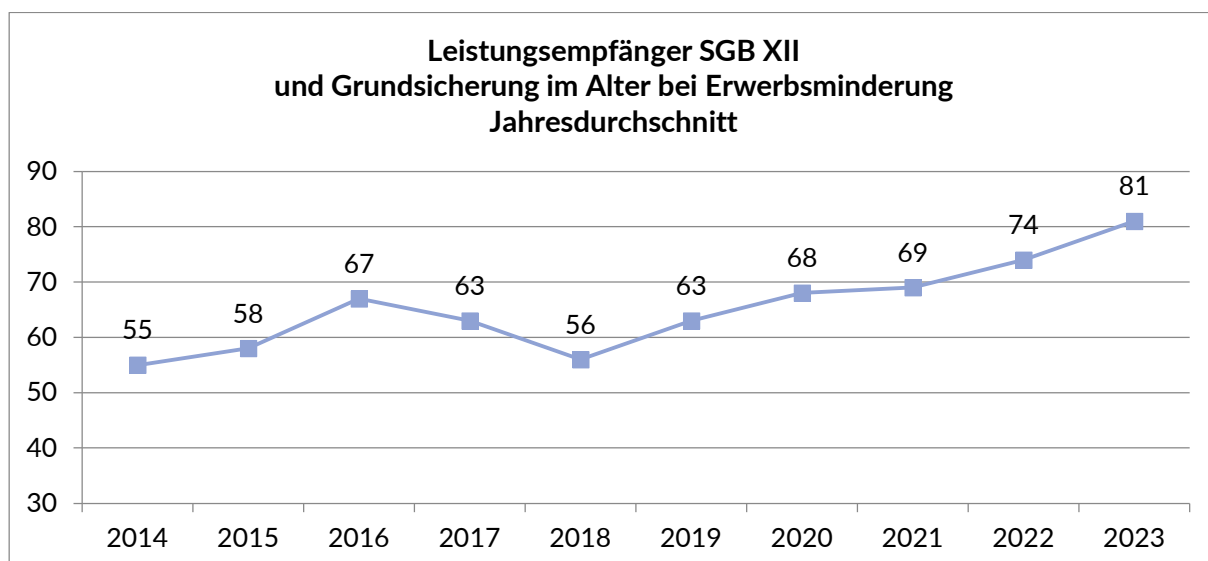
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,244	0,290	0,290	0,290

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**05.333.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.986,00	11.445	534	12.488	12.918	13.893
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	12.986,00	11.445	534	12.488	12.918	13.893
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.986,00	11.445	534	12.488	12.918	13.893
11 - Personalaufwendungen	20.198,51	22.668	23.447	24.150	24.875	25.620
501100 Dienstaufwendungen Beamte	474,92	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	15.520,24	17.685	18.302	18.851	19.417	19.999
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.232,40	1.443	1.469	1.513	1.559	1.605
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.970,95	3.540	3.676	3.786	3.899	4.016
12 - Versorgungsaufwendungen	22.709,40	14.344	14.285	14.285	14.285	14.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	1.924,84	0	0	0	0	0
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	20.681,56	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	103,00	59	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	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	42.907,91	38.012	38.232	38.935	39.660	40.405
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512
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)	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512
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)	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512

Teilergebnisplan 2025

05.333.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt: 05.333.01 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.333.01.0	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-29.921,91	-26.567	-37.698	-26.447	-26.742	-26.512



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt	05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	20.079,78	22.668	23.447	0	24.150	24.875	25.620
701100 Beamte	356,19	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	15.520,24	17.685	18.302	0	18.851	19.417	19.999
702200 Tariflich Beschäftigte	1.232,40	1.443	1.469	0	1.513	1.559	1.605
703200 Tariflich Beschäftigte	2.970,95	3.540	3.676	0	3.786	3.899	4.016
11 - Versorgungsauszahlungen	22.606,40	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
712100 Beamte	1.924,84	0	0	0	0	0	0
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	20.681,56	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
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	500	0	500	500	500
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.686,18	37.953	38.232	0	38.935	39.660	40.405
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.686,18	-37.953	-38.232	0	-38.935	-39.660	-40.405
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.333 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt 05.333.01 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel 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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 37.698,00 € (Vorjahr: -26.567,00 €) 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 0,290. 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 2025 auf 37.732,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

05.351.01

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

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

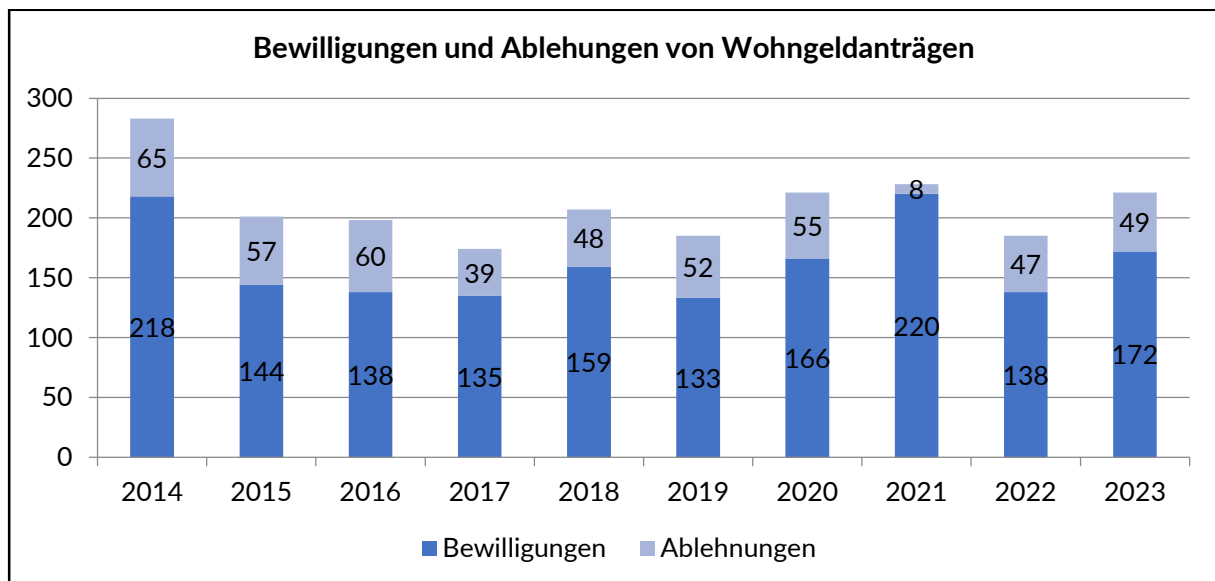
Zielgruppe

Mieter/inne und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,301	0,385	0,385	0,585

Erläuterungen und Hinweise





Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	27.664,08	29.252	46.837	48.242	49.689	51.180
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.766,18	22.793	36.572	37.669	38.799	39.963
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.722,75	1.868	2.888	2.975	3.064	3.156
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.175,15	4.591	7.377	7.598	7.826	8.061
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	27.664,08	29.252	46.837	48.242	49.689	51.180
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180
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)	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180
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)	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180
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)	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.351.01.0	Wohngeld	-27.664,08	-29.252	-46.837	-48.242	-49.689	-51.180

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 46.837,00 € (Vorjahr: -29.252,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohngeld“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,585. 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 2025 auf 46.837,00 €.

Produkt

05.351.02

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,253	0,553	0,553	0,553

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.648,00	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.648,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.648,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	40.021,88	45.896	48.393	49.844	51.339	52.879
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.562,28	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	28.617,90	35.978	37.791	38.925	40.092	41.295
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.128,07	2.782	2.918	3.005	3.095	3.188
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.713,63	7.136	7.684	7.914	8.152	8.396
12 - Versorgungsaufwendungen	14.436,29	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.436,29	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	20.286,09	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.638,09	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
533900 Sonstige soziale Leistungen	18.648,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.744,26	48.496	50.993	52.444	53.939	55.479
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.096,26	-48.496	-50.993	-52.444	-53.939	-55.479
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)	-56.096,26	-48.496	-50.993	-52.444	-53.939	-55.479
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)	-56.096,26	-48.496	-50.993	-52.444	-53.939	-55.479
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.251,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.251,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.347,26	-60.496	-62.993	-64.444	-65.939	-67.479
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-69.347,26	-60.496	-62.993	-64.444	-65.939	-67.479

Teilergebnisplan 2025

05.351.02



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
05.351.02.0	Sonstige soziale Leistungen	-69.347,26	-60.496	-62.993	-64.444	-65.939	-67.479



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.648,00	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.648,00	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	18.648,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	39.131,31	45.896	48.393	0	49.844	51.339	52.879
701100 Beamte	2.671,71	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	28.617,90	35.978	37.791	0	38.925	40.092	41.295
702200 Tariflich Beschäftigte	2.128,07	2.782	2.918	0	3.005	3.095	3.188
703200 Tariflich Beschäftigte	5.713,63	7.136	7.684	0	7.914	8.152	8.396
11 - Versorgungsauszahlungen	14.436,29	0	0	0	0	0	0
712100 Beamte	14.436,29	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	20.344,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.696,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
733900 Sonstige soziale Leistungen	18.648,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.911,60	48.496	50.993	0	52.444	53.939	55.479
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.263,60	-48.496	-50.993	0	-52.444	-53.939	-55.479
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 - Sonstige soziale Leistungen

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 62.993,00 € (Vorjahr: -60.496,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Sonstige soziale Leistungen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,553. 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 2025 auf 48.393,00 €.

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 543100 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

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

Produkt

05.375.01

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

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,021	1,421	2,842	2,890

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.832,40	42.000	78.000	72.000	72.000	72.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.832,40	42.000	78.000	72.000	72.000	72.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.829,21	850.000	1.000.000	1.000.000	950.000	950.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	726.829,21	850.000	1.000.000	1.000.000	950.000	950.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.551,22	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500
441100 Mieten und Pachten	12.551,22	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.134,15	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.134,15	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-10.990,64	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-10.990,64	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	747.356,34	910.000	1.094.500	1.088.500	1.038.500	1.038.500
11 - Personalaufwendungen	116.492,60	190.654	193.285	198.847	204.812	210.955
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.562,28	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	88.929,95	148.776	150.436	154.949	159.598	164.385
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.190,59	10.983	11.123	11.457	11.800	12.154
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.809,78	30.895	31.496	32.441	33.414	34.416
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	230	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	14.436,29	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	14.436,29	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.046,50	580.000	580.000	580.000	510.000	510.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	430.781,49	550.000	550.000	550.000	490.000	490.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.265,01	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.904,51	105.000	166.000	138.000	133.000	133.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	54.904,51	105.000	166.000	138.000	133.000	133.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.750,45	396.500	419.000	419.000	399.000	399.000
542200 Mieten und Pachten	346.932,10	380.000	400.000	400.000	380.000	380.000
543100 Geschäftsaufwendungen	754,52	500	1.000	1.000	1.000	1.000
544500 sonstige Steuern	4.051,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
544600 Versicherungen	7.820,33	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
544800 Schadensfälle	192,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.005.630,35	1.272.154	1.358.285	1.335.847	1.246.812	1.252.955
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-258.274,01	-362.154	-263.785	-247.347	-208.312	-214.455
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)	-258.274,01	-362.154	-263.785	-247.347	-208.312	-214.455
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-258.274,01	-362.154	-263.785	-247.347	-208.312	-214.455
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.823,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan 2025

05.375.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-255.450,12	-359.154	-260.785	-244.347	-205.312	-211.455
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-255.450,12	-359.154	-260.785	-244.347	-205.312	-211.455

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
05.375.01.0	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (ab 2019)	-255.450,12	-359.154	-260.785	-244.347	-205.312	-211.455



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.718,99	850.000	1.000.000	0	1.000.000	950.000	950.000
632100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	681.718,99	850.000	1.000.000	0	1.000.000	950.000	950.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.131,55	13.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
641100 <i>Mieten und Pachten</i>	11.469,18	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
646100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	662,37	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.760,32	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
659100 <i>Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	4.760,32	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	698.610,86	868.000	1.016.500	0	1.016.500	966.500	966.500
10 - Personalauszahlungen	115.602,03	190.654	193.055	0	198.847	204.812	210.955
701100 <i>Beamte</i>	2.671,71	0	0	0	0	0	0
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	88.929,95	148.776	150.436	0	154.949	159.598	164.385
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	6.190,59	10.983	11.123	0	11.457	11.800	12.154
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	17.809,78	30.895	31.496	0	32.441	33.414	34.416
11 - Versorgungsauszahlungen	14.436,29	0	0	0	0	0	0
712100 <i>Beamte</i>	14.436,29	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	518.847,62	580.000	580.000	0	580.000	510.000	510.000
724100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	489.582,61	550.000	550.000	0	550.000	490.000	490.000
725500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	29.265,01	30.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000
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	360.077,06	396.500	419.000	0	419.000	399.000	399.000
742200 <i>Mieten und Pachten</i>	347.400,10	380.000	400.000	0	400.000	380.000	380.000
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	613,13	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744500 <i>sonstige Steuern</i>	4.051,46	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
744600 <i>Versicherungen</i>	7.820,33	10.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
744800 <i>Schadensfälle</i>	192,04	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.008.963,00	1.167.154	1.192.055	0	1.197.847	1.113.812	1.119.955
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-310.352,14	-299.154	-175.555	0	-181.347	-147.312	-153.455
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	473.337,90	0	0	0	0	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	473.337,90	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)	473.337,90	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	500.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.544,92	0	20.000	0	10.000	10.000	10.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	30.544,92	0	20.000	0	10.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.544,92	500.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	442.792,98	-500.000	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen zum Produkt 05.375.01 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 260.785,00 € (Vorjahr: -359.154,00 €) 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 Auflösungsbeiträge 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 2025 werden Einnahmen in Höhe von 1.000.000,00 € erwartet.

Sachkonto 441100 Mieten und Pachten

Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Mieten durch Asylbewerber.

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erstattungen für Schadensfälle an den Asylunterkünften (durch Versicherungen oder den Verursacher selbst) verbucht.

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 2,890. 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 2025 auf 193.285,00 €.

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 2025 sieht für diese Zwecke 50.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren für derzeit 60 Wohnobjekte (47 angemietete Häuser/Wohnungen und 13

Häuser/Wohnungen im Eigentum der Gemeinde Hopsten) verbucht. Es werden Aufwendungen in Höhe von 500.000,00 € erwartet.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Für die Ausstattung von Asylwohnungen mit Mobiliar und Elektrogeräten (geringwertige Wirtschaftsgüter - GWG) werden 30.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 542200 Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für die Anmietung von Wohnungen für Flüchtlingen belaufen sich im Jahr 2025 auf voraussichtlich 400.000,00 €.

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 544800 Schadensfälle

Die Abwicklung der Schadensfälle an Flüchtlingsunterkünften wird hier 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, Masuch und Schröer. Außerdem befinden sich 3 Pavillion-Anlagen für Flüchtlinge im Eigentum 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 (3.000,00 €).

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 05.375.01/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Flüchtlingsunterkünfte-

43600.93500 Beschaffung von Mobiliar und Geräten für die Flüchtlingsunterkünfte

Für die Beschaffung von benötigtem Mobiliar und Geräten für die Flüchtlingsunterkünfte wurden Mittel in Höhe von 20.000,00 € eingestellt.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.378,97	66.100	105.235	105.235	105.235	105.235
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.341,83	36.400	38.700	38.700	38.700	38.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.850,00	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	118.570,80	102.500	143.935	143.935	143.935	143.935
11 - Personalaufwendungen	104.319,10	132.421	129.236	133.110	137.104	141.217
12 - Versorgungsaufwendungen	5.774,50	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.877,98	34.050	39.300	34.050	34.050	34.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.422,49	36.000	35.000	35.000	35.000	35.000
15 - Transferaufwendungen	290.609,04	320.500	381.500	393.500	403.500	413.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.643,61	10.550	10.550	10.550	10.550	10.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	554.646,72	533.521	595.586	606.210	620.204	634.317
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-436.075,92	-431.021	-451.651	-462.275	-476.269	-490.382
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-436.075,92	-431.021	-451.651	-462.275	-476.269	-490.382
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-436.075,92	-431.021	-451.651	-462.275	-476.269	-490.382
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.144,65	3.290	90	90	90	90
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-603,45	-800	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-433.534,72	-428.531	-451.561	-462.185	-476.179	-490.292
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-433.534,72	-428.531	-451.561	-462.185	-476.179	-490.292

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781
06.362	Jugendarbeit	-39.988,01	-48.169	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-44.598,79	-64.818	-53.123	-54.087	-55.083	-56.109



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.191,94	35.100	43.235	0	43.235	43.235	43.235
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.743,53	36.400	38.700	0	38.700	38.700	38.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.000,00	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	53.935,47	71.500	81.935	0	81.935	81.935	81.935
10 - Personalauszahlungen	103.962,89	132.421	129.236	0	133.110	137.104	141.217
11 - Versorgungsauszahlungen	5.774,50	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.871,44	34.050	39.300	0	34.050	34.050	34.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	223.191,26	287.500	348.500	0	360.500	370.500	380.500
15 - Sonstige Auszahlungen	7.917,61	10.550	10.550	0	10.550	10.550	10.550
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.717,70	464.521	527.586	0	538.210	552.204	566.317
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-377.782,23	-393.021	-445.651	0	-456.275	-470.269	-484.382
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.500,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	31.226,84	20.000	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	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	139.867,34	190.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-138.367,34	-190.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Produkt

06.361.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

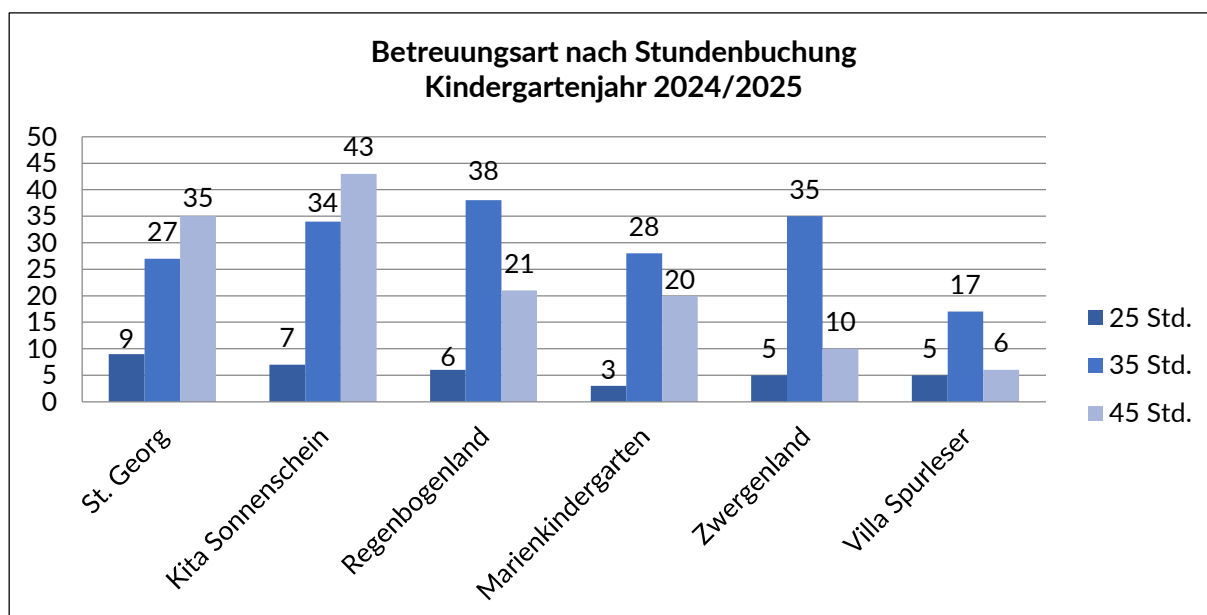
Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,459	0,472	0,472	0,472

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.741,00	21.000	53.000	53.000	53.000	53.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	52.741,00	21.000	53.000	53.000	53.000	53.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.341,83	36.400	38.700	38.700	38.700	38.700
441100 Mieten und Pachten	18.341,83	36.400	38.700	38.700	38.700	38.700
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	71.082,83	57.400	91.700	91.700	91.700	91.700
11 - Personalaufwendungen	31.486,95	33.944	37.961	39.101	40.273	41.481
501100 Dienstaufwendungen Beamte	237,44	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	24.578,45	26.426	29.564	30.451	31.364	32.305
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.925,00	2.156	2.314	2.384	2.455	2.529
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.746,06	5.362	6.083	6.266	6.454	6.647
12 - Versorgungsaufwendungen	962,41	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	962,41	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.677,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.889,93	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.787,12	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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	283.109,04	313.000	351.000	363.000	373.000	383.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	250.670,48	280.000	318.000	330.000	340.000	350.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	32.438,56	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	420.030,75	372.944	414.961	428.101	439.273	450.481
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781
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)	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

06.361.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
06.361.01.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-348.947,92	-315.544	-323.261	-336.401	-347.573	-358.781



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.743,53	36.400	38.700	0	38.700	38.700	38.700
641100 Mieten und Pachten	16.743,53	36.400	38.700	0	38.700	38.700	38.700
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	16.743,53	36.400	38.700	0	38.700	38.700	38.700
10 - Personalauszahlungen	31.427,59	33.944	37.961	0	39.101	40.273	41.481
701100 Beamte	178,08	0	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	24.578,45	26.426	29.564	0	30.451	31.364	32.305
702200 Tariflich Beschäftigte	1.925,00	2.156	2.314	0	2.384	2.455	2.529
703200 Tariflich Beschäftigte	4.746,06	5.362	6.083	0	6.266	6.454	6.647
11 - Versorgungsauszahlungen	962,41	0	0	0	0	0	0
712100 Beamte	962,41	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.450,09	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	78.033,93	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.583,84	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	215.670,48	280.000	318.000	0	330.000	340.000	350.000
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	215.670,48	280.000	318.000	0	330.000	340.000	350.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.510,57	318.944	360.961	0	374.101	385.273	396.481
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.767,04	-282.544	-322.261	0	-335.401	-346.573	-357.781
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Zuwendungen							
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-108.640,50	-170.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06.361.01/01									
Kindertagesstätten									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0	0	0
46400.98800 Investitionszuschuss für den Bau bzw. Ausbau von Kindertagesstätten (Schaffung von U3-Plätzen)	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	108.640,50	170.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-108.640,50	-170.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Das Produkt umfasst

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 323.261,00 € (Vorjahr: -315.544,00 €) 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 Nutzung der Räumlichkeiten im Gebäude des Kindergarten Villa Spurenleser 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 0,472. 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 2025 auf 37.961,00 €.

Sachkonto 524100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Unterhaltungskosten für das Gebäude „Kindergarten Villa Spurenleser“ verbucht.

Sachkonto 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Hopsten gewährt Zuschüsse für folgende Kindertageseinrichtungen:

Katholischer Kindergarten „Sonnenschein“ in Hopsten (5 Kindergartengruppen)	= 88.000,00 €
Kindergarten St.-Georg Hopsten (4 Kindergartengruppen)	= 58.000,00 €
Kindergarten „Regenbogenland“ in Hopsten (3 Kindergartengruppen)	= 47.000,00 €
Kindergarten „Villa Spurenleser“ in Hopsten (2 Kindergartengruppen)	= 38.000,00 €

Evgl. Kindergarten „Zwergenland“ in Schale (3 Kindergartengruppen)	= 40.000,00 €
Kindergarten „St. Marien“ in Halverde (3 Kindergartengruppen)	= 47.000,00 €
Gesamtsumme:	= <u>318.000,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Die Gemeinde Hopsten hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten (St.-Georg Kindergarten Hopsten, Evgl. Kindergarten Schale 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 Spurenleser“. 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

06.362.01

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

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

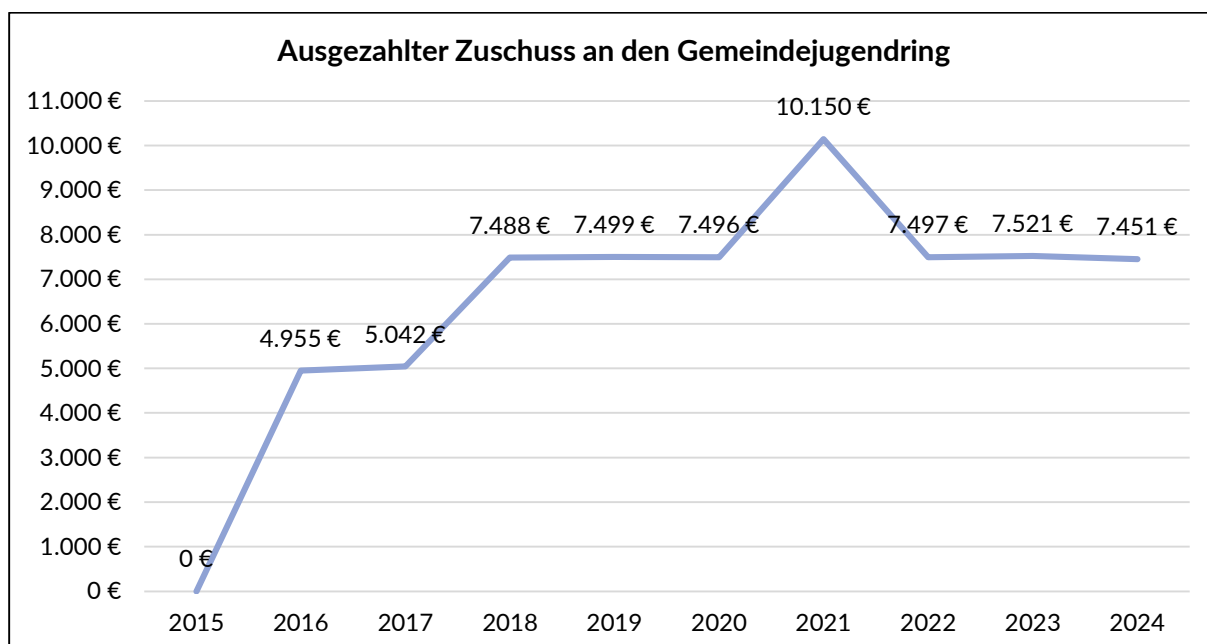
Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,650	0,650	0,650	0,700

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.398,85	37.100	45.235	45.235	45.235	45.235
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.406,16	12.400	18.000	18.000	18.000	18.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.785,78	22.700	25.000	25.000	25.000	25.000
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	235	235	235	235
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.206,91	2.000	2.000	2.000	2.000	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	1.850,00	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.850,00	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	38.248,85	37.100	45.235	45.235	45.235	45.235
11 - Personalaufwendungen	48.607,76	54.569	59.062	60.832	62.658	64.537
501100 Dienstaufwendungen Beamte	1.187,40	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	37.325,95	42.725	46.297	47.685	49.116	50.589
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.909,64	3.431	3.702	3.813	3.928	4.045
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.184,77	8.413	9.063	9.334	9.614	9.903
12 - Versorgungsaufwendungen	4.812,09	0	0	0	0	0
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	4.812,09	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.974,82	9.050	14.300	9.050	9.050	9.050
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.482,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.629,10	2.250	7.500	2.250	2.250	2.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	863,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.110,27	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.110,27	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	7.500,00	7.500	30.500	30.500	30.500	30.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500,00	7.500	30.500	30.500	30.500	30.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.683,60	9.550	9.550	9.550	9.550	9.550
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	400	400	400	400	400
543100 Geschäftsaufwendungen	6.540,68	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
544600 Versicherungen	142,92	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.688,54	87.669	120.412	116.932	118.758	120.637
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.439,69	-50.569	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402
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)	-42.439,69	-50.569	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402
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)	-42.439,69	-50.569	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.055,13	3.200	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.055,13	3.200	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungbeziehungen	-603,45	-800	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-603,45	-800	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.988,01	-48.169	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-39.988,01	-48.169	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
06.362.01.0	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-39.988,01	-48.169	-75.177	-71.697	-73.523	-75.402

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 75.177,00 € (Vorjahr: -48.169,00 €) 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 18.000,00 €.

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 25.000,00 €.

Sachkonto 414700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen

Die Gemeinde Hopsten erwartet Spenden von wirtschaftlichen Unternehmen für Maßnahmen im Rahmen des Programms Kulturrucksack/KuKuG in Höhe von 235,00 €.

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 0,700. 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 2025 auf 59.062,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für den Jugendtreff im Gebäude an der Brenninkmeyerstraße fallen Kosten für die laufende Unterhaltung an. Der Ansatz für das Jahr 2025 sieht für diese Zwecke 1.000,00 € vor.

Außerdem werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser- und Kanalbenutzungsgebühren und Reinigungsmaterialien veranschlagt. Es werden Aufwendungen in Höhe von 4.000,00 € 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 7.500,00 € 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 €, Zuschuss zur Förderung der Jugendarbeit im Rahmen des Projektes „Kulturrucksack NRW“ in Höhe von 3.000,00 € und Förderung der musikalischen Früherziehung in Höhe von 20.000,00 €.

Sachkonto 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

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

Produkt

06.366.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,623	0,623	0,696	0,485

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Spielplätzen gehören

Hopsten:

Organistenkamp, Ackerstraße, Am Flookwerk, Rüschorfer Esch, In de Hiegte, Windmühlensiedlung, An Hollings Busch, Kreimers Kamp, Börnkamp, Am Schulplatz, Ulmenstraße, Grundschule Hopsten

Schale:

Grundschule (Kirchstraße), Heimathaus

Halverde:

Grundschule (Zum Krümpel), Großer Esch

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.239,12	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.239,12	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
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	9.239,12	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	24.224,39	43.908	32.213	33.177	34.173	35.199
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	18.493,48	34.246	25.145	25.899	26.676	27.477
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.367,47	2.741	2.047	2.106	2.170	2.235
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.363,44	6.921	5.021	5.172	5.327	5.487
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.226,11	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	20.226,11	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.516,92	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.516,92	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	960,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544500 sonstige Steuern	960,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.927,43	72.908	60.213	61.177	62.173	63.199
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.688,31	-64.908	-53.213	-54.177	-55.173	-56.199
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)	-44.688,31	-64.908	-53.213	-54.177	-55.173	-56.199
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)	-44.688,31	-64.908	-53.213	-54.177	-55.173	-56.199
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)	-44.598,79	-64.818	-53.123	-54.087	-55.083	-56.109
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.598,79	-64.818	-53.123	-54.087	-55.083	-56.109

Teilergebnisplan 2025

06.366.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
06.366.01.0	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-44.598,79	-64.818	-53.123	-54.087	-55.083	-56.109



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	24.224,39	43.908	32.213	0	33.177	34.173	35.199
701200 Tariflich Beschäftigte	18.493,48	34.246	25.145	0	25.899	26.676	27.477
702200 Tariflich Beschäftigte	2.367,47	2.741	2.047	0	2.106	2.170	2.235
703200 Tariflich Beschäftigte	3.363,44	6.921	5.021	0	5.172	5.327	5.487
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.027,54	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	7.027,54	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
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	960,01	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744500 sonstige Steuern	960,01	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.211,94	64.908	53.213	0	54.177	55.173	56.199
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.211,94	-64.908	-53.213	0	-54.177	-55.173	-56.199
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.500,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	31.226,84	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	31.226,84	20.000	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:	31.226,84	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Auszahlungen)							
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-29.726,84	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	-ausz-
in EUR									
Maßnahme: 06.366.01/01									
Kinderspielplätze/Bolzplätze									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
58000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	1.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	1.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.226,84	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	31.226,84	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	31.226,84	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.726,84	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 53.123,00 € (Vorjahr: -64.818,00 €) 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 0,485. 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 2025 auf 32.213,00 €.

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 seit dem 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 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 06.366.01/01 Kinderspielplätze/Bolzplätze

58000.95100 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

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

Teilergebnisplan 2025**07****Produktbereich:****07****Gesundheitsdienste**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	135.722,00	135.000	138.000	138.000	138.000	138.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.722,00	135.000	138.000	138.000	138.000	138.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
07.411	Krankenhäuser	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000

Produkt

07.411.01

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

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

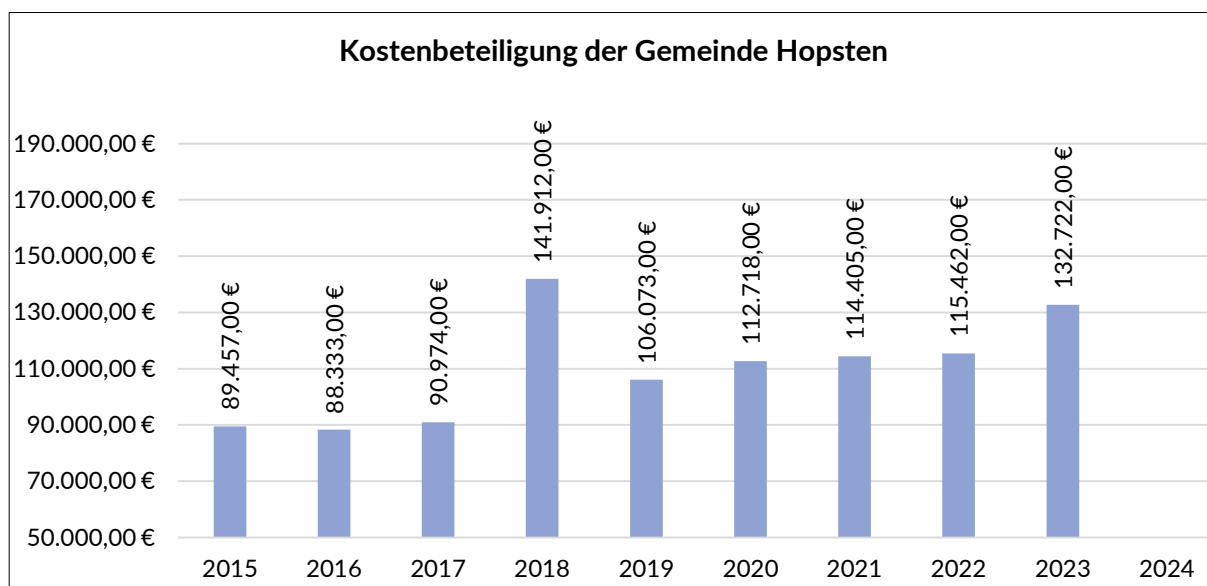
Land Nordrhein-Westfalen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
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 2025

07.411.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	135.722,00	135.000	138.000	138.000	138.000	138.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
539900 Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKRg), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	132.722,00	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.722,00	135.000	138.000	138.000	138.000	138.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
07.411.01.0	Krankenhäuser	-135.722,00	-135.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 - Krankenhäuser

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 138.000,00 € (Vorjahr: -135.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Hierbei handelt es um die Zuschüsse an die drei Hospizeinrichtungen in Höhe von 3.000,00 €.

Sachkonto 539900 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. 55.000,00 €. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden 135.000,00 € in Ansatz gebracht.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.394,98	363.500	249.000	359.000	99.000	99.000
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	15.515,50	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-1.054,66	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	249.855,82	379.150	264.650	374.650	114.650	114.650
11 - Personalaufwendungen	21.363,55	21.513	27.158	27.973	28.812	29.677
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.411,60	529.000	396.000	520.000	224.000	228.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	122.037,39	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
15 - Transferaufwendungen	47.319,42	48.080	48.080	48.080	48.080	48.080
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.615,51	13.800	13.950	14.300	14.650	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	532.747,47	719.393	592.188	717.353	422.542	427.757
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-282.891,65	-340.243	-327.538	-342.703	-307.892	-313.107
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)	-282.891,65	-340.243	-327.538	-342.703	-307.892	-313.107
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)	-282.891,65	-340.243	-327.538	-342.703	-307.892	-313.107
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	623,71	825	25	25	25	25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.055,13	-3.200	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-285.323,07	-342.618	-327.513	-342.678	-307.867	-313.082
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-285.323,07	-342.618	-327.513	-342.678	-307.867	-313.082

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
08.421	Förderung des Sports	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080
08.424	Sportstätten und Bäder	-269.226,67	-327.781	-314.433	-329.598	-294.787	-300.002



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.515,50	15.600	15.600	0	15.600	15.600	15.600
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	15.515,50	15.650	15.650	0	15.650	15.650	15.650
10 - Personalauszahlungen	21.363,55	21.513	27.158	0	27.973	28.812	29.677
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	299.933,38	529.000	396.000	0	520.000	224.000	228.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	9.080,00	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15 - Sonstige Auszahlungen	12.641,87	13.800	13.950	0	14.300	14.650	15.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.018,80	576.893	449.688	0	574.853	280.042	285.257
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-327.503,30	-561.243	-434.038	0	-559.203	-264.392	-269.607
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.500,00	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)	40.500,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	129.932,36	15.000	750.000	0	15.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	8.000	48.000	0	4.000	4.000	4.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	13.000,00	13.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	142.932,36	36.000	798.000	0	19.000	4.000	4.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-102.432,36	-36.000	-798.000	0	-19.000	-4.000	-4.000

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung von Vereinen und Verbänden
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmöller

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,020	0,020	0,020	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**08.421.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500,00	500	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.108,05	2.257	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.694,03	1.811	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	122,42	133	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	291,60	313	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	14.488,35	13.080	13.080	13.080	13.080	13.080
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.580,00	12.580	12.580	12.580	12.580	12.580
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.908,35	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.596,40	15.337	13.080	13.080	13.080	13.080
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080

Teilergebnisplan 2025

08.421.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
08.421.01.0	Förderung von Vereinen und Verbänden	-16.096,40	-14.837	-13.080	-13.080	-13.080	-13.080



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.108,05	2.257	0	0	0	0	0
701200 Tariflich Beschäftigte	1.694,03	1.811	0	0	0	0	0
702200 Tariflich Beschäftigte	122,42	133	0	0	0	0	0
703200 Tariflich Beschäftigte	291,60	313	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	9.080,00	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.080,00	12.580	12.580	0	12.580	12.580	12.580
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.188,05	14.837	12.580	0	12.580	12.580	12.580
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.188,05	-14.837	-12.580	0	-12.580	-12.580	-12.580
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 - Förderung von Vereinen und Verbänden

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 13.080,00 € (Vorjahr: -14.837,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

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

Zuschüsse für Sportgruppen (Sportfördermittel)	= 3.500,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Hopsten	= 4.800,00 €
Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Schale	= 2.240,00 €
<u>Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten an den Sportverein Halverde</u>	<u>= 2.040,00 €</u>
Insgesamt:	= <u>13.080,00 €</u>

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

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

Produkt

08.424.01

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

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.800,08	16.000	52.000	52.000	52.000	52.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	117.101,71	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	70.698,37	16.000	52.000	52.000	52.000	52.000
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	187.800,08	16.000	52.000	52.000	52.000	52.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.573,44	88.000	88.000	73.000	73.000	73.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130.853,01	0	0	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	68.720,43	85.000	85.000	70.000	70.000	70.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.952,38	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.952,38	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
15 - Transferaufwendungen	32.831,07	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	32.831,07	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473,18	4.700	4.750	4.800	4.850	4.900
542200 Mieten und Pachten	4.445,27	4.500	4.550	4.600	4.650	4.700
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
544500 sonstige Steuern	27,91	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	268.830,07	144.700	144.750	129.800	129.850	129.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-81.029,99	-128.700	-92.750	-77.800	-77.850	-77.900
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)	-81.029,99	-128.700	-92.750	-77.800	-77.850	-77.900
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)	-81.029,99	-128.700	-92.750	-77.800	-77.850	-77.900
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	25	25	25	25	25
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20,26	25	25	25	25	25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-81.009,73	-128.675	-92.725	-77.775	-77.825	-77.875
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-81.009,73	-128.675	-92.725	-77.775	-77.825	-77.875

Teilergebnisplan 2025

08.424.01



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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
08.424.01.0	Sportfreianlagen	-81.009,73	-128.675	-92.725	-77.775	-77.825	-77.875



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.260,32	88.000	88.000	0	73.000	73.000	73.000
721500 <i>Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	20.540,00	0	0	0	0	0	0
724200 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens</i>	52.720,32	85.000	85.000	0	70.000	70.000	70.000
725500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i>	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
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	4.473,18	4.700	4.750	0	4.800	4.850	4.900
742200 <i>Mieten und Pachten</i>	4.445,27	4.500	4.550	0	4.600	4.650	4.700
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	100	100	0	100	100	100
744500 <i>sonstige Steuern</i>	27,91	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.733,50	92.700	92.750	0	77.800	77.850	77.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.733,50	-92.700	-92.750	0	-77.800	-77.850	-77.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.500,00	0	0	0	0	0	0
681700 <i>Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen</i>	37.500,00	0	0	0	0	0	0
681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i>	3.000,00	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)	40.500,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	111.237,18	15.000	0	0	15.000	0	0
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	111.237,18	15.000	0	0	15.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	46.000	0	2.000	2.000	2.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	6.000	46.000	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	13.000,00	13.000	0	0	0	0	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	13.000,00	13.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	124.237,18	34.000	46.000	0	17.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-83.737,18	-34.000	-46.000	0	-17.000	-2.000	-2.000

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 92.725,00 (Vorjahr: -128.675,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Hier werden alle laufenden Aufwendungen die in Verbindung mit der Unterhaltung bzw. Sanierung der Sportfreianlagen stehen verbucht. Hierunter fallen u.a. die Vergütung der Rasenmäharbeiten durch eine Fremdfirma und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Flutlichtanlagen bzw. Bewässerungsanlagen. Beim Nebenplatz im Sportzentrum Hopsten soll eine Drainage (Aufwand ca. 10.000,00 €) angelegt werden. Für das Jahr 2025 wurden insgesamt 85.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Für die Unterhaltung der Sportgeräte sowie für Ersatzbeschaffungen im Rahmen der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden 3.000,00 € 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.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (25,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 08.424.01/02 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sportfreianlagen-

56010.93510 Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für die Sportanlagen

Für den Erwerb von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Sportanlagen wurden 6.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 08.424.01/03 Maschinen und Fahrzeuge -Sportfreianlagen-

56010.93520 Erwerb von Maschinen und Geräten zur Unterhaltung und Pflege der Sportanlagen

Für die Pflege der Rasenplätze soll eine Lochmaschine angeschafft werden. Hierfür werden 40.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen und Umkleidegebäude
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege von Sporthallen und Umkleidegebäude

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,300	0,300	0,300	0,300

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.094,90	347.000	197.000	307.000	47.000	47.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	47.094,90	347.000	197.000	307.000	47.000	47.000
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	15.515,50	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.515,50	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	-1.054,66	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	-1.054,66	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	61.555,74	362.650	212.650	322.650	62.650	62.650
11 - Personalaufwendungen	19.255,50	19.256	27.158	27.973	28.812	29.677
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	15.137,32	14.973	21.000	21.630	22.279	22.948
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.100,79	1.148	1.620	1.669	1.719	1.770
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.017,39	3.135	4.538	4.674	4.814	4.959
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.838,16	441.000	308.000	447.000	151.000	155.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	300.000	150.000	300.000	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	128.964,23	138.000	155.000	144.000	148.000	152.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	873,93	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	90.085,01	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	90.085,01	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.142,33	9.100	9.200	9.500	9.800	10.100
543100 Geschäftsaufwendungen	1.271,22	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
544500 sonstige Steuern	3.624,51	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544600 Versicherungen	3.246,60	3.800	3.900	4.200	4.500	4.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	247.321,00	559.356	434.358	574.473	279.612	284.777
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-185.765,26	-196.706	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127
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)	-185.765,26	-196.706	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127
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)	-185.765,26	-196.706	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603,45	800	0	0	0	0
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603,45	800	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.055,13	-3.200	0	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.055,13	-3.200	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.216,94	-199.106	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-188.216,94	-199.106	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
08.424.02.0	Sporthallen und Umkleidegebäude	-188.216,94	-199.106	-221.708	-251.823	-216.962	-222.127



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.515,50	15.600	15.600	0	15.600	15.600	15.600
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.515,50	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	15.515,50	15.650	15.650	0	15.650	15.650	15.650
10 - Personalauszahlungen	19.255,50	19.256	21.158	0	27.973	28.812	29.677
701200 Tariflich Beschäftigte	15.137,32	14.973	21.000	0	21.630	22.279	22.948
702200 Tariflich Beschäftigte	1.100,79	1.148	1.620	0	1.669	1.719	1.770
703200 Tariflich Beschäftigte	3.017,39	3.135	4.538	0	4.674	4.814	4.959
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.673,06	441.000	308.000	0	447.000	151.000	155.000
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.954,34	300.000	150.000	0	300.000	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	216.166,22	138.000	155.000	0	144.000	148.000	152.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	552,50	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
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	8.168,69	9.100	9.200	0	9.500	9.800	10.100
743100 Geschäftsauszahlungen	1.297,58	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
744500 sonstige Steuern	3.624,51	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
744600 Versicherungen	3.246,60	3.800	3.900	0	4.200	4.500	4.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.097,25	469.356	344.358	0	484.473	189.612	194.777
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.581,75	-453.706	-328.708	0	-468.823	-173.962	-179.127
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	18.695,18	0	750.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	18.695,18	0	750.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	18.695,18	2.000	752.000	0	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.695,18	-2.000	-752.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08.424.02/01									
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten bzw. Gymnastikraum im Schulzentrum	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 08.424.02/02									
Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.695,18	0	750.000	0	0	0	0	18.851	1.000.000
56000.95000 Sanierung und Erweiterung der Sporthalle Hopsten	4.079,32	0	750.000	0	0	0	0	18.851	1.000.000
56000.95020 Erweiterung des Umkleidegebäudes/DGH Halverde um ein Vordach	14.615,86	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	18.695,18	0	750.000	0	0	0	0	18.851	1.000.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.695,18	0	-750.000	0	0	0	0	-18.851	-1.000.000

Sachkonto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Sanierung des Umkleidegebäudes in Schale wurden 50.000,00 € und für die Sanierung des Umkleidegebäudes am Kunstrasenplatz in Hopsten 100.000,00 € eingestellt. Die Refinanzierung der Sanierungsmaßnahmen erfolgt mit Mitteln aus der Sportpauschale.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle Hopsten und der Umkleidegebäude in Hopsten, Schale und Halverde wurden 155.000,00 € veranschlagt.

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/Internet 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.

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 2025 wieder 2.000,00 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 08.424.02/02 Baumaßnahmen -Sporthallen und Umkleidegebäude-

56000.95020 Sanierung und Erweiterung der Sporthalle Hopsten

Die Kosten für Dacherneuerung und Erweiterung der Sporthalle Hopsten werden sich auf ca. 1.000.000,00 € belaufen Zur Ausfinanzierung der Maßnahmen sind weitere Haushaltsmittel in Höhe von 750.000,00 € einzuplanen.

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 184.350,00 € (Vorjahr: -187.624,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,335. 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 2025 auf 89.350,00 €.

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 2025 wurden 100.000,00 € veranschlagt.



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.378,35	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.378,35	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	56.899,29	92.624	89.350	107.325	92.807	95.593
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	76.436,70	135.000	100.000	80.000	70.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.335,99	227.624	189.350	187.325	162.807	155.593
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
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)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593

Produkt

09.511.01

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

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	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,375	1,925	1,375	1,335

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.378,35	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.378,35	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.378,35	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	56.899,29	92.624	89.350	107.325	92.807	95.593
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	28.090,70	72.554	69.633	82.487	72.457	74.631
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte	19.638,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.635,19	5.603	5.428	6.914	5.608	5.777
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.535,40	14.467	14.289	17.924	14.742	15.185
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	76.436,70	135.000	100.000	80.000	70.000	60.000
543100 Geschäftsaufwendungen	76.436,70	135.000	100.000	80.000	70.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.335,99	227.624	189.350	187.325	162.807	155.593
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
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)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593

Teilergebnisplan 2025

09.511.01



Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-127.957,64	-187.624	-184.350	-182.325	-157.807	-150.593

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 184.350,00 € (Vorjahr: -187.624,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 448700 Erstattung von privaten Unternehmen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,335. 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 2025 auf 89.350,00 €.

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 2025 wurden 100.000,00 € veranschlagt.

Teilergebnisplan 2025

10



Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.427,00	11.454	581	14.099	14.892	15.658
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.427,00	11.454	581	14.099	14.892	15.658
11 - Personalaufwendungen	98.222,88	113.309	126.660	128.826	132.806	136.911
12 - Versorgungsaufwendungen	15.313,17	29.285	29.285	29.285	29.285	29.285
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.200	1.425	1.425	1.425	12.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	234,11	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.770,16	150.044	157.620	159.786	163.766	178.856
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.343,16	-138.590	-157.039	-145.687	-148.874	-163.198
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)	-101.343,16	-138.590	-157.039	-145.687	-148.874	-163.198
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)	-101.343,16	-138.590	-157.039	-145.687	-148.874	-163.198
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)	-101.343,16	-138.590	-157.039	-145.687	-148.874	-163.198
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-101.343,16	-138.590	-157.039	-145.687	-148.874	-163.198

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995
10.522	Wohnungsbauförderung	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543
10.523	Denkmalschutz und -pflege	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz

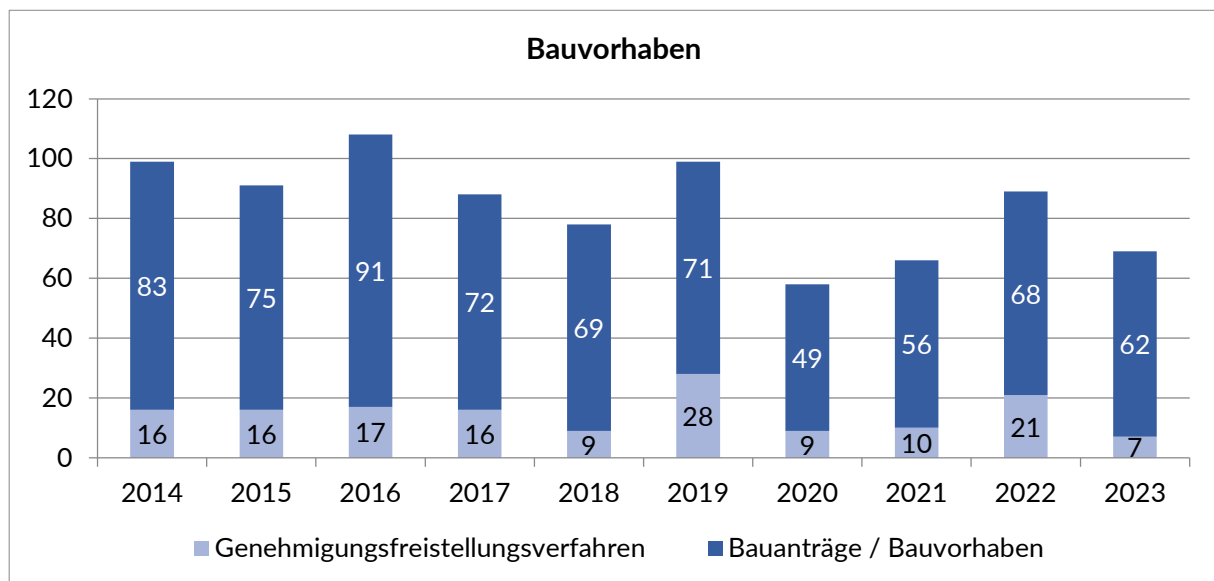
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,859	1,250	1,550	1,578

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.427,00	11.454	581	14.099	14.892	15.658
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	12.427,00	11.404	531	14.049	14.842	15.608
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.427,00	11.454	581	14.099	14.892	15.658
11 - Personalaufwendungen	84.581,79	99.639	120.672	122.658	126.453	130.368
501100 Dienstaufwendungen Beamte	7.624,80	8.049	8.770	9.033	9.304	9.583
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.125,64	68.955	74.263	84.261	86.789	89.393
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	10.711,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.895,83	5.326	5.758	6.880	7.087	7.299
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.396,56	13.892	15.695	18.479	19.034	19.605
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	525	525	525
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.083,70	2.205	14.956	2.733	2.917	3.110
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	654,10	687	705	747	797	853
12 - Versorgungsaufwendungen	15.313,17	29.285	29.285	29.285	29.285	29.285
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	9.624,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.467,97	14.285	14.285	14.285	14.285	14.285
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	221,00	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	99.894,96	128.924	149.957	151.943	155.738	159.653
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995
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)	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995
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)	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995
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)	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995



Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-87.467,96	-117.470	-149.376	-137.844	-140.846	-143.995



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	76.486,19	113.302	115.723	0	119.178	122.739	126.405
701100 Beamte	6.992,00	8.049	8.770	0	9.033	9.304	9.583
701200 Tariflich Beschäftigte	53.341,64	80.614	81.807	0	84.261	86.789	89.393
702200 Tariflich Beschäftigte	4.410,83	6.751	6.680	0	6.880	7.087	7.299
703200 Tariflich Beschäftigte	11.651,56	17.363	17.941	0	18.479	19.034	19.605
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90,16	525	525	0	525	525	525
11 - Versorgungsauszahlungen	15.092,17	29.285	29.285	0	29.285	29.285	29.285
712100 Beamte	9.624,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.467,97	14.285	14.285	0	14.285	14.285	14.285
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	91.578,36	142.587	145.008	0	148.463	152.024	155.690
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.578,36	-142.537	-144.958	0	-148.413	-151.974	-155.640
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 - Bau- und Grundstücksordnung

Das Produkt umfasst die Vorprüfung von Bauvoranfragen und Bauanträgen und die Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 149.376,00 € (Vorjahr: -117.470,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

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

Sachkonto 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bau- und Grundstücksordnung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,578. 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 2025 auf 149.957,00 €.

Produkt

10.522.01

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

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,087	0,100	0,100	0,100

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	6.830,14	5.529	5.988	6.168	6.353	6.543
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	5.363,95	4.321	4.629	4.768	4.911	5.058
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	391,99	335	357	368	379	390
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.074,20	873	1.002	1.032	1.063	1.095
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	6.830,14	5.529	5.988	6.168	6.353	6.543
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
10.522.01.0	Wohnungsbauförderung	-6.830,14	-5.529	-5.988	-6.168	-6.353	-6.543

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 5.988,00 € (Vorjahr: -5.529,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wohnungsbauförderung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,100. 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 2025 auf 5.988,00 €.

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz- und pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz- und pflege
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben der Gemeinde Hopsten als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,150	0,150	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Anzahl der eingetragenen Baudenkmäler: 46

Teilergebnisplan 2025**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	6.810,95	8.141	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.322,08	6.369	0	0	0	0
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	3.570,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	269,62	492	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	649,25	1.280	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.200	1.425	1.425	1.425	12.410
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	7.000	1.225	1.225	1.225	12.210
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	234,11	250	250	250	250	250
544500 sonstige Steuern	234,11	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.045,06	15.591	1.675	1.675	1.675	12.660
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660
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)	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660

Teilergebnisplan 2025

10.523.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	-7.045,06	-15.591	-1.675	-1.675	-1.675	-12.660



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 1.675,00 € (Vorjahr: -15.591,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden evtl. Unterhaltungsaufwendungen bei Denkmälern verbucht.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Personalkostenerstattung an den Kreis Steinfurt für die Übernahme von Tätigkeiten im Bereich des Denkmalschutzes.

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

Hier werden die Steuern und Abgaben für die Denkmäler verbucht.

Teilergebnisplan 2025

11



Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.185,88	827.000	899.000	894.000	882.000	882.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876.911,20	2.091.621	2.115.611	2.153.144	2.187.679	2.225.311
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.592,61	64.100	64.170	64.170	64.170	64.170
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.062,48	368.000	278.200	78.200	58.200	58.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	210.691,58	213.600	211.100	211.100	210.100	210.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	6.322,19	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.592.765,94	3.564.321	3.568.081	3.400.614	3.402.149	3.439.781
11 - Personalaufwendungen	281.081,94	320.991	357.673	368.404	379.454	390.841
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.051.288,39	1.570.715	1.358.510	1.256.360	1.256.960	1.232.310
14 - Bilanzielle Abschreibungen	331.848,13	325.000	324.000	323.000	319.000	319.000
15 - Transferaufwendungen	257.936,65	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.919,22	74.105	79.490	76.550	78.610	80.670
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.988.074,33	2.994.811	2.902.673	2.807.314	2.817.024	2.805.821
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	604.691,61	569.510	665.408	593.300	585.125	633.960
19 + Finanzerträge	9.198,07	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	9.198,07	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	613.889,68	569.510	665.408	593.300	585.125	633.960
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)	613.889,68	569.510	665.408	593.300	585.125	633.960
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.631,58	41.000	41.200	41.200	41.200	41.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-217.811,47	-209.010	-206.198	-209.090	-212.915	-216.750
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	438.709,79	401.500	500.410	425.410	413.410	458.410
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	438.709,79	401.500	500.410	425.410	413.410	458.410

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
11.531	Elektrizitätsversorgung	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11.532	Gasversorgung	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-0,01	0	0	0	0	0
11.537	Abfallbeseitigung	0,00	0	11.970	11.970	11.970	11.970
11.538	Abwasserbeseitigung	227.869,42	188.000	277.440	202.440	191.440	236.440



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.709.271,76	1.804.621	1.938.611	0	2.066.144	2.100.679	2.138.311
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.099,28	64.100	64.170	0	64.170	64.170	64.170
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.287,59	368.000	278.200	0	78.200	58.200	58.200
07 + Sonstige Einzahlungen	209.041,08	213.600	211.100	0	211.100	210.100	210.100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.198,07	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.044.897,78	2.450.321	2.492.081	0	2.419.614	2.433.149	2.470.781
10 - Personalauszahlungen	281.081,94	320.991	357.673	0	368.404	379.454	390.841
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.075.899,00	1.570.715	1.460.510	0	1.255.360	1.256.960	1.232.310
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	66.528,95	74.105	79.490	0	76.550	78.610	80.670
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.423.509,89	1.965.811	1.897.673	0	1.700.314	1.715.024	1.703.821
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	621.387,89	484.510	594.408	0	719.300	718.125	766.960
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.800.170,58	297.000	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	52.778,93	303.000	253.000	0	103.000	103.000	103.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.852.949,51	600.000	550.000	0	103.000	103.000	103.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	210.452,31	375.000	490.000	0	650.000	90.000	60.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	202.000	277.000	0	202.000	252.000	202.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	1.876.605,77	490.000	160.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.087.058,08	1.067.000	927.000	0	852.000	342.000	262.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-234.108,57	-467.000	-377.000	0	-749.000	-239.000	-159.000

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Sicherstellung der Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

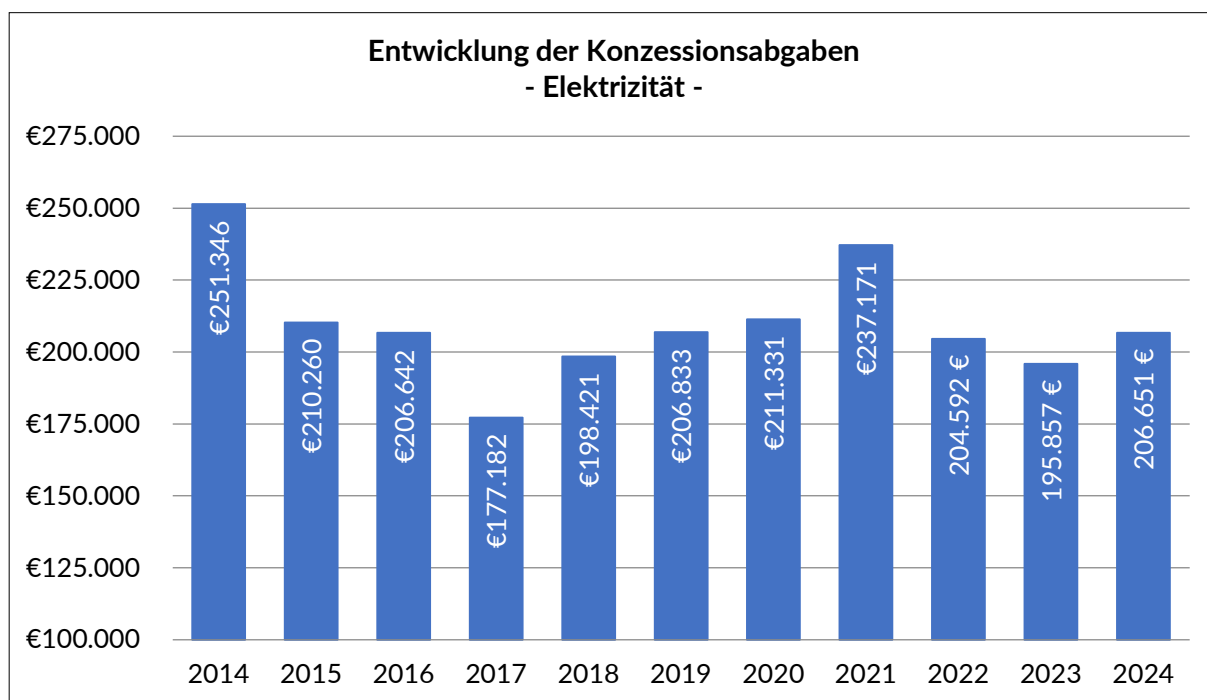
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	3.100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.100,00	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	195.857,25	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
451100 Konzessionsabgaben	195.857,25	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	198.957,25	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 – Elektrizitätsversorgung

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 201.000,00 € (Vorjahr: 201.000,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mit dem Betreiber eines privaten Windparks hat die Gemeinde Hopsten eine Vereinbarung zur Inanspruchnahme von gemeindlichen Wegeflächen abgeschlossen. Hierfür erhält die Gemeinde Hopsten jährlich eine pauschale Entschädigung in Höhe von 1.000,00 €.

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

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

Produkt **11.532.01**

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

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

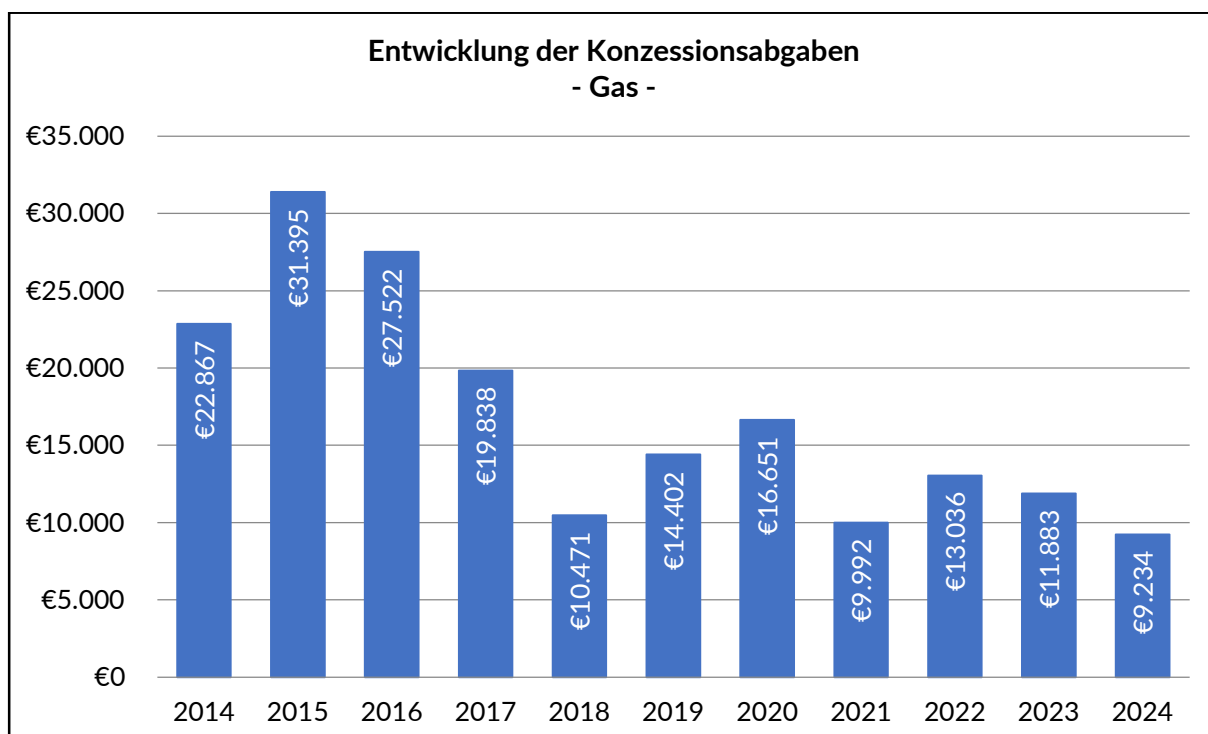
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
451100 Konzessionsabgaben	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.532.01.0	Gasversorgung	11.883,13	12.500	10.000	10.000	9.000	9.000

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 - Gasversorgung

Das Produkt umfasst alle Aufgaben der Gemeinde Hopsten zur Sicherstellung der Gasversorgung. Hierzu gehört u.a. die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 10.000,00 € (Vorjahr 12.500,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 451100 Konzessionsabgaben

Das jährliche Aufkommen aus der Konzessionsabgabe für Gas liegt bei ca. 10.000,00 €.

Produkt

11.536.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	11.536.01	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

Sicherstellung der Breitbandversorgung im gesamten Gemeindegebiet

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**11.536.01**

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.536
Produkt: 11.536.01

Ver- und Entsorgung
 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.936,64	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	257.936,64	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
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	257.936,64	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
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	257.936,65	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	257.936,65	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	257.936,65	704.000	783.000	783.000	783.000	783.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-0,01	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)	-0,01	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)	-0,01	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)	-0,01	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)	-0,01	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.536.01.0	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-0,01	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.800.170,58	297.000	297.000	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	858.302,89	165.000	165.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	941.867,69	132.000	132.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.800.170,58	297.000	297.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	1.876.605,77	490.000	160.000	0	0	0	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	1.716.605,77	330.000	0	0	0	0	0
781899 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (= Investitionen) an übrige Bereiche	160.000,00	160.000	160.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.876.605,77	490.000	160.000	0	0	0	0
31 = Saldo:							



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-76.435,19	-193.000	137.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen									
										in EUR								
										1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11.536.01/01																		
Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur																		
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.800.170,58	297.000	297.000	0	0	0	0	0	0									
81500.36000 Bundesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich (50 %)	858.302,89	165.000	165.000	0	0	0	0	0	0									
81500.36100 Landesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich (40 %)	941.867,69	132.000	132.000	0	0	0	0	0	0									
= Summe der investiven Einzahlungen	1.800.170,58	297.000	297.000	0	0	0	0	0	0									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.876.605,77	490.000	160.000	0	0	0	0	326.688	486.688									
81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich	1.716.605,77	330.000	0	0	0	0	0	0	0									
81500.98810 Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau "Graue Flecken"	160.000,00	160.000	160.000	0	0	0	0	326.688	486.688									
= Summe der investiven Auszahlungen	1.876.605,77	490.000	160.000	0	0	0	0	326.688	486.688									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-76.435,19	-193.000	137.000	0	0	0	0	-326.688	-486.688									

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 2025 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Die Breitbandverkabelung im Außenbereich im Produkt „Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur“ ist 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 Zuwendungen

Die Investitionszuschüsse werden entsprechend der in den Zuwendungsbescheiden festgesetzten Nutzungsdauer (7 Jahre) aufgelöst. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 11.536.01/01 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

81500.36000 Bundesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten werden Bundesmittel (50 % der Gesamtkosten) in Hopsten von 165.000,00 € erwartet.

81500.36100 Landesmittel zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten werden Landesmittel (40 % der Gesamtkosten) in Hopsten von 132.000,00 € erwartet.

81500.98800 Investitionszuschuss zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Außenbereich

Die Kosten für die Breitbandverkabelung in Gewerbegebieten belaufen sich auf ca. 330.000,00 €. Die Mittel hierfür wurden bereits im Haushalt 2024 veranschlagt und werden im Zuge des Jahresabschlusses nach 2025 übertragen.

81500.98810 Investitionszuschuss an die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau „Graue Flecken“

Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 28.04.2022 beschlossen, die Tochtergesellschaft der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, namentlich die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG, mit dem Aufbau eines Gigabitnetzes im Gebiet der Gemeinde Hopsten im Rahmen des Betreibermodells gemäß Ziff. 3.2 der Gigabit-Richtlinien zu beauftragen. Die

Gesamtkosten der Ausbaumaßnahme werden sich auf ca. 5.321.000,00 € belaufen. Die Maßnahme wird zu 50 % mit Bundesmitteln und zu 40 % mit Landesmitteln gefördert. Der Eigenanteil der Gemeinde Hopsten beläuft sich somit auf die verbleibenden 10 % (480.000,00 €). Für die Haushaltsjahre 2023 bis 2025 wurden jeweils 160.000,00 € eingestellt.

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Gohmann

Beschreibung

Hausabfuhr und Entsorgung / Verwertung der kommunalen Abfälle (Restmüll, Sperrmüll, Bioabfall und Altpapier) sowie Bewirtschaftung der Containerstandplätze für Altglas und Elektroaltgeräte

Bewirtschaftung Wertstoffhof Hopsten sowie der Nebenstellen Schale und Halverde
Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung

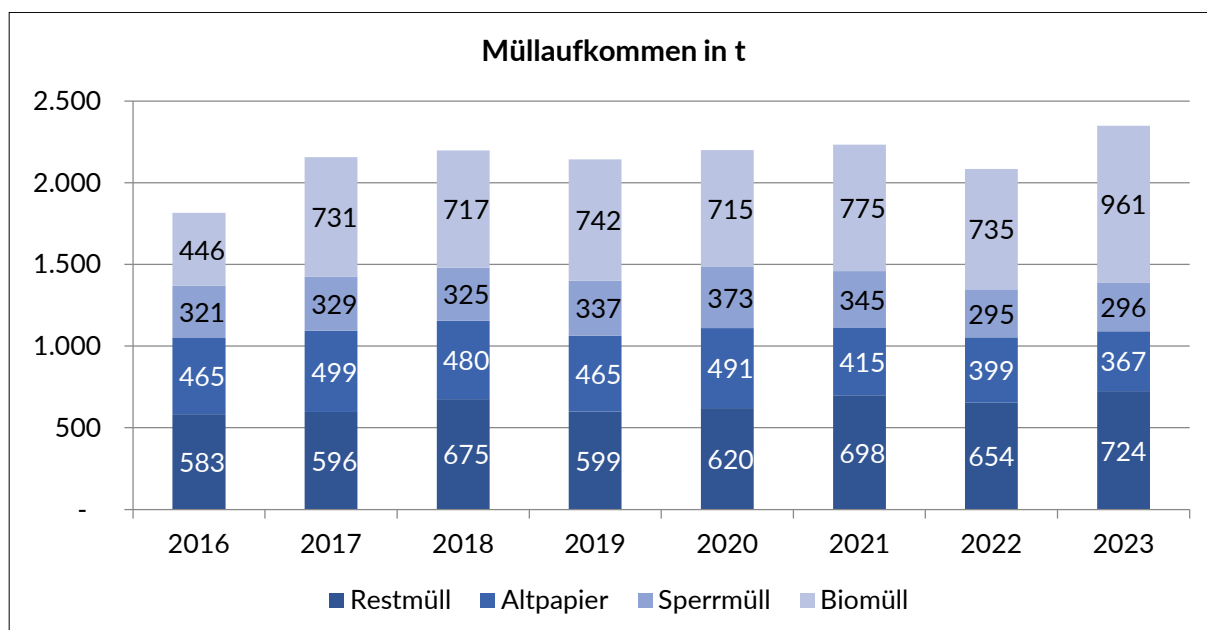
Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

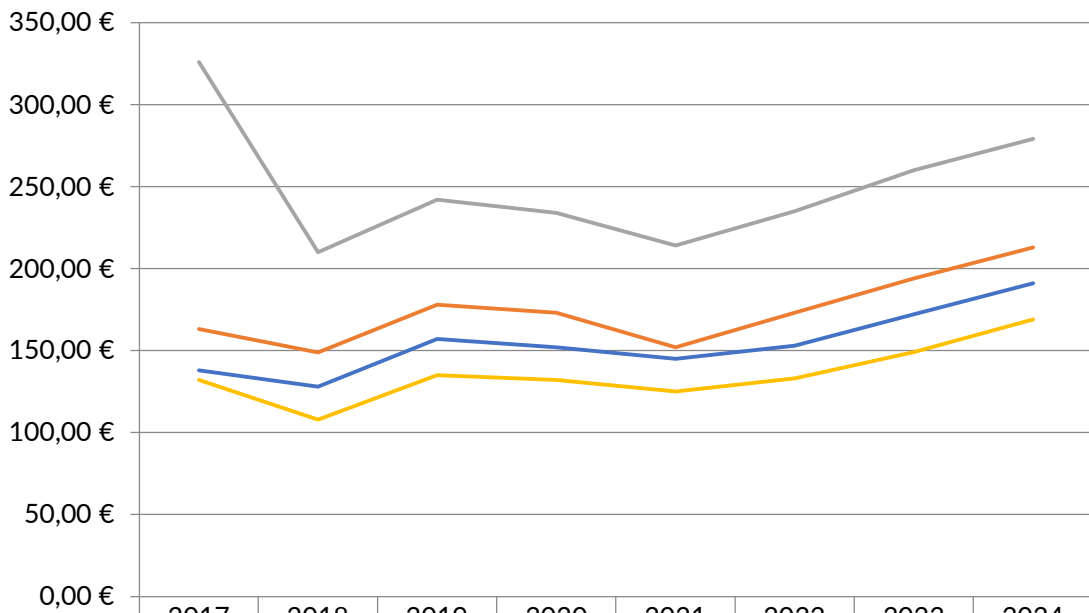
Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,500	0,700	0,640	0,558

Erläuterungen und Hinweise



Entwicklung der Müllgebühren Einheitsgebühr inkl. 80 l Bioabfalltonne



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
— 40-Liter	€132,00	€108,00	€135,00	€132,00	€125,00	133,00 €	149,00 €	169,00 €
— 80-Liter	€138,00	€128,00	€157,00	€152,00	€145,00	153,00 €	172,00 €	191,00 €
— 120-Liter	€163,00	€149,00	€178,00	€173,00	€152,00	173,00 €	194,00 €	213,00 €
— 240-Liter	€326,00	€210,00	€242,00	€234,00	€214,00	235,00 €	260,00 €	279,00 €

Teilergebnisplan 2025

11.537.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	532.899,29	635.860	656.470	673.130	690.399	707.957
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	518.955,40	595.860	656.470	673.130	690.399	707.957
438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	13.943,89	40.000	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.892,61	59.500	59.570	59.570	59.570	59.570
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	416,10	500	500	500	500	500
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	63.476,51	59.000	59.070	59.070	59.070	59.070
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	596.791,90	695.360	716.040	732.700	749.969	767.527
11 - Personalaufwendungen	29.706,14	33.550	30.572	31.490	32.434	33.407
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	23.675,61	25.500	23.228	23.925	24.643	25.382
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	1.204,82	1.580	1.458	1.502	1.547	1.593
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	4.825,71	6.470	5.886	6.063	6.244	6.432
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	540.153,58	634.990	647.000	661.950	677.450	693.200
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	563,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	539.590,47	633.990	646.000	660.950	676.450	692.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.917,28	2.710	2.400	2.400	2.400	2.400
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	664,73	0	700	700	700	700
544200 <i>Umsatzsteuer 19%</i>	8.252,55	2.710	0	0	0	0
544500 <i>sonstige Steuern</i>	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	578.777,00	671.250	679.972	695.840	712.284	729.007
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.014,90	24.110	36.068	36.860	37.685	38.520
19 + Finanzerträge	2.334,10	0	0	0	0	0
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	2.334,10	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.334,10	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.349,00	24.110	36.068	36.860	37.685	38.520
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)	20.349,00	24.110	36.068	36.860	37.685	38.520
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.251,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	13.251,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.600,00	-36.110	-36.098	-36.890	-37.715	-38.550
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-33.600,00	-36.110	-36.098	-36.890	-37.715	-38.550
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	11.970	11.970	11.970	11.970
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	11.970	11.970	11.970	11.970

Teilergebnisplan 2025

11.537.01



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.537.01.0	Abfallbeseitigung	0,00	0	11.970	11.970	11.970	11.970



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallbeseitigung
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518.050,19	595.860	656.470	0	673.130	690.399	707.957
632100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	518.050,19	595.860	656.470	0	673.130	690.399	707.957
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.399,28	59.500	59.570	0	59.570	59.570	59.570
642100 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	878,10	500	500	0	500	500	500
646100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	63.521,18	59.000	59.070	0	59.070	59.070	59.070
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	2.334,10	0	0	0	0	0	0
661700 <i>Zinseinzahlungen von Kreditinstituten</i>	2.334,10	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.783,57	655.360	716.040	0	732.700	749.969	767.527
10 - Personalauszahlungen	29.706,14	33.550	30.572	0	31.490	32.434	33.407
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	23.675,61	25.500	23.228	0	23.925	24.643	25.382
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.204,82	1.580	1.458	0	1.502	1.547	1.593
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	4.825,71	6.470	5.886	0	6.063	6.244	6.432
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	532.021,30	634.990	647.000	0	661.950	677.450	693.200
724100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	563,11	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	531.458,19	633.990	646.000	0	660.950	676.450	692.200
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	10.155,32	2.710	2.400	0	2.400	2.400	2.400
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	0	700	0	700	700	700
744200 <i>Umsatzsteuer</i>	10.155,32	2.710	0	0	0	0	0
744500 <i>sonstige Steuern</i>	0,00	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.882,76	671.250	679.972	0	695.840	712.284	729.007
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.900,81	-15.890	36.068	0	36.860	37.685	38.520
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0

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 2025 mit einem Positiv-Saldo von 11.970,00 € (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 653.220,00 €, den Gebühren für die Benutzung des Wertstoffhofes in Höhe von 3.000,00 € und Gebühren aus dem Verkauf von Beistell- und Stärkesäcken (250,00 €).

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erlöse aus der Verwertung des Altpapiers (20.000,00 €), die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Sammlung von PKK (19.320,00 €), die Entgelte für die Verwertung des Verpackungsanteils der PKK (10.500,00 €) und die Nebenentgelte für die Einrichtung und Unterhaltung von Containerstandorten (9.250,00 €) verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Abfallbeseitigung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,558. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abfallbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 30.572,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes wurden Mittel in Höhe von 1.000,00 € eingestellt.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierzu gehören die

Abfallsammel- und Abfuhrkosten	= 301.125,00 €
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Wertstoffhofes	= 60.000,00 €
Vorsteuerrelevante Anteile der Abfuhrkosten (Altpapier)	= 19.600,00 €
Vorsteuerrelevante Abrechnung der Standplatzreinigung und Erstellung des Abfuhrkalenders	= 5.010,00 €
<u>Mülldeponiegebühren (Rest-, Sperr- und Biomüll)</u>	= <u>260.175,00 €</u>
Summe:	= <u>646.000,00 €</u>

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung der Steuererklärungen für den BGA „Gewerblicher Papiermüll“ verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Aufwendungen (12.000,00 €) 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 (32.820,00 €) und den anteiligen Aufwendungen (Fahrzeugkosten) des Bauhofes für die Papierkorbentleerungen (3.290,00 €).

Produkt **11.538.01**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Schmutzwasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Wallmeyer

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

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,646	2,311	2,611	3,586

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.502,66	98.000	93.000	90.000	81.000	81.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	103.502,66	98.000	93.000	90.000	81.000	81.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.070.857,35	1.158.136	1.153.541	1.175.599	1.189.365	1.204.848
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	935.645,25	960.136	1.025.541	1.097.599	1.111.365	1.126.848
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	80.531,90	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	54.680,20	120.000	50.000	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	29.611,82	365.000	275.000	75.000	55.000	55.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	29.611,82	365.000	275.000	75.000	55.000	55.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.951,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	673,00	500	500	500	500	500
458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.223,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.055,20	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	6.322,19	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	6.322,19	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.216.845,22	1.625.736	1.526.141	1.345.199	1.329.965	1.345.448
11 - Personalaufwendungen	183.875,75	208.551	231.931	238.889	246.055	253.438
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	144.773,91	163.537	181.943	187.401	193.023	198.814
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.868,68	12.656	13.934	14.352	14.782	15.226
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.233,16	32.358	36.054	37.136	38.250	39.398
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.816,34	851.885	692.260	548.360	532.960	492.060
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	224.434,32	264.560	221.560	248.060	250.060	251.560
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	58.915,11	62.500	65.500	62.500	62.500	62.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.721,57	5.125	5.500	5.500	5.500	5.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.528,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	145.216,41	514.700	394.700	227.300	209.900	167.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	280.046,93	275.000	274.000	273.000	270.000	270.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	280.046,93	275.000	274.000	273.000	270.000	270.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.058,76	59.300	64.650	63.150	65.150	67.150
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	750	750	750	750	750
543100 Geschäftsaufwendungen	29.982,54	37.000	40.000	36.500	36.500	36.500
544500 sonstige Steuern	437,73	350	600	600	600	600
544600 Versicherungen	19.638,49	20.700	22.800	24.800	26.800	28.800
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	952.797,78	1.394.736	1.262.841	1.123.399	1.114.165	1.082.648
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	264.047,44	231.000	263.300	221.800	215.800	262.800
19 + Finanzerträge	4.183,86	0	0	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	4.183,86	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.183,86	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	268.231,30	231.000	263.300	221.800	215.800	262.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	268.231,30	231.000	263.300	221.800	215.800	262.800
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.380,58	29.000	29.200	29.200	29.200	29.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.380,58	29.000	29.200	29.200	29.200	29.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.916,40	-109.000	-106.500	-108.000	-110.000	-112.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-116.916,40	-109.000	-106.500	-108.000	-110.000	-112.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	180.695,48	151.000	186.000	143.000	135.000	180.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	180.695,48	151.000	186.000	143.000	135.000	180.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.01.0	Schmutzwasserbeseitigung	180.695,48	151.000	186.000	143.000	135.000	180.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.330,87	960.136	1.025.541	0	1.097.599	1.111.365	1.126.848
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	937.330,87	960.136	1.025.541	0	1.097.599	1.111.365	1.126.848
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.836,93	365.000	275.000	0	75.000	55.000	55.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	34.836,93	365.000	275.000	0	75.000	55.000	55.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.300,70	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
656200 Säumniszuschläge	245,50	500	500	0	500	500	500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055,20	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.183,86	0	0	0	0	0	0
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	4.183,86	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	981.252,36	1.329.736	1.305.141	0	1.177.199	1.170.965	1.186.448
10 - Personalauszahlungen	183.875,75	208.551	231.931	0	238.889	246.055	253.438
701200 Tariflich Beschäftigte	144.773,91	163.537	181.943	0	187.401	193.023	198.814
702200 Tariflich Beschäftigte	10.868,68	12.656	13.934	0	14.352	14.782	15.226
703200 Tariflich Beschäftigte	28.233,16	32.358	36.054	0	37.136	38.250	39.398
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	495.935,37	851.885	754.260	0	547.360	532.960	492.060
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	243.691,52	264.560	256.560	0	247.060	250.060	251.560
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	69.263,61	62.500	92.500	0	62.500	62.500	62.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	4.664,75	5.125	5.500	0	5.500	5.500	5.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.489,08	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	172.826,41	514.700	394.700	0	227.300	209.900	167.500
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	49.751,56	59.300	64.650	0	63.150	65.150	67.150
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	750	750	0	750	750	750
743100 Geschäftsauszahlungen	29.675,34	37.000	40.000	0	36.500	36.500	36.500
744500 sonstige Steuern	437,73	350	600	0	600	600	600
744600 Versicherungen	19.638,49	20.700	22.800	0	24.800	26.800	28.800
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.562,68	1.119.736	1.050.841	0	849.399	844.165	812.648
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.689,68	210.000	254.300	0	327.800	326.800	373.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	156.038,29	265.000	375.000	0	175.000	85.000	55.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	30.000	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	156.038,29	265.000	375.000	0	175.000	55.000	55.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	202.000	277.000	0	202.000	252.000	202.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	202.000	277.000	0	202.000	252.000	202.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	156.038,29	467.000	652.000	0	377.000	337.000	257.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-112.319,12	-167.000	-402.000	0	-277.000	-237.000	-157.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen									
										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	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0									
70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0									
= Summe der investiven Einzahlungen	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0									
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.719,17	300.000	250.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0									
Maßnahme: 11.538.01/02																		
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge - Abwasserbeseitigung-																		
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	200.000	275.000	0	200.000	250.000	200.000	36.900	125.000									
70000.93510 Beschaffung von Fahrzeugen für die Abwasserbeseitigung	0,00	0	75.000	0	0	50.000	0	36.900	125.000									
70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0									
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	200.000	275.000	0	200.000	250.000	200.000	36.900	125.000									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000	-275.000	0	-200.000	-250.000	-200.000	-36.900	-125.000									
Maßnahme: 11.538.01/03																		
Abwasserbeseitigungsmaßnahmen																		
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	156.038,29	265.000	75.000	0	175.000	55.000	55.000	5.000	165.000									
70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen	45.094,60	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0									
70000.96020 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West I", 1. Bauabschnitt	62.985,17	0	0	0	0	0	0	0	0									
70000.96025 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	0,00	0	20.000	0	120.000	0	0	0	140.000									
70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000									
70000.96110 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	47.958,52	0	0	0	0	0	0	0	0									
70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet Rüschorfender Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0									
70000.96130 Verlegung des SW-Kanals neues Baugebiet in Halverde	0,00	75.000	0	0	0	0	0	0	0									
70000.96140 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0									
= Summe der investiven Auszahlungen	156.038,29	265.000	75.000	0	175.000	55.000	55.000	5.000	165.000									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-156.038,29	-265.000	-75.000	0	-175.000	-55.000	-55.000	-5.000	-165.000									
Maßnahme: 11.538.01/04																		
Betriebs- und Geschäftsausstattung - Abwasserbeseitigung-																		
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0									
70000.93500 Beschaffung von Geräten (BGA) und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0									
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0									



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11.538.01/05									
Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	30.000	0	0	330.000
70000.95000 Bau einer Pultdachhalle an der Kläranlage in Hopsten zur Lagerung und Trocknung von Klärschlamm	0,00	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000
70000.96150 Erneuerung der Teichanlage auf der Kläranlage in Hopsten	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	300.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	300.000	0	0	30.000	0	0	330.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	0	0	-30.000	0	0	-330.000

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 2025 mit einem Positiv-Saldo von 186.000,00 € (Vorjahr: 151.000,00 €) ab.

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 2025 ohne Erhöhung der Gebühren aber mit einer Entnahme aus der Gebührenrücklage (50.000,00 €) 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 2025 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 50.000,00 € 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 3,586. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Abwasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 231.931,00 €.

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 Aufwendungen bei der Klärschlammverwertung bzw. Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, der Aufstellung von Entwässerungsplänen, 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 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 kostendeckendes 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 250.000,00 € 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 200.000,00 € eingestellt. Es ist u.a. vorgesehen, die Eisen-III-Chlorid-Anlage auf der Kläranlage in Hopsten zu erneuern. Außerdem soll für den Abwasserbereich ein Schlepper angeschafft werden. Die Kosten hierfür werden sich auf ca. 75.000,00 € belaufen.

Maßnahme 11.538.01/03 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen

70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen

Für die kanalmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich wurden in diesem Jahr 50.000,00 € veranschlagt. Außerdem stehen noch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von ca. 420.000,00 € aus Vorjahren zur Verfügung.

70000.96025 Verlegung des SW-Kanals im Gewerbegebiet „Heiliges Feld West II“

Für Planungsleistungen werden 20.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Finanzplanung für das Jahr 2026 sieht hierfür weitere Mittel in Höhe von 120.000,00 € vor.

70000.96140 Verlegung der SW-Druckrohrleitung im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für die Verlegung einer SW-Druckrohrleitung im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale wurden bereits in 2024 15.000,00 € eingestellt. Die Mittel werden entsprechend übertragen.

70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung werden für das Jahr 2024 5.000,00 € eingestellt.

70000.96120 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“

Für die kanalmäßige Erschließung von Wohngrundstücken im 2. BA des Baugebietes „Rüschendorfer Esch“ wurden bereits in 2024 120.000,00 € veranschlagt. Die Mittel werden entsprechend übertragen.

70000.96130 Verlegung des SW-Kanals im neuen Baugebiet in Halverde

Für die kanalmäßige Erschließung von Wohngrundstücken im neuen Baugebiet in Halverde wurden bereits in 2024 75.000,00 € veranschlagt. Die Mittel werden entsprechend übertragen.

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.

Maßnahme 11.538.01/05 Baumaßnahmen –Kläranlage Hopsten-

70000.96150 Erneuerung der Teichanlage auf der Kläranlage in Hopsten

Die Teichanlage auf der Kläranlage in Hopsten muss erneuert werden. Die Kosten hierfür werden sich voraussichtlich auf ca. 300.000,00 € belaufen.

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Niederschlagswasserbeseitigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutemöller / Herr Wallmeyer

Beschreibung

Beseitigung des anfallenden Niederschlagswassers
Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzungen der Gemeinde Hopsten

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,870	0,770	0,970	1,300

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.746,58	25.000	23.000	21.000	18.000	18.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.746,58	25.000	23.000	21.000	18.000	18.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.666,71	288.327	291.973	290.622	293.952	298.366
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	242.939,75	239.327	242.973	281.622	284.952	289.366
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	8.756,69	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	9.970,27	40.000	40.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.450,66	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.450,66	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	298.863,95	316.427	318.273	314.922	315.252	319.666
11 - Personalaufwendungen	67.358,51	77.692	89.643	92.332	95.102	97.956
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.142,69	61.077	70.375	72.486	74.661	76.901
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.998,31	4.740	5.395	5.557	5.724	5.896
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.217,51	11.875	13.873	14.289	14.717	15.159
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.318,47	81.840	17.250	44.050	44.550	45.050
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.700,43	31.240	20.400	17.200	17.700	18.200
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	15.955,85	20.500	-29.500	10.500	10.500	10.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	1.200,23	1.600	1.850	1.850	1.850	1.850
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.461,96	28.500	24.500	14.500	14.500	14.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.801,20	50.000	50.000	50.000	49.000	49.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.801,20	50.000	50.000	50.000	49.000	49.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.771,60	11.995	12.340	10.900	10.960	11.020
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	250	250	250	250	250
543100 Geschäftsaufwendungen	6.340,51	11.200	11.500	10.000	10.000	10.000
544500 sonstige Steuern	62,25	65	65	65	65	65
544600 Versicherungen	368,84	380	425	485	545	605
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	198.249,78	221.527	169.233	197.282	199.612	203.026
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.614,17	94.900	149.040	117.640	115.640	116.640
19 + Finanzerträge	2.680,11	0	0	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.680,11	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.680,11	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	103.294,28	94.900	149.040	117.640	115.640	116.640
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	103.294,28	94.900	149.040	117.640	115.640	116.640
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.963,77	-57.900	-57.600	-58.200	-59.200	-60.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.963,77	-57.900	-57.600	-58.200	-59.200	-60.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	42.330,51	37.000	91.440	59.440	56.440	56.440
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	42.330,51	37.000	91.440	59.440	56.440	56.440

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.02.0	Niederschlagswasserbeseitigung	42.330,51	37.000	91.440	59.440	56.440	56.440



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.042,51	239.327	242.973	0	281.622	284.952	289.366
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	242.042,51	239.327	242.973	0	281.622	284.952	289.366
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.450,66	3.000	3.200	0	3.200	3.200	3.200
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.450,66	3.000	3.200	0	3.200	3.200	3.200
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.680,11	0	0	0	0	0	0
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.680,11	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.173,28	242.427	246.273	0	284.922	288.252	292.666
10 - Personalauszahlungen	67.358,51	77.692	89.643	0	92.332	95.102	97.956
701200 Tariflich Beschäftigte	53.142,69	61.077	70.375	0	72.486	74.661	76.901
702200 Tariflich Beschäftigte	3.998,31	4.740	5.395	0	5.557	5.724	5.896
703200 Tariflich Beschäftigte	10.217,51	11.875	13.873	0	14.289	14.717	15.159
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.942,33	81.840	57.250	0	44.050	44.550	45.050
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.170,63	31.240	20.400	0	17.200	17.700	18.200
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	16.109,51	20.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	1.200,23	1.600	1.850	0	1.850	1.850	1.850
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.461,96	28.500	24.500	0	14.500	14.500	14.500
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	6.550,49	11.995	12.340	0	10.900	10.960	11.020
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	250	250	0	250	250	250
743100 Geschäftsauszahlungen	6.119,40	11.200	11.500	0	10.000	10.000	10.000
744500 sonstige Steuern	62,25	65	65	0	65	65	65
744600 Versicherungen	368,84	380	425	0	485	545	605
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.851,33	171.527	159.233	0	147.282	150.612	154.026
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.321,95	70.900	87.040	0	137.640	137.640	138.640
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	54.414,02	110.000	115.000	0	475.000	5.000	5.000
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	54.414,02	110.000	115.000	0	475.000	5.000	5.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	54.414,02	110.000	115.000	0	475.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-45.354,26	-107.000	-112.000	0	-472.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	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	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70010.35010 Anteilige Erschließungsbeitragsentnahmen für die Straßenentwässerung	9.059,76	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.059,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Maßnahme: 11.538.02/02									
Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.414,02	110.000	115.000	0	475.000	5.000	5.000	12.193	605.000
70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.193	25.000
70010.96045 Bau eines Regenwasserkanals im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	0,00	0	20.000	0	150.000	0	0	0	170.000
70010.96070 Verlegung des RW-Kanals im Baugebiet "Schützenstraße", 1. Bauabschnitt	54.414,02	0	0	0	0	0	0	0	0
70010.96080 Verlegung des RW-Kanals im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
70010.96090 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	45.000	0	0	0	0	0	0	0
70010.96100 Teilerneuerung des RW-Kanals in der Gustav-Lampe-Straße	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
70010.96110 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet "Heiliges Feld West II"	0,00	0	50.000	0	320.000	0	0	0	370.000
= Summe der investiven Auszahlungen	54.414,02	110.000	115.000	0	475.000	5.000	5.000	12.193	605.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-54.414,02	-110.000	-115.000	0	-475.000	-5.000	-5.000	-12.193	-605.000

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Niederschlagswasserbeseitigung“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 91.440,00 € (Vorjahr: 37.000,00 €) ab.

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 Alterszeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458200) und die Dienstaufwendungen Rückstellung Altersteilzeit für tariflich Beschäftigte bei der Gebührenkalkulation nicht mitberücksichtigt.

Der Gebührenhaushalt „Niederschlagswasserbeseitigung“ kann im Jahr 2025 nur durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 40.000,00 € 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, Aufwundersersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung werden eingegangen bis zum 31.12.1996 mit 5 % und danach eingegangen mit 3 % aufgelöst. Es handelt sich bei der Auflösung um eine Art Abschreibung der Beiträge Dritter entsprechend der Abschreibung beim Anlagevermögen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde in der Kameralistik als „Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnet. Der in der Kameralistik als „Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage“ bezeichnete Vorgang wird im NKF als „Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ veranschlagt. Im Haushalt 2025 wurde entsprechend der Gebührenkalkulation eine Rücklagenentnahme in Höhe von 40.000,00 € 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 1,300. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Niederschlagswasserbeseitigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 89.643,00 €.

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 5.000,00 € 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 Aufwendungen für Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung, für die Aufstellung von Zentralentwässerungsplänen, Beratungs- und Erlaubnisgebühren bzw. Aufwendungen für ein Starkregenrisikomanagement.

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 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 3.000,00 € erwartet. Die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen für Regenwasserkanäle kommt zurzeit lediglich bei der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet „Schützenstraße“ in Schale in Betracht. In allen anderen Baugebieten der Gemeinde Hopsten liegt lediglich ein Schmutzwasserkanal.

Maßnahme 11.538.02/02 Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen

70010.96000 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Für die Sanierung von Anlagen der Regenwasserbeseitigung werden im Haushaltsjahr 2025 5.000,00 € eingestellt.

70010.96040 Bau eines RW-Kanals im Gewerbegebiet „Heiliges Feld West II“

Für Planungsleistungen wurden 20.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Finanzplanung für das Jahr 2026 sieht hierfür weitere Haushaltsmittel in Höhe von 150.000,00 € vor.

70010.96080 Verlegung eines RW-Kanals im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Die Kosten für die Verlegung eines RW-Kanals zur Erschließung des Gewerbegebietes „Reinings Wurth“ in Schale belaufen sich auf ca. 60.000,00 €. Diese Mittel wurden bereits im Haushalt 2024 veranschlagt und werden im Zuge des Jahresabschlusses vorgetragen.

70010.96090 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für den Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale werden Kosten in Höhe von 45.000,00 € eingeplant. Diese Mittel wurden bereits im Haushalt 2024 veranschlagt und werden im Zuge des Jahresabschlusses vorgetragen.

70010.96100 Teilerneuerung des RW-Kanals in der Gustav-Lampe-Straße

Bei einer Kanaluntersuchung wurde festgestellt, dass ein Teil des RW-Kanals vor Sanierung der Gustav-Lampe-Straße erneuert werden muss. Entsprechend einer Kostenschätzung wurden hierfür Mittel in Höhe von 40.000,00 € eingestellt.

70010.96110 Bau eines Regenrückhaltebeckens im Gewerbegebiet „Heiliges Feld West II“

Im Zuge der Erweiterung des Gewerbegebietes „Heiliges Feld West I“ muss ein weiteres Regenrückhaltebecken gebaut werden. Die Gesamtkosten werden sich auf ca. 370.000,00 € belaufen. Für Planungsleistungen etc. werden 50.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Finanzplanung sieht für das Jahr 2026 weitere Mittel in Höhe von 320.000,00 € vor.

Produkt

11.538.03

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.03	Private Grundstücksentwässerungsanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller / Herr Wallmeyer

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzung der Gemeinde Hopsten

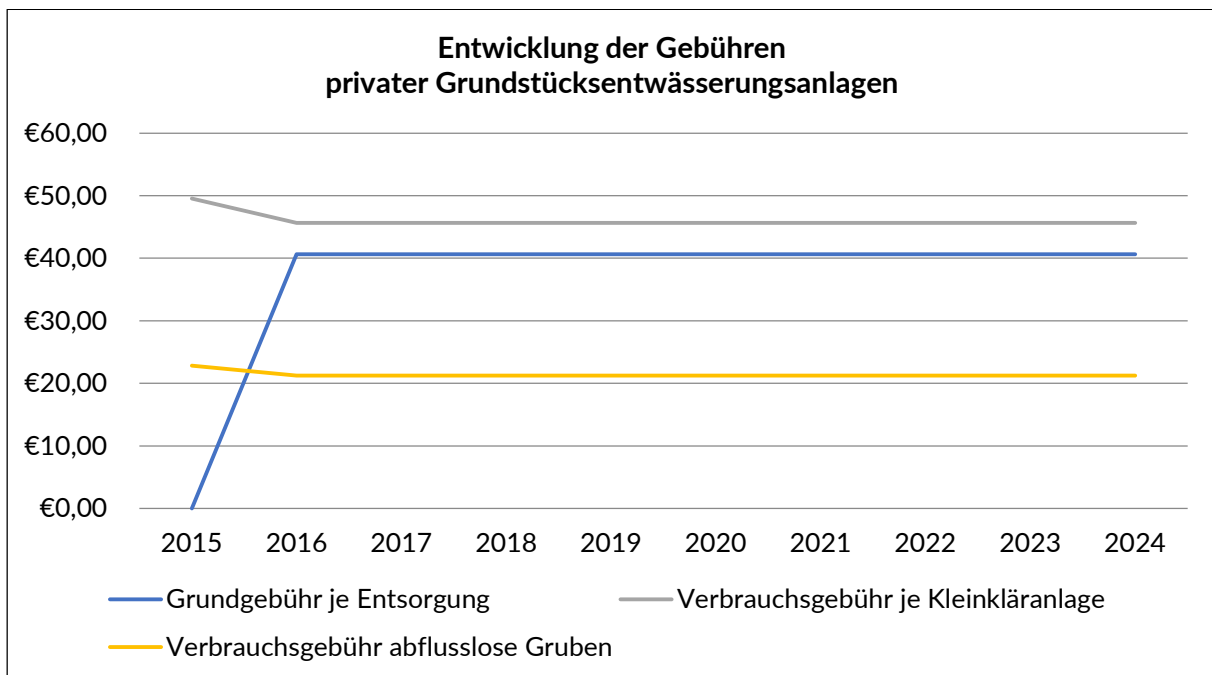
Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,123	0,008	0,020	0,108

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	11.487,85	9.298	13.627	13.793	13.963	14.140
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	11.487,85	9.298	13.627	13.793	13.963	14.140
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	11.487,85	9.298	13.627	13.793	13.963	14.140
11 - Personalaufwendungen	141,54	1.198	5.527	5.693	5.863	6.040
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	109,81	930	4.257	4.385	4.516	4.652
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	8,10	71	39	40	41	43
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	23,63	197	1.231	1.268	1.306	1.345
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171,58	100	100	100	100	100
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	171,58	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	313,12	3.298	7.627	7.793	7.963	8.140
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.174,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.174,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	11.174,73	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.331,30	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-6.331,30	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.843,43	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)	4.843,43	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025

11.538.03



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.538.03.0	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	4.843,43	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Saldo von 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Verbucht werden hier die Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen und die Kleineinleiterabgabe.

Bei der Kleineinleiterabgabe handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Sie ist von den Grundstückseigentümern zu zahlen, deren private Grundstücksentwässerungsanlage sich nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und ist in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,108. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 5.527,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen verbunden mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Es handelt sich hierbei um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 432100).

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich hierbei um die Umbuchung der Aufwendungen der Kläranlage Hopsten für die Aufnahme der Abwässer aus Kleinkläranlagen.

Teilergebnisplan 2025

12



Produktbereich: 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	744.227,47	633.400	324.400	324.400	320.400	320.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.406,83	225.900	232.915	231.933	231.953	231.975
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.342,33	15.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	400	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	992.976,63	875.200	569.915	568.933	564.953	564.975
11 - Personalaufwendungen	168.482,05	213.304	159.504	164.471	182.115	175.141
12 - Versorgungsaufwendungen	2.887,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.827,10	372.000	347.000	349.000	351.000	353.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	942.844,26	902.400	577.000	576.000	572.000	572.000
15 - Transferaufwendungen	21.226,45	23.000	19.400	19.400	19.400	19.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.223,46	95.500	107.500	92.500	97.500	97.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.647.490,57	1.610.704	1.214.904	1.205.871	1.226.515	1.221.541
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-654.513,94	-735.504	-644.989	-636.938	-661.562	-656.566
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)	-654.513,94	-735.504	-644.989	-636.938	-661.562	-656.566
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)	-654.513,94	-735.504	-644.989	-636.938	-661.562	-656.566
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.365,20	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-664.373,97	-741.994	-648.479	-640.428	-665.052	-660.056
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-664.373,97	-741.994	-648.479	-640.428	-665.052	-660.056

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-639.679,50	-716.612	-620.198	-612.538	-637.004	-631.843
12.542	Kreisstraßen	0,00	0	0	0	0	0
12.543	Landesstraßen	-242,54	0	0	0	0	0
12.545	Straßenreinigung	-8.847,04	-5.942	-9.970	-9.978	-9.985	-9.991
12.547	ÖPNV	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.720,59	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.660,74	17.900	29.915	0	29.933	29.953	29.975
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.988,81	15.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	400	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.370,14	33.800	42.515	0	42.533	42.553	42.575
10 - Personalauszahlungen	154.214,89	206.232	171.667	0	176.809	182.107	173.952
11 - Versorgungsauszahlungen	2.887,25	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	291.866,41	372.000	347.000	0	349.000	351.000	353.000
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	97.518,44	110.500	107.500	0	92.500	97.500	97.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.486,99	693.232	630.667	0	622.809	635.107	628.952
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-468.116,85	-659.432	-588.152	0	-580.276	-592.554	-586.377
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.000,00	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	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	121.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	217.784,51	1.310.500	467.500	0	1.245.000	925.000	645.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.165,51	0	3.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	1.647,38	10.000	67.400	0	0	200.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	220.597,40	1.320.500	537.900	0	1.245.000	1.125.000	645.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-98.648,54	-1.115.500	-332.900	0	-1.040.000	-920.000	-440.000

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

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	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,737	1,887	2,287	2,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**12.541.01**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.541
Produkt: 12.541.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.848,73	57.000	53.000	53.000	53.000	53.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	99.540,15	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	66.308,58	57.000	53.000	53.000	53.000	53.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.549,39	208.000	203.000	202.000	202.000	202.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	225.549,39	208.000	203.000	202.000	202.000	202.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.424,52	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.424,52	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	395.822,64	275.600	263.100	262.100	262.100	262.100
11 - Personalaufwendungen	120.271,28	159.917	127.761	132.306	148.952	140.945
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	82.613,77	116.309	99.463	102.971	115.155	109.733
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	13.256,00	9.660	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.623,33	8.861	5.983	6.296	9.086	8.464
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.778,18	25.087	22.315	23.039	24.711	22.748
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.477,25	242.000	200.000	202.000	204.000	206.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.763,34	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.772,75	95.000	95.000	97.000	99.000	101.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	98.383,04	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.935,67	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.622,45	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	354.729,06	318.000	301.000	300.000	300.000	300.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	354.729,06	318.000	301.000	300.000	300.000	300.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.812,25	90.500	87.000	87.000	92.000	92.000
544500 sonstige Steuern	73.677,99	80.000	80.000	80.000	85.000	85.000
544800 Schadensfälle	7.134,26	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	855.289,84	810.417	715.761	721.306	744.952	738.945
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-459.467,20	-534.817	-452.661	-459.206	-482.852	-476.845
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)	-459.467,20	-534.817	-452.661	-459.206	-482.852	-476.845
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)	-459.467,20	-534.817	-452.661	-459.206	-482.852	-476.845
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	505,17	510	510	510	510	510

Teilergebnisplan 2025

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-458.962,03	-534.307	-452.151	-458.696	-482.342	-476.335
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-458.962,03	-534.307	-452.151	-458.696	-482.342	-476.335

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
12.541.01.0	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung	-458.962,03	-534.307	-452.151	-458.696	-482.342	-476.335



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.720,59	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.720,59	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	1.071,00	10.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071,00	10.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	59.791,59	10.600	7.100	0	7.100	7.100	7.100
10 - Personalauszahlungen	107.015,28	153.712	141.446	0	145.688	150.058	140.945
701200 Tariflich Beschäftigte	82.613,77	118.794	109.293	0	112.571	115.948	109.733
702200 Tariflich Beschäftigte	7.623,33	9.563	8.779	0	9.042	9.313	8.464
703200 Tariflich Beschäftigte	16.778,18	25.355	23.374	0	24.075	24.797	22.748
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.492,10	242.000	200.000	0	202.000	204.000	206.000
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.408,27	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	49.617,28	95.000	95.000	0	97.000	99.000	101.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	85.806,65	130.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.962,45	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.697,45	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	80.107,23	90.500	87.000	0	87.000	92.000	92.000
744500 sonstige Steuern	73.677,99	80.000	80.000	0	80.000	85.000	85.000
744800 Schadensfälle	6.429,24	10.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.614,61	486.212	428.446	0	434.688	446.058	438.945
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-333.823,02	-475.612	-421.346	0	-427.588	-438.958	-431.845
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.000,00	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	37.000,00	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	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe:	121.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(invest. Einzahlungen)							
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	54.418,87	1.123.000	180.000	0	995.000	50.000	20.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.770,89	10.000	80.000	0	650.000	50.000	20.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	48.647,98	1.113.000	100.000	0	345.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	0	3.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	1.647,38	0	0	0	0	0	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	1.647,38	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	56.066,25	1.123.000	183.000	0	995.000	50.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	65.882,61	-918.000	22.000	0	-790.000	155.000	185.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge									
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	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 Ablosevertrag	84.948,86	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	84.948,86	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000	0	0
Maßnahme: 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.770,89	10.000	30.000	0	50.000	50.000	20.000	0	0
67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	5.770,89	10.000	30.000	0	50.000	50.000	20.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	5.770,89	10.000	30.000	0	50.000	50.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.770,89	-10.000	-30.000	0	-50.000	-50.000	-20.000	0	0
Maßnahme: 12.541.01/03 Radwegebau									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.647,38	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.98820 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Hopsten-Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	1.647,38	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	1.647,38	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.647,38	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	200.000
63000.95765 Ausbau der Gottfried-Busse-Straße in Schale	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	200.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0	-100.000	-200.000
Maßnahme: 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.980,02	225.000	0	0	175.000	0	0	225.000	400.000
63000.95595 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 4. Bauabschnitt	4.980,02	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95715 Ausbau der Hospitalstraße (2. Bauabschnitt)	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95720 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 5. Bauabschnitt	15.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet Rüschorfer Esch, 2. Bauabschnitt	0,00	225.000	0	0	175.000	0	0	225.000	400.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
= Summe der investiven Einzahlungen	37.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.581,14	300.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95570 Erneuerung der Gustav-Lampe-Straße in Hopsten	6.615,21	300.000	0	0	0	0	0	0	0
63000.95770 Neugestaltung des Marktplatzes in Hopsten	6.965,93	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	13.581,14	300.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.418,86	-300.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 - Gemeindestraßen inkl. 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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 452.151,00 € (Vorjahr: 534.307,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ 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 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. 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 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

Es handelt sich hierbei um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 2.000. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Gemeindestraßen inkl. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Gemeindestraßen inkl. Straßenbeleuchtung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 127.761,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (40.000,00 €) und die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung (55.000,00 €) verbucht.

Sachkonto 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen wurden 50.000,00 €, für die Unterhaltung von Gehwegen 20.000,00 € und für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (20.000,00 €) 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 8.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen inkl. 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.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke (510,00 €)

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 12.541.01/01 Erschließungsbeiträge

63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

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

63000.35030 Erschließungsbeiträge (Ablöseverträge)

Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden auch die Erschließungsbeiträge für das Baugrundstück per Ablösevertrag sofort fällig. Aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken werden für das Jahr 2025 Erschließungsbeiträge in Höhe von 200.000,00 € erwartet.

Maßnahme 12.541.01/02 Straßenbeleuchtung

67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Hier werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2025 wurden 30.000 € in Ansatz gebracht.

Maßnahme 12.541.01/04 Straßenbau -allgemein-

63000.95765 Ausbau der Gottfried-Busse-Straße in Schale

Für den Ausbau der Gottfried-Busse-Straße wurden gemäß einer Kostenschätzung weitere 100.000,00 € in Ansatz gebracht. Der Haushaltsplan 2024 sah für diese Baumaßnahme bereits 100.000,00 € vor. Diese Mittel werden entsprechend in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten

63000.95750 Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im Baugebiet „Rüschendorfer Esch, 2. BA“ werden sich auf ca. 400.000,00 € belaufen. Im Jahr 2024 wurden bereits 225.000,00 € in Ansatz gebracht. Die Finanzplanung für das Jahr 2026 sieht weitere Mittel in Höhe von 175.000,00 € vor.

Maßnahme 12.541.01/05 Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde

63000.95755 Bau von Erschließungsstraßen im neuen Baugebiet in Halverde

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im neuen Baugebiet in Halverde werden sich auf ca. 100.000,00 € belaufen. Die bereits im Jahr 2024 veranschlagten Mittel werden im Zuge des Jahresabschlusses vorgetragen.

Maßnahme 12.541.01/11 Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

63000.95775 Bau von Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Die Kosten für den Bau von Erschließungsstraßen im Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale werden sich auf ca. 388.000,00 € belaufen. Die bereits im Jahr 2024 veranschlagten Mittel werden im Zuge des Jahresabschlusses vorgetragen.

63000.95780 Erschließung des Gewerbegebietes „Heiliges Feld West II“ -Verkehrsanlagen-

Die Gesamtkosten der Erschließung werden sich auf ca. 650.000,00 € belaufen. Für Planungsleistungen werden bereits 50.000,00 € eingestellt.

Maßnahme 12.541.01/12 Bau von Verkehrssicherungsanlagen

63000.95510 Anschaffung von mobilen Geschwindigkeitsanzeigen

Es besteht noch Bedarf für eine weitere mobile Geschwindigkeitsanzeigen. Die Anschaffungskosten werden sich auf ca. 3.000,00 € belaufen.

Produkt

12.541.02

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

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	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,700	0,700	0,700	0,350

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.157,17	534.000	232.000	232.000	228.000	228.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	538.157,17	534.000	232.000	232.000	228.000	228.000
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	0,00	300	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	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	538.157,17	539.300	237.000	237.000	233.000	233.000
11 - Personalaufwendungen	44.260,13	49.105	26.547	27.342	28.162	29.008
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	34.298,69	38.374	20.796	21.419	22.062	22.724
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.746,96	3.044	1.597	1.645	1.694	1.745
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.214,48	7.687	4.154	4.278	4.406	4.539
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.924,40	106.500	106.500	106.500	106.500	106.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	104.867,61	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.056,79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	565.196,71	561.000	252.000	252.000	248.000	248.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	565.196,71	561.000	252.000	252.000	248.000	248.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.493,40	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.493,40	0	15.000	0	0	0
544800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	718.874,64	721.605	405.047	390.842	387.662	388.508
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508
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)	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508
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)	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508
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)	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508

Teilergebnisplan 2025

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.541.02.0	Wirtschaftswege	-180.717,47	-182.305	-168.047	-153.842	-154.662	-155.508



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
646100 Sonstige 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	0,00	300	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	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	5.300	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen	44.260,13	49.105	26.547	0	27.342	28.162	29.008
701200 Tariflich Beschäftigte	34.298,69	38.374	20.796	0	21.419	22.062	22.724
702200 Tariflich Beschäftigte	2.746,96	3.044	1.597	0	1.645	1.694	1.745
703200 Tariflich Beschäftigte	7.214,48	7.687	4.154	0	4.278	4.406	4.539
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.305,08	106.500	106.500	0	106.500	106.500	106.500
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	61.248,29	105.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.056,79	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	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	16.493,40	20.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
743100 Geschäftsauszahlungen	16.493,40	15.000	15.000	0	0	0	0
744800 Schadensfälle	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.058,61	175.605	153.047	0	138.842	139.662	140.508
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.058,61	-170.305	-148.047	0	-133.842	-134.662	-135.508
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	163.365,64	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	152.697,62	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.668,02	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Wirtschaftswege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
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)	163.365,64	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-163.365,64	-150.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/ -auszah-
in EUR									
Maßnahme: 12.541.02/01 Wirtschaftswegebau									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	163.365,64	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen	152.697,62	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
78000.95000 Erneuerung der Rüschenendorfer Straße in Hopsten	10.668,02	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	163.365,64	150.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-163.365,64	-150.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 - Wirtschaftswege

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 168.047,00 € (Vorjahr: 182.305,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Das Anlagevermögen im Produkt „Wirtschaftswege“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 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

Hierbei handelt es sich um vermischte Erträge.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Wirtschaftswege“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,350. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftswege“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 26.547,00 €.

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 30.000,00 € eingestellt.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

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

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für die Erstellung eines Brückenkatasters (Auswertung der letzten Brückenhauptprüfung) durch ein Fachbüro wurden 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 544800 Schadensfälle

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

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftswege“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Netz an Wirtschaftswegen und den Brücken. Gemäß § 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 2025 wurde aufgrund der gestiegenen Baukosten der Ansatz auf 250.000,00 € erhöht.

Produkt

12.542.01

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

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	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/Höfener Straße Herthaseestraße

K 43 Voltlager Damm bis zur Landesgrenze

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.318,74	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.318,74	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.318,74	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	3.318,74	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	3.318,74	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.318,74	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

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.542.01.0	Kreisstraßen	0,00	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	37.500	37.500	0	0	625.000	375.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	37.500	37.500	0	0	625.000	375.000
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	10.000	67.400	0	0	0	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000	67.400	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	47.500	104.900	0	0	625.000	375.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-47.500	-104.900	0	0	-625.000	-375.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.542.01/01									
Bau von Radwegen an Kreisstraßen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000	67.400	0	0	0	0	0	0
65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße)	0,00	10.000	67.400	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	67.400	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-67.400	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12.542.01/02									
Bau von Kreisstraßen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	37.500	37.500	0	0	625.000	375.000	48.587	1.075.000
65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n	0,00	37.500	37.500	0	0	625.000	375.000	48.587	1.075.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	37.500	37.500	0	0	625.000	375.000	48.587	1.075.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-37.500	-37.500	0	0	-625.000	-375.000	-48.587	-1.075.000

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 - Kreisstraßen

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 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 Auflösungsbeiträge 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 Auflösungsbeiträge 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 21.06.2024 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 2025 67.400,00 € einzuplanen.

Maßnahme 12.542.01/02 Bau von Kreisstraßen

65000.96000 Bau der Umgehungsstraße K 37n

Für die Planung der Umgehungsstraße K 37 n sind lt. Mitteilung des Kreises Steinfurt vom 21.06.2024 für das Jahr 2025 insgesamt 37.500,00 € vorzusehen. Im Finanzplanungszeitraum (2026-2028) sind weitere Haushaltsmittel in Höhe von 1.037.500,00 € veranschlagt. Die Gemeinde Hopsten hat sich mit 50 % an den Planungs- und Baukosten zu beteiligen.

Produkt

12.543.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landstraßen
Produkt	12.543.01	Landstraßen
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
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 / Fürstenauer Straße bis

Teilergebnisplan 2025**12.543.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.041,98	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.041,98	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
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	23.041,98	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.376,81	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.376,81	5.400	6.000	6.000	6.000	6.000
15 - Transferaufwendungen	17.907,71	19.600	16.000	16.000	16.000	16.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	17.907,71	19.600	16.000	16.000	16.000	16.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.284,52	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-242,54	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)	-242,54	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)	-242,54	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)	-242,54	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)	-242,54	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.543.01.0	Landesstraßen	-242,54	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	200.000	0
781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	200.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	200.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-200.000	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12.543.01/02									
Bau von Radwegen an Landstraßen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
63000.98840 Investitionszuschuss an die Bürgerinitiative "Radweg Lückenschluss Schale/Halverde" für den Bau eines Radweges an der L593	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	200.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-200.000	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 2025 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.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Landstraßen“ besteht im Wesentlichen aus den Radwegen entlang der Landstraßen im Gemeindegebiet. 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

12.545.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmöller

Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen einschl. deren Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung der Gemeinde Hopsten

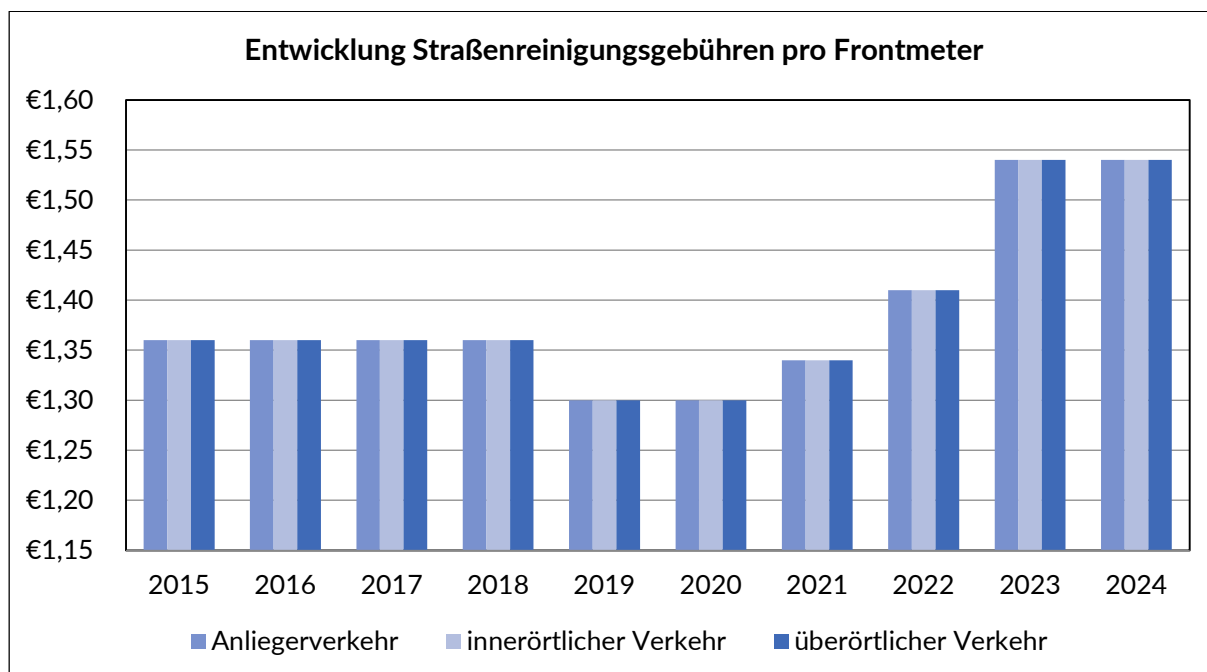
Zielgruppe

Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	17.857,44	17.900	29.915	29.933	29.953	29.975
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.857,44	17.900	29.915	29.933	29.953	29.975
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	17.857,44	17.900	29.915	29.933	29.953	29.975
11 - Personalaufwendungen	815,07	842	885	911	938	966
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	640,13	660	690	711	732	754
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	47,74	51	54	55	57	58
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	127,20	131	141	145	149	154
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.524,21	16.000	35.000	35.000	35.000	35.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.524,21	16.000	35.000	35.000	35.000	35.000
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	16.339,28	16.842	35.885	35.911	35.938	35.966
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.518,16	1.058	-5.970	-5.978	-5.985	-5.991
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)	1.518,16	1.058	-5.970	-5.978	-5.985	-5.991
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)	1.518,16	1.058	-5.970	-5.978	-5.985	-5.991
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.365,20	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.365,20	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.847,04	-5.942	-9.970	-9.978	-9.985	-9.991
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-8.847,04	-5.942	-9.970	-9.978	-9.985	-9.991

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.545.01.0	Straßenreinigung	-8.847,04	-5.942	-9.970	-9.978	-9.985	-9.991

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 – Straßenreinigung

Das Produkt umfasst die Reinigung der gemeindlichen Straßen einschließlich des Winterdienstes.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 9.970,00 € (Vorjahr: -5.942,00 €) 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Straßenreinigung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 885,00 €.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden Aufwendungen für den beauftragten Unternehmer und die Entsorgungsaufwendungen für den anfallenden Straßenkehrriech 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.

Produkt

12.547.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:
Park + Ride Halverde
Schulzentrum Hopsten
Bushaltstellen

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.860,85	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
416100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	13.860,85	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	917,81	0	500	500	500	500
446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	917,81	0	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	14.778,66	14.000	14.500	14.500	14.500	14.500
11 - Personalaufwendungen	3.135,57	3.440	4.311	3.912	4.063	4.222
501100 <i>Dienstaufwendungen Beamte</i>	2.287,18	2.415	2.631	2.710	2.791	2.875
504100 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	27,05	158	158	158	158	158
505100 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	625,11	661	1.311	820	875	933
506100 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte</i>	196,23	206	211	224	239	256
12 - Versorgungsaufwendungen	2.887,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 <i>Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte</i>	2.887,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.901,24	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	5.901,24	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.541,68	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
571100 <i>Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</i>	17.541,68	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	917,81	0	500	500	500	500
544800 <i>Schadensfälle</i>	917,81	0	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.383,55	33.440	32.811	32.412	32.563	32.722
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222

Teilergebnisplan 2025

12.547.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
12.547.01.0	ÖPNV	-15.604,89	-19.440	-18.311	-17.912	-18.063	-18.222



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	917,81	0	500	0	500	500	500
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	917,81	0	500	0	500	500	500
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	917,81	0	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	2.124,41	2.573	2.789	0	2.868	2.949	3.033
701100 Beamte	2.097,36	2.415	2.631	0	2.710	2.791	2.875
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,05	158	158	0	158	158	158
11 - Versorgungsauszahlungen	2.887,25	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
712100 Beamte	2.887,25	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.901,24	7.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.901,24	7.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
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	917,81	0	500	0	500	500	500
744800 Schadensfälle	917,81	0	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.830,71	14.573	13.289	0	13.368	13.449	13.533
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.912,90	-14.573	-12.789	0	-12.868	-12.949	-13.033
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.165,51	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	1.165,51	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.547.01 - ÖPNV

Das Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) umfasst die Beteiligung an der Einrichtung und die Förderung des ÖPNV sowie die Planung, Errichtung und Unterhaltung der eigenen Anlagen des ÖPNV

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 18.311,00 € (Vorjahr: 19.440,00 €) 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „ÖPNV“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 8.811,00 €.

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 (3.000,00 €) verbucht.

Für die Bewirtschaftung von ÖPNV-Wartehallen (Reinigung etc.) wurde ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Buswartehallen und der Park + Ride-Anlage in Halverde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilergebnisplan 2025**13**

Produktbereich: 13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.467,58	2.200	27.730	27.730	27.730	27.730
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.860,36	265.000	267.000	267.000	267.000	267.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
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	293.595,96	270.500	297.930	297.930	297.930	297.930
11 - Personalaufwendungen	78.611,17	92.554	96.742	99.641	102.631	105.709
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.578,20	32.000	42.000	42.000	42.000	42.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.955,79	550	26.180	26.180	26.180	26.180
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.145,10	262.910	264.360	264.360	264.360	264.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	366.290,26	388.014	429.282	432.181	435.171	438.249
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.694,30	-117.514	-131.352	-134.251	-137.241	-140.319
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.694,30	-117.514	-131.352	-134.251	-137.241	-140.319
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.694,30	-117.514	-131.352	-134.251	-137.241	-140.319
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-72.694,30	-117.514	-131.352	-134.251	-137.241	-140.319
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.694,30	-117.514	-131.352	-134.251	-137.241	-140.319

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
13.551	Park- und Grünanlagen	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

Durchführung der Grün- und Freiflächenpflege

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NRW, LBodSchG, LWG, LG NW

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,060	1,310	1,400	1,335

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.407,60	0	25.630	25.630	25.630	25.630
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.407,60	0	25.630	25.630	25.630	25.630
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	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.407,60	100	25.630	25.630	25.630	25.630
11 - Personalaufwendungen	75.031,57	86.502	91.214	93.949	96.769	99.671
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	58.887,07	67.326	70.941	73.069	75.261	77.519
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.553,26	5.249	5.542	5.708	5.880	6.056
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.591,24	13.927	14.731	15.172	15.628	16.096
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.448,20	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.448,20	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.407,60	0	25.630	25.630	25.630	25.630
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.407,60	0	25.630	25.630	25.630	25.630
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	98.887,37	116.502	156.844	159.579	162.399	165.301
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671

Teilergebnisplan 2025

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.551.01.0	Park- und Grünanlagen	-92.479,77	-116.402	-131.214	-133.949	-136.769	-139.671



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Park- und Grünanlagen
Produkt	13.551.01	Park- und Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	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	100	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	75.031,57	86.502	91.214	0	93.949	96.769	99.671
701200 Tariflich Beschäftigte	58.887,07	67.326	70.941	0	73.069	75.261	77.519
702200 Tariflich Beschäftigte	4.553,26	5.249	5.542	0	5.708	5.880	6.056
703200 Tariflich Beschäftigte	11.591,24	13.927	14.731	0	15.172	15.628	16.096
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.167,66	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.167,66	30.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.199,23	116.502	131.214	0	133.949	136.769	139.671
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.199,23	-116.402	-131.214	0	-133.949	-136.769	-139.671
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	627.959,04	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	627.959,04	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)	627.959,04	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	476.532,91	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	476.532,91	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



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt 13.551.01 Park- und Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	476.532,91	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	151.426,13	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 - Park- und Grünanlagen

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 131.214,00 € (Vorjahr: -116.402,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Park- und Grünanlagen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 1,335. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Park- und Grünanlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 91.214,00 €.

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 2025 nunmehr 40.000,00 € in Ansatz gebracht. Es ist u.a. geplant, die Pflege von öffentlichen Beeten auch weiterhin teilweise an einen Dritten zu vergeben.

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die jeweiligen Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,013	0,050	0,070	0,061

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**13.552.01**

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.552
Produkt: 13.552.01

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	281.860,36	265.000	267.000	267.000	267.000	267.000
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	281.860,36	265.000	267.000	267.000	267.000	267.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
448300 <i>Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.</i>	3.268,02	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
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	285.128,38	268.200	270.200	270.200	270.200	270.200
11 - Personalaufwendungen	2.764,17	5.210	4.643	4.781	4.924	5.072
501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	2.172,04	4.070	3.607	3.715	3.826	3.941
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	158,19	313	279	287	295	304
503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	433,94	827	757	779	803	827
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	262.145,10	262.910	264.360	264.360	264.360	264.360
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	262.145,10	262.910	264.360	264.360	264.360	264.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	264.909,27	268.120	269.003	269.141	269.284	269.432
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768
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)	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768
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)	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768

Teilergebnisplan 2025

13.552.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	20.219,11	80	1.197	1.059	916	768



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Positiv-Saldo von 1.197,00 € (Vorjahr: 80,00 €) 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. 3.200,00 €. 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 0,061. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 4.643,00 €.

Produkt

13.553.01

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

Beschreibung

Förderung der kirchlichen Friedhöfe
Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,010	0,010	0,010	0,010

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.059,98	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.511,79	1.650	1.550	1.550	1.550	1.550
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	548,19	550	550	550	550	550
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.059,98	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
11 - Personalaufwendungen	815,43	842	885	911	938	966
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	640,41	660	690	711	732	754
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	47,74	51	54	55	57	58
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	127,28	131	141	145	149	154
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.130,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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	2.493,62	3.392	3.435	3.461	3.488	3.516
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416
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)	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416
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)	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416
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)	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416

Teilergebnisplan 2025

13.553.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-433,64	-1.192	-1.335	-1.361	-1.388	-1.416



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 1.335,00 € (Vorjahr: -1.192,00 €) 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.

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 885,00 €.

Sachkonto 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes verbucht. Diese Anlagen befinden sich nicht im Eigentum der Gemeinde Hopsten.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Ortsteilen. Diese sind gemäß § 57 Abs. 1 KomHVO mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet worden. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar. Planmäßige Abschreibungen fallen für die Zaunanlage jüdischer Friedhof an.



Teilergebnisplan 2025

14

Produktbereich: 14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	175.000	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	175.000	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.592,12	4.068	3.531	4.809	3.589	3.696
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,68	5.000	180.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.440,80	19.068	193.531	19.809	18.589	18.696
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
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)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	175.000	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	175.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.805,12	6.828	5.312	0	4.809	3.589	3.696
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,68	5.000	180.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.653,80	21.828	195.312	0	19.809	18.589	18.696
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.653,80	-21.828	-20.312	0	-19.809	-18.589	-18.696
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	170.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-170.000	0	0	0	0	0

Produkt

14.561.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen
Verantwortliche Person(en)		Herr Wallmeyer

Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,207	0,166	0,075	0,066

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	175.000	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	175.000	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	175.000	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	4.592,12	4.068	3.531	4.809	3.589	3.696
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.081,01	3.184	2.735	3.641	2.788	2.872
501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-	1.785,00	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	206,01	245	214	323	216	222
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	520,10	639	582	845	585	602
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,68	5.000	180.000	5.000	5.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.848,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	175.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	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	7.440,80	19.068	193.531	19.809	18.589	18.696
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
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)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696

Teilergebnisplan 2025

14.561.01



Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Klimaschutz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
14.561.01.0	Umwelt- und Klimaschutz	-7.440,80	-19.068	-18.531	-19.809	-18.589	-18.696



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umwelt- und Klimaschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	175.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	175.000	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	175.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.805,12	6.828	5.312	0	4.809	3.589	3.696
701200 Tariflich Beschäftigte	2.784,01	5.127	3.988	0	3.641	2.788	2.872
702200 Tariflich Beschäftigte	292,01	483	368	0	323	216	222
703200 Tariflich Beschäftigte	729,10	1.218	956	0	845	585	602
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,68	5.000	180.000	0	5.000	5.000	5.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.848,68	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	175.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.653,80	21.828	195.312	0	19.809	18.589	18.696
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.653,80	-21.828	-20.312	0	-19.809	-18.589	-18.696
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 14.561.01 Umwelt- und Klimaschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	170.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-170.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Klimaschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	bereit-	einzh-
	1	2	3	4	5	6	7	stellt	lungen/-
in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 14.561.01/01									
Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	0	0	0	0	0	0
12000.94000 Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale	0,00	170.000	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	170.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 - Umweltschutzmaßnahmen

Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 18.531,00 € (Vorjahr: -19.068,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung werden gem. Schreiben des Ministeriums für Wirtschaft, Industrie, Klimaschutz und Energie des Landes Nordrhein-Westfalen vom 14.10.2024 Landesmittel in Höhe von ca. 175.000,00 € erwartet.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,066. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 3.531,00 €.

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 2025 wieder 5.000,00 € in Ansatz gebracht. Diese Mittel sind vor allem für ökologische Maßnahmen (z.B. Blühstreifen auf gemeindeeigene Flächen) vorgesehen.

Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung werden 175.000,00 € in Ansatz gebracht.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für zukünftige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Klimaschutzkonzept der Gemeinde Hopsten stehen jährlich 10.000,00 € zur Verfügung.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

14.561.01/01 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

12000.94000 Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet „Reinings Wurth“ in Schale

Für Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischen Ausgleich für das Gewerbegebiet "Reinings Wurth" in Schale wurden bereits im letzten Jahr 170.000 € eingestellt. Diese werden im Zuge des Jahresabschlusses übertragen.

Teilergebnisplan 2025**15****Produktbereich:****15****Wirtschaft und Tourismus**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.888,84	47.032	122.410	122.410	122.410	122.410
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,60	200	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	40.889,44	51.482	126.710	126.710	126.710	126.710
11 - Personalaufwendungen	63.955,93	75.082	76.855	79.148	81.516	83.949
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.315,94	18.000	19.000	20.000	21.000	22.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.088,11	19.082	14.090	14.090	14.090	14.090
15 - Transferaufwendungen	8.614,74	3.750	10.550	10.550	10.550	10.550
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	468.422,98	169.205	113.975	118.425	108.475	108.525
17 = Ordentliche Aufwendungen	570.397,70	294.119	243.470	251.213	244.631	248.114
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-529.508,26	-242.637	-116.760	-124.503	-117.921	-121.404
19 + Finanzerträge	728.169,09	364.040	210.000	225.000	225.000	225.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	728.169,09	364.040	210.000	225.000	225.000	225.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	198.660,83	121.403	93.240	100.497	107.079	103.596
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)	198.660,83	121.403	93.240	100.497	107.079	103.596
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)	198.660,83	121.403	93.240	100.497	107.079	103.596
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	198.660,83	121.403	93.240	100.497	107.079	103.596

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
15.571	Wirtschaftsförderung	-289.652,82	-104.086	-109.459	-111.208	-103.013	-104.869
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	513.575,06	245.573	220.165	229.333	227.888	226.433
15.575	Tourismus	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.476,32	36.500	111.720	0	111.720	111.720	111.720
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,60	200	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	150	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	675.177,09	364.040	210.000	0	225.000	225.000	225.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.654,01	404.990	326.020	0	341.020	341.020	341.020
10 - Personalauszahlungen	63.411,09	75.082	76.855	0	79.148	81.516	83.949
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700,42	18.000	19.000	0	20.000	21.000	22.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	3.300	4.950	0	4.950	4.950	4.950
15 - Sonstige Auszahlungen	147.354,89	169.205	113.975	0	118.425	108.475	108.525
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.766,40	274.587	223.780	0	231.523	224.941	228.424
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.887,61	130.403	102.240	0	109.497	116.079	112.596
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	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)	40.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.787,11	0	15.000	0	15.000	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	397.000,00	0	1.607.500	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)	399.787,11	0	1.622.500	0	15.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-359.787,11	0	-1.622.500	0	-15.000	0	0

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,030	0,030	0,030	0,030

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.786,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.786,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
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	4.786,42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	3.269,04	3.415	3.607	3.710	3.817	3.926
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.269,04	3.257	3.449	3.552	3.659	3.768
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	158	158	158	158	158
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.000	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.000	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	4.786,42	0	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.246,94	11.755	11.775	11.775	11.775	11.775
543100 Geschäftsaufwendungen	230.246,94	11.755	11.775	11.775	11.775	11.775
17 = Ordentliche Aufwendungen	238.302,40	24.670	24.882	24.985	25.092	25.201
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201
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)	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201
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)	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201
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)	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201

Teilergebnisplan 2025

15.571.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	-233.515,98	-19.670	-19.882	-19.985	-20.092	-20.201

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 2025 mit einem Negativ-Saldo von 19.882,00 € (Vorjahr: -19.670,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

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

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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Wirtschaftsförderung“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 8.107,00 €.

Sachkonto 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zahlungen

Die Kostenbeteiligung (investiver Zuschuss) zum Breitbandausbau wird entsprechend der festgesetzten Nutzungsdauer über die Rechnungsabgrenzung aufgelöst. Diese Auflösungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierzu gehören Aufwendungen für die Förderung von Leader-Projekten (1.000,00 €), Mitgliedsbeiträge Leader (775,00 €) und Aufwendungen für die Wirtschaftsförderung (10.000,00 €).

Produkt

15.571.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Ortsmarketing
Verantwortliche Person(en)		Herr Kleine-Harmeyer

Beschreibung

Unterstützung der Ansiedlung von neuen Unternehmen/Betrieben
Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen/Betriebe
Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen,
wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,369	0,693	0,606	0,656

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	42.405,36	49.916	55.077	56.723	58.421	60.168
501100 Dienstaufwendungen Beamte	3.269,04	3.257	3.449	3.552	3.659	3.768
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.659,38	36.158	39.985	41.184	42.420	43.692
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.260,93	2.813	3.098	3.190	3.286	3.385
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.216,01	7.532	8.389	8.641	8.900	9.167
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	156	156	156	156	156
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.731,48	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	13.731,48	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.136,84	84.416	89.577	91.223	82.921	84.668
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668
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)	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668
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)	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668
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)	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668

Teilergebnisplan 2025

15.571.02



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.02 Ortsmarketing

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.571.02.0	Ortsmarketing	-56.136,84	-84.416	-89.577	-91.223	-82.921	-84.668



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Ortsmarketing

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	42.132,94	49.916	55.077	0	56.723	58.421	60.168
701100 Beamte	2.996,62	3.257	3.449	0	3.552	3.659	3.768
701200 Tariflich Beschäftigte	32.659,38	36.158	39.985	0	41.184	42.420	43.692
702200 Tariflich Beschäftigte	2.260,93	2.813	3.098	0	3.190	3.286	3.385
703200 Tariflich Beschäftigte	4.216,01	7.532	8.389	0	8.641	8.900	9.167
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	156	156	0	156	156	156
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
712100 Beamte	0,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
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	5.250,56	30.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000
743100 Geschäftsauszahlungen	5.250,56	30.000	30.000	0	30.000	20.000	20.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.383,50	84.416	89.577	0	91.223	82.921	84.668
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.383,50	-84.416	-89.577	0	-91.223	-82.921	-84.668
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	0	15.000	0	15.000	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



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.02 Ortsmarketing

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	15.000	0	15.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	-15.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 – Ortsmarketing

Das Produkt beinhaltet alle Aufgaben des Ortsmarketings.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 89.577,00 € (Vorjahr: -84.416,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Ortsmarketing“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,656. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Ortsmarketing“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 59.577,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Für Aufwendungen im Zusammenhang mit Maßnahmen im Rahmen des Ortsmarketings werden 30.000,00 € in Ansatz gebracht.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

15.571.02/01 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ortsmarketing

79300.93500 Anschaffung von digitalen Infotafeln

Für die Ortsteile Hopsten und Schale sollen analog wie bereits im Ortsteil Halverde jeweils eine digitale Infotafel angeschafft werden. Die Kosten belaufen sich pro Infotafel auf ca. 15.000,00 €. Für das Jahr 2025 und in der Finanzplanung für das Jahr 2026 wurden jeweils 15.000,00 € in Ansatz gebracht.

Produkt

15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte
Verantwortliche Person(en)		Frau Käller

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmes, Wochenmarkt)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,050	0,020	0,020	0,020

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in 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	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	1.873,41	2.016	2.105	2.169	2.233	2.300
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.482,33	1.590	1.664	1.714	1.765	1.818
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	112,89	126	128	132	136	140
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	278,19	300	313	323	332	342
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.609,04	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
543100 Geschäftsaufwendungen	29.609,04	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.482,45	32.016	42.105	42.169	42.233	42.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300
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)	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300
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)	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.573.01.0	Märkte	-31.482,45	-27.916	-38.105	-38.169	-38.233	-38.300



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./Auszahlungen)							

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 - Märkte

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 38.105,00 € (Vorjahr: -27.916,00 €) 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 0,020. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Märkte“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 2.105,00 €.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen, die bei der Durchführung von Kirmes- und Marktveranstaltungen anfallen, verbucht.

Produkt

15.573.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Bürgerhaus Veerkamp
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Betreuung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses Veerkamp inkl. Durchführung von Trauungen im Trauzimmer

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Nutzer/innen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,090	0,090	0,142	0,142

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.016,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.016,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.016,21	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
11 - Personalaufwendungen	2.266,20	6.008	2.549	2.625	2.705	2.785
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.714,03	4.659	1.914	1.971	2.031	2.091
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	203,51	358	149	153	158	163
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	348,66	991	486	501	516	531
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.385,82	17.500	18.500	19.500	20.500	21.500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.324,35	17.000	18.000	19.000	20.000	21.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	61,47	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.006,54	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.006,54	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15 - Transferaufwendungen	3.300,00	3.300	4.950	4.950	4.950	4.950
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300	4.950	4.950	4.950	4.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.686,40	1.950	2.000	2.050	2.100	2.150
543100 Geschäftsaufwendungen	687,78	800	800	800	800	800
544500 sonstige Steuern	317,20	350	350	350	350	350
544600 Versicherungen	681,42	750	800	850	900	950
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.644,96	42.758	41.999	43.125	44.255	45.385
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235
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)	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235
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)	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2025

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
15.573.02.0	Bürgerhaus Veerkamp	-31.628,75	-37.608	-36.849	-37.975	-39.105	-40.235



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	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
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	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	2.266,20	6.008	2.549	0	2.625	2.705	2.785
701200 Tariflich Beschäftigte	1.714,03	4.659	1.914	0	1.971	2.031	2.091
702200 Tariflich Beschäftigte	203,51	358	149	0	153	158	163
703200 Tariflich Beschäftigte	348,66	991	486	0	501	516	531
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700,42	17.500	18.500	0	19.500	20.500	21.500
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.112,22	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.526,73	17.000	18.000	0	19.000	20.000	21.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	61,47	500	500	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.300,00	3.300	4.950	0	4.950	4.950	4.950
731800 Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.300,00	3.300	4.950	0	4.950	4.950	4.950
15 - Sonstige Auszahlungen	1.712,76	1.950	2.000	0	2.050	2.100	2.150
743100 Geschäftsauszahlungen	714,14	800	800	0	800	800	800
744500 sonstige Steuern	317,20	350	350	0	350	350	350
744600 Versicherungen	681,42	750	800	0	850	900	950
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	0	50	50	50
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.979,38	28.758	27.999	0	29.125	30.255	31.385
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.979,38	-28.608	-27.849	0	-28.975	-30.105	-31.235
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken							

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Bürgerhaus Veerkamp“

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

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 36.849,00 € (Vorjahr: -37.608,00 €) 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 Auflösungsbeiträge stellen im NKF einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Sachkonto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Für die private Nutzung des Bürgerhauses Veerkamp wird eine entsprechende Benutzungsgebühr erhoben. Die Einnahmen werden entsprechend auf diesem Sachkonto verbucht.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,142. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Bürgerhaus Veerkamp“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 2.549,00 €.

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 und Reinigungsmaterialien verbucht. Der Haushaltsansatz 2025 beläuft sich auf 13.000,00 €.

Sachkonto 525500 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Hier werden die Kosten für die Unterhaltung des beweglichen Mobiliars bzw. Kosten für evtl. Ersatzbeschaffungen verbucht.

Sachkonto 531800 Zuwendungen und Zuschüsse an Übrige Bereiche

Die Trägervereine der Dorfgemeinschaftshäuser in Schale und Halverde erhalten von der Gemeinde Hopsten einen Zuschuss zu den laufenden Bewirtschaftungskosten.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen handelt es sich um Telefonkosten bzw. Aufwendungen, die in Verbindung mit der Durchführung von Trauungen stehen (z.B. Blumenschmuck).

Sachkonto 544500 Sonstige Steuern

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

Sachkonto 544600 Versicherungen

Hier werden die Versicherungsbeiträge für das Bürgerhaus Veerkamp verbucht.

Sachkonto 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um vermischte Aufwendungen.

Sachkonto 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus Veerkamp“ besteht aus dem Gebäude einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um die planmäßigen Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Produkt

15.573.03

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Zusammen mit den Kommunen Ibbenbüren, Hörstel, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln sowie den strategischen Partnern Stadtwerke Osnabrück sowie der RWE wurde im Juni 2014 die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gegründet. Jeder Partner ist direkt an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holdinggesellschaft) sowie deren dazugehörigen SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt. Unterhalb der Holdinggesellschaft sind folgende Tochtergesellschaften angegliedert, an denen die Partner somit mittelbar beteiligt sind:

Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH:

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Der Vertrieb von Strom und Gas beginnt am 01.01.2015. In 2024 wurde der Beschluss gefasst, die Anteile an der GmbH zu veräußern.

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 hat in einem transparenten und diskriminierungsfreien Konzessionsvergabeverfahren im Herbst 2015 den Zuschlag für die Konzessionsverträge "Strom" und "Gas" in den sieben Kommunen erhalten. Die mit den jeweiligen Kommunen abgeschlossenen Strom- und Gaskonzessionsverträge haben eine Laufzeit von 20 Jahren (01.01.2016 bis 31.12.2035).

SWTE Innovation GmbH & Co. KG:

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen, die Konzeptionierung, die Umsetzung, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsprojekten, der Betrieb von Areal-Netzen, die Energieberatung, die Planung, der Bau und Betrieb von Erzeugungsanlagen sowie die Abwicklung von Förderprogrammen. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2020 als Tochtergesellschaft der Holding gegründet.

SWTE Kommunal GmbH & Co. KG:

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von kommunalen Dienstleistungen, die Planung, der Bau, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsanlagen, die Energieberatung sowie der Energievertrieb. Der Energievertrieb für bzw. an Verbraucher i.S.d. § 13 BGB ist nicht Gegenstand des Unternehmens. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2020 als Tochtergesellschaft der Holding gegründet.

In diesem Produkt werden die Finanzbeziehungen zu den Stadtwerken Tecklenburger Land dargestellt.

Beteiligungen an Windparks:

Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG

Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG

Auftragsgrundlage

Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), Aktiengesetz (AktG), Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ratsgremien

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,050	0,070

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**15.573.03**

Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.03

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.476,32	36.500	111.720	111.720	111.720	111.720
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	30.476,32	36.500	111.720	111.720	111.720	111.720
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	30.476,32	36.500	111.720	111.720	111.720	111.720
11 - Personalaufwendungen	0,00	5.643	8.101	8.343	8.594	8.852
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	4.528	6.525	6.720	6.922	7.130
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	332	468	482	496	511
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	783	1.108	1.141	1.176	1.211
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	181.959,15	83.800	18.500	22.900	22.900	22.900
543100 Geschäftsaufwendungen	922,73	0	1.000	1.000	1.000	1.000
544500 sonstige Steuern	181.036,42	83.800	17.500	21.900	21.900	21.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	181.959,15	89.443	26.601	31.243	31.494	31.752
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-151.482,83	-52.943	85.119	80.477	80.226	79.968
19 + Finanzerträge	728.169,09	364.040	210.000	225.000	225.000	225.000
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	102.213,03	99.040	150.000	150.000	150.000	150.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	625.956,06	265.000	60.000	75.000	75.000	75.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	728.169,09	364.040	210.000	225.000	225.000	225.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	576.686,26	311.097	295.119	305.477	305.226	304.968
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)	576.686,26	311.097	295.119	305.477	305.226	304.968
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)	576.686,26	311.097	295.119	305.477	305.226	304.968
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	576.686,26	311.097	295.119	305.477	305.226	304.968

Teilergebnisplan 2025

15.573.03



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.573.03.0	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks	576.686,26	311.097	295.119	305.477	305.226	304.968



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.476,32	36.500	111.720	0	111.720	111.720	111.720
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	30.476,32	36.500	111.720	0	111.720	111.720	111.720
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	675.177,09	364.040	210.000	0	225.000	225.000	225.000
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	104.221,03	99.040	150.000	0	150.000	150.000	150.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	570.956,06	265.000	60.000	0	75.000	75.000	75.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.653,41	400.540	321.720	0	336.720	336.720	336.720
10 - Personalauszahlungen	0,00	5.643	8.101	0	8.343	8.594	8.852
701200 Tariflich Beschäftigte	0,00	4.528	6.525	0	6.720	6.922	7.130
702200 Tariflich Beschäftigte	0,00	332	468	0	482	496	511
703200 Tariflich Beschäftigte	0,00	783	1.108	0	1.141	1.176	1.211
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	48.536,42	83.800	18.500	0	22.900	22.900	22.900
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744500 sonstige Steuern	48.536,42	83.800	17.500	0	21.900	21.900	21.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.536,42	89.443	26.601	0	31.243	31.494	31.752
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	657.116,99	311.097	295.119	0	305.477	305.226	304.968
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	0	0	0	0	0	0
686520 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	40.000,00	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)	40.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	397.000,00	0	1.607.500	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	397.000,00	0	307.500	0	0	0	0
786530 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	1.300.000	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	397.000,00	0	1.607.500	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-357.000,00	0	-1.607.500	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	15.573.03	Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 15.573.03.02 Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung von Projekten der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	1.300.000	0	0	0	0	0	1.300.000
87100.92010 Gewährung eines Gesellschafterdarlehens an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	0,00	0	1.300.000	0	0	0	0	0	1.300.000
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	1.300.000	0	0	0	0	0	1.300.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-1.300.000	0	0	0	0	0	-1.300.000
Maßnahme: 15.573.03.04 Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung des Bürgerwindparks Hopsten									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.33010 Rückzahlung eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung des Bürgerwindparks Hopsten	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 15.573.03.05 Erwerb von Anteilsrechten an Beteiligungen									
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	397.000,00	0	307.500	0	0	0	0	30.090	307.500
87100.93000 Kosten für den Erwerb einer Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG	0,00	0	7.500	0	0	0	0	30.090	7.500
87100.93010 Eigenkapitaleinlage als "Stille Beteiligung" an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG (Breitbandausbau Graue Flecken)	397.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
87100.93030 Einlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	300.000
= Summe der investiven Auszahlungen	397.000,00	0	307.500	0	0	0	0	30.090	307.500
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-397.000,00	0	-307.500	0	0	0	0	-30.090	-307.500

Erläuterungen zum Produkt 15.573.03 - Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks

Das Produkt beinhaltet die Versorgung mit Strom und Gas bzw. die Beteiligung an Bürgerwindenergiegesellschaften.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 295.119,00 € (Vorjahr: 311.097,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen

Hierbei handelt es sich um die Zuwendungen von Windparkbetreibern gem. § 6 EEG 2023. Mit 11 Betreibern wurden inzwischen entsprechende Verträge abgeschlossen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks“ beläuft sich die Anzahl der Vollzeitstellen auf 0,070. Es handelt sich hierbei um die Stellen bzw. anteiligen Stellen der für das Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen an Windparks“ 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. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Stadtwerke Tecklenburger Land, Beteiligungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 8.101,00 €.

461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Gemeinde Hopsten hat den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, vertreten durch die SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH, ein Darlehen in Höhe von 2.829.809,00 € gewährt. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 30 Jahren bis zum 31.12.2045 und die Tilgung erfolgt zum Ablauf des Darlehens. Für die Gewährung des Darlehens erhält die Gemeinde Hopsten einen Zins von 3,5 % p. a., mithin jährlich rd. 99.040,00 €. Außerdem sollen weitere Gesellschafterdarlehen in einer Größenordnung von ca. 1.600.000,00 € an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG bzw. an die SWTE Netz GmbH & Co. KG vergeben werden. Hieraus werden weitere Zinserträge in einer Größenordnung von rd. 50.000,00 € erwartet.

465100 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Die Stadtwerke Tecklenburger Land haben ihren Geschäftsbetrieb ab dem Jahr 2016 aufgenommen und nach den prognostizierten Gewinnerwartungen ist davon auszugehen, dass im Jahr 2025 für das Jahr 2024 kein Gewinnanteil an die Gemeinde Hopsten gezahlt wird.

Außerdem werden aus der Kommanditbeteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale Erträge in einer Größenordnung von 20.000,00 € erwartet.

Darüber hinaus werden Gewinnanteile aus der Gesellschaftsbeteiligung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG in Höhe von 40.000,00 € erwartet.

Sachkonto 543100 Geschäftsaufwendungen

Hierbei handelt es sich um Steuerberatungsaufwendungen.

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, der Beteiligung an der Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale und der Beteiligung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG Steuern zahlen. Voraussichtlich wird sich die Steuerzahlung im Jahr 2025 auf ca. 17.500,00 € belaufen.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 15.573.03.02 Gewährung von Ausleihungen – Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung von Projekten der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG

87100.92010 Gewährung eines Gesellschafterdarlehens an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG

Für den zukunftsfähigen Ausbau intelligenter Netze und zur Absicherung der Eigenkapitalquote der Netzgesellschaft ist vorgesehen, der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ein Gesellschafterdarlehen zur Weiterreichung an die SWTE Netz GmbH & Co. KG zu gewähren. Die Bereitstellung der Mittel wird dem Rat in einer gesonderten Drucksache zur Beschlussfassung vorgelegt.

Maßnahme 15.573.03.05 Erwerb von Anteilsrechten an Beteiligungen

87100.93000 Kosten für den Erwerb einer Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG

Bedingt durch das Ausscheiden der Stadtwerke Osnabrück AG aus der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG hat diese Angeboten, ihre 1%-ige Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG sowie ihre entsprechende Beteiligung an der SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH an einen oder mehrere kommunale Gesellschafter zu übertragen. Entsprechende Haushaltsmittel für den anteiligen Erwerb (max. 6 %) sieht der Planansatz vor.

87100.93030 Einlage an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG zur Eigenkapitalaufstockung

Zur strategischen Weiterentwicklung der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ist eine Eigenkapitalaufstockung vorgesehen. Die Bereitstellung der Mittel wird dem Rat in einer gesonderten Drucksache zur Beschlussfassung vorgelegt.

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus
Verantwortliche Person(en)		Herr Raschke

Beschreibung

Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden
Beobachtung und Beurteilung der Tourismusedwicklung
Planung und Durchführung von eigenen Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,184	0,184	0,110	0,064

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	609,89	532	690	690	690	690
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	609,89	532	690	690	690	690
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,60	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	0,60	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	50	50	50	50
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	610,49	732	840	840	840	840
11 - Personalaufwendungen	14.141,92	8.084	5.416	5.578	5.746	5.918
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.436,29	6.322	4.208	4.334	4.464	4.598
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	820,47	489	326	336	346	356
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.885,16	1.273	882	908	936	964
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69,88	500	500	500	500	500
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-69,88	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81,57	82	90	90	90	90
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,57	82	90	90	90	90
15 - Transferaufwendungen	528,32	450	600	600	600	600
539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	528,32	450	600	600	600	600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.189,97	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
543100 Geschäftsaufwendungen	11.189,97	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.871,90	20.816	18.306	18.468	18.636	18.808
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968
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)	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968

Teilergebnisplan 2025

15.575.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
15.575.01.0	Tourismus	-25.261,41	-20.084	-17.466	-17.628	-17.796	-17.968



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 - Tourismus

Das Produkt beinhaltet die Förderung des Tourismus, die Zusammenarbeit mit den Tourismusverbänden, die Förderung von Tourismusveranstaltungen, die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung und die Planung und Durchführung eigener Werbemaßnahmen.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Negativ-Saldo von 17.466,00 € (Vorjahr: -20.084,00 €) 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 0,064. 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 inkl. Versorgungsaufwendungen im Produkt „Tourismus“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 5.416,00 €.

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 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

Der Investitionszuschuss an den Fremdenverkehrsverband 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 543100 Geschäftsaufwendungen

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören:

Förderung des Fremdenverkehrs	=	3.000,00 €
Verschönerung des Dorfbildes	=	8.000,00 €
Mitgliedsbeiträge „Aktion Münsterland e.V.“, Fremdenverkehrsverband und Münsterland Touristik	=	700,00 €
Summe:	=	<u>11.700,00 €</u>

Teilergebnisplan 2025**16**

Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.351.638,70	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966.315,33	2.775.312	1.895.759	2.088.000	2.188.000	2.288.000
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	1.711,00	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.319.665,03	13.131.485	13.582.428	13.568.667	13.972.996	14.350.262
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	6.241.285,41	6.936.448	7.850.345	8.224.000	8.523.000	8.808.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.982,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.244.267,41	6.938.448	7.852.345	8.226.000	8.525.000	8.810.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.075.397,62	6.193.037	5.730.083	5.342.667	5.447.996	5.540.262
19 + Finanzerträge	95.442,13	30.007	50.007	20.007	5.007	5.007
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.606,59	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.164,46	-122.993	-111.153	-324.785	-388.521	-395.679
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.074.233,16	6.070.044	5.618.930	5.017.882	5.059.475	5.144.583
23 + Außerordentliche Erträge	387.838,06	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	387.838,06	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.462.071,22	6.070.044	5.618.930	5.017.882	5.059.475	5.144.583
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	139.830,89	128.900	125.900	128.000	131.000	134.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.093,94	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.597.808,17	6.194.564	5.740.450	5.141.502	5.186.095	5.274.203
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.597.808,17	6.194.564	5.740.450	5.141.502	5.186.095	5.274.203

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR					
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.071.303,68	6.188.657	5.725.703	5.338.287	5.443.616	5.535.882
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	526.504,49	5.907	14.747	-196.785	-257.521	-261.679



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.492.029,61	10.354.173	11.676.669	0	11.470.667	11.774.996	12.052.262
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966.315,33	2.775.312	1.895.759	0	2.088.000	2.188.000	2.288.000
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	4.017,00	2.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.400,46	30.007	50.007	0	20.007	5.007	5.007
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.530.762,40	13.161.492	13.632.435	0	13.588.674	13.978.003	14.355.269
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	96.921,41	153.000	161.160	0	344.792	393.528	400.686
14 - Transferauszahlungen	6.216.178,74	6.936.448	7.850.345	0	8.224.000	8.523.000	8.808.000
15 - Sonstige Auszahlungen	2.982,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.316.082,15	7.091.448	8.013.505	0	8.570.792	8.918.528	9.210.686
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.214.680,25	6.070.044	5.618.930	0	5.017.882	5.059.475	5.144.583
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000
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	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	341.321,46	379.000	435.595	0	552.373	630.185	642.427
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutmöller

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Steuergesetze, Kreishaushalt, Ortsrecht

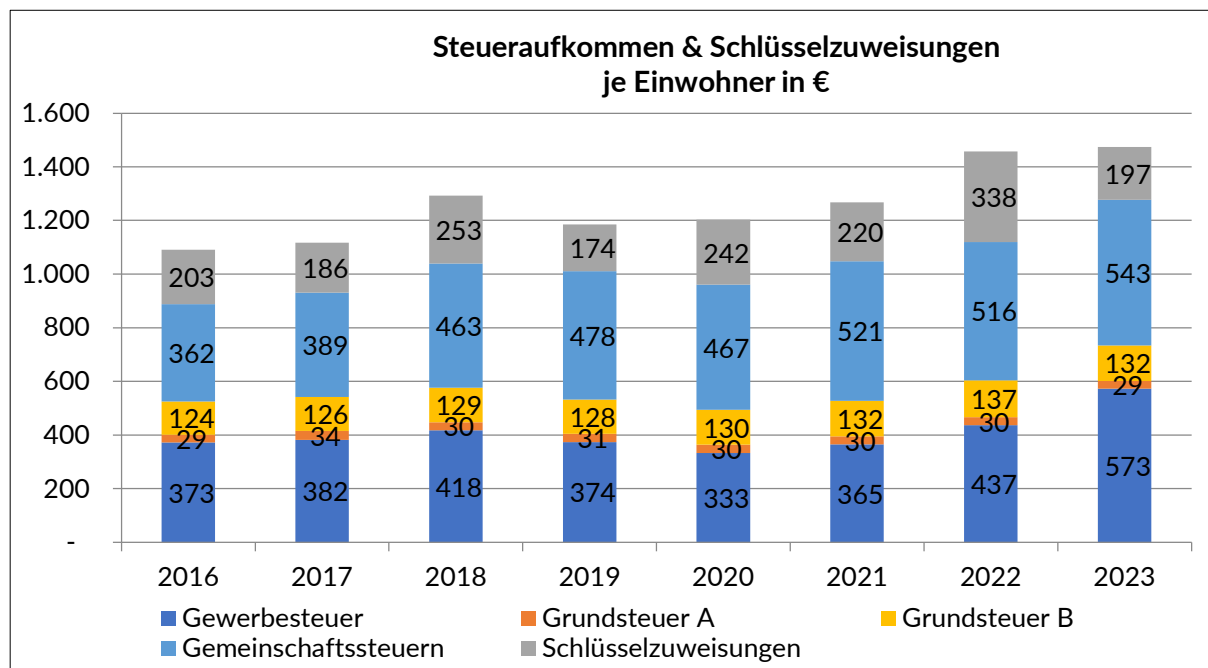
Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise



Teilergebnisplan 2025**16.611.01**

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.351.638,70	10.354.173	11.676.669	11.470.667	11.774.996	12.052.262
401100 Grundsteuer A	230.139,08	232.000	115.000	116.500	118.000	119.500
401200 Grundsteuer B	1.046.375,09	1.050.000	1.200.000	1.215.000	1.230.000	1.245.000
401300 Gewerbesteuer	4.558.659,81	4.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.638.549,03	4.156.000	4.432.000	4.685.000	4.950.000	5.187.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	412.541,39	455.700	461.500	470.600	480.600	491.200
403100 Vergnügungssteuer	1.391,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
403200 Hundesteuer	42.344,28	43.000	42.000	42.500	43.000	43.500
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs-gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	421.638,30	416.473	425.169	440.067	452.396	465.062
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966.315,33	2.775.312	1.895.759	2.088.000	2.188.000	2.288.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.548.573,00	2.417.172	1.293.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	290.653	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	288.257,71	288.240	288.389	288.000	288.000	288.000
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	129.484,62	69.900	23.717	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	1.711,00	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	1.711,00	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.319.665,03	13.131.485	13.582.428	13.568.667	13.972.996	14.350.262
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	6.241.285,41	6.936.448	7.850.345	8.224.000	8.523.000	8.808.000
534100 Gewerbesteuerumlage	377.966,43	336.000	420.000	378.000	378.000	378.000
537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	3.070.192,57	3.491.421	4.052.695	4.316.000	4.515.000	4.700.000
537500 Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.793.126,41	3.109.027	3.377.650	3.530.000	3.630.000	3.730.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.982,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
548200 Säumniszuschläge	2.982,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.244.267,41	6.938.448	7.852.345	8.226.000	8.525.000	8.810.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.075.397,62	6.193.037	5.730.083	5.342.667	5.447.996	5.540.262
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.075.397,62	6.193.037	5.730.083	5.342.667	5.447.996	5.540.262
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.075.397,62	6.193.037	5.730.083	5.342.667	5.447.996	5.540.262
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.093,94	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.093,94	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.071.303,68	6.188.657	5.725.703	5.338.287	5.443.616	5.535.882



Teilergebnisplan 2025

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.071.303,68	6.188.657	5.725.703	5.338.287	5.443.616	5.535.882

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
16.611.01.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.071.303,68	6.188.657	5.725.703	5.338.287	5.443.616	5.535.882



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.492.029,61	10.354.173	11.676.669	0	11.470.667	11.774.996	12.052.262
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966.315,33	2.775.312	1.895.759	0	2.088.000	2.188.000	2.288.000
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	4.017,00	2.000	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	12.462.361,94	13.131.485	13.582.428	0	13.568.667	13.972.996	14.350.262
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	6.216.178,74	6.936.448	7.850.345	0	8.224.000	8.523.000	8.808.000
15 - Sonstige Auszahlungen	2.982,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.219.160,74	6.938.448	7.852.345	0	8.226.000	8.525.000	8.810.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.243.201,20	6.193.037	5.730.083	0	5.342.667	5.447.996	5.540.262
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000
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)	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16.611.01/01 Investitionspauschalen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.299.808,10	1.311.000	1.348.000	0	1.350.000	1.350.000	1.350.000	0	0
90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale	300.000,00	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
90000.36150 Sportpauschale	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.659.808,10	1.671.000	1.708.000	0	1.710.000	1.710.000	1.710.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“

Das Produkt beinhaltet die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 5.725.703,00 € (Vorjahr: 6.188.657,00 €) ab.

Erläuterungen zu den einzelnen Sachkonten:

Sachkonto 401100 Grundsteuer A

Bei einem Hebesatz in Höhe von 330 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 115.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401200 Grundsteuer B

Die Grundsteuer B wird nach den vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheiden erhoben. Bei einem einheitlichen aufkommensneutralen Hebesatz von 589 % wurde ein Aufkommen in Höhe von 1.200.000,00 € kalkuliert.

Sachkonto 401300 Gewerbesteuer

Im vergangenen Jahr hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Hopsten weiter positiv entwickelt. Für das Jahr 2025 wird bei einem Hebesatz in Höhe von 417 v.H. ein Aufkommen in Höhe von 5.000.000,00 € veranschlagt. Eine genaue Kalkulation der Gewerbesteuerereinnahmen ist wegen der durch Corona und dem Ukraine-Krieg 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. Für die Veranschlagung wurde gem. Orientierungsdatenerlass ein Aufkommen von 11.172 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten 0,0003967, so ergibt dieses einen Betrag von 4.432.000,00 €. Für das Jahr 2024 wurde ein Aufkommen in Höhe von 4.156.000,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2023 lag bei 3.638.549,03 €.

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 Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt 0,000226271. Für die Veranschlagung wurde gem. Orientierungsdatenerlass ein Aufkommen von 2.040 Mrd. € zugrunde gelegt. Multipliziert man dieses Aufkommen mit der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten so ergibt sich ein Aufkommen von 461.500,00 €. Für das Jahr 2024 wurde ein Aufkommen in Höhe von 455.700,00 € veranschlagt. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2023 lag bei 412.541,39 €.

Sachkonto 403100 Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer (Geldspiel- und Unterhaltungsgeräte, Veranstaltungen) werden für das Jahr 2025 Einnahmen in Höhe von 1.000,00 € erwartet.

Sachkonto 403200 Hundesteuer

Mit Beschluss des Rates vom 29.09.2011 wurde ab dem Jahr 2012 die Hundesteuer angehoben. Für das Haushaltsjahr 2025 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 Mitteilung des Landes NRW werden Erträge in Höhe von 425.169,00 € erwartet.

Sachkonto 411100 Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Ansatzes erfolgte auf Basis der endgültigen Festsetzungen zum GFG 2025. Danach erhält die Gemeinde Hopsten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.293.000,00 €. Die Schlüsselzuweisungen sinken somit gegenüber dem Jahr 2024 um rd. 1.124.436,00 €. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Hopsten in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2023 bis 30.06.2024) von 8.466.438,00 € um 2.138.159,00 € (= - 24,67 %; Landesdurchschnitt = + 3,50 %) auf 10.804.597,00 € gestiegen ist. Darüber hinaus ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse für Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden im GFG 2025 um 2,34 % 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 voraussichtlich Landesmittel in Höhe von rd. 3.000,00 €.

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 2025 erhält die Gemeinde Hopsten eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von voraussichtlich 285.389,00 €. Im Jahr 2024 waren es 285.240 €.

Sachkonto 418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV

Aus der endgültigen Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2023 erhält die Gemeinde Hopsten eine Erstattung in Höhe von 23.717,03 €.

Sachkonto 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen

Sachkonto 548200 Säumniszuschläge

Entsprechend der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Für das Jahr 2025 wurden Erträge in Höhe von 10.000,00 € und Aufwendungen in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.

Sachkonto 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage bleibt gegenüber dem Jahr 2024 unverändert bei 35 Punkten. Unter Zugrundelegung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich eine Umlage in Höhe von 420.000,00 €.

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

Die Umlagegrundlagen (veranschlagte Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftmesszahl) belaufen sich für die Gemeinde Hopsten auf 12.097.597 € und sind gegenüber dem Jahr 2024 um 1.013.723,00 € gestiegen. Bei einem Hebesatz von 33,50 % (bisher 31,50 %) hat die Gemeinde Hopsten eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 4.052.695,00 € (rd. 561.274,00 € mehr als noch im Jahr 2024) zu zahlen.

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

Bei der Kreisumlage-Mehrbelastung für das Jugendamt sinkt der Hebesatz von 28,05 % auf 27,92 %. Für das Jahr 2025 ist somit eine Umlage in Höhe von 3.377.650,00 € zu zahlen. Das sind rd. 268.622,00 € mehr als noch im Jahr 2024 zu zahlen waren.

Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten gegenüber dem Jahr 2024 **rd. 829.897,00 €** mehr an Kreisumlagen zu zahlen.

Sachkonto 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Grundsteuer A (180,00 €) 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 2025 erhält die Gemeinde Hopsten voraussichtlich eine allgemeine Investitionspauschale in Höhe von rd. 1.348.000,00 €

90000.36120 Schulpauschale/Bildungspauschale

Entsprechend des § 17 GFG 2025 soll den Kommunen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen insgesamt ein Betrag in Höhe von 839.731.700,00 € 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 2025 auf Landesebene auf nunmehr 71.883.400 €. Die Gemeinde Hopsten erhält Mittel in Höhe des Sockelbetrages von 60.000,00 €

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Person(en)		Herr Rutenmüller

Beschreibung

Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
Finanzdienstleistungen für andere Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Bedienstete der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2022	2023	2024	2025
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,000	0,000	0,000	0,000

Erläuterungen und Hinweise

Teilergebnisplan 2025**16.612.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	95.442,13	30.007	50.007	20.007	5.007	5.007
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	95.439,92	30.000	50.000	20.000	5.000	5.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7	7	7	7	7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	96.606,59	153.000	161.160	344.792	393.528	400.686
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	84.378,80	150.000	155.660	321.292	365.028	367.186
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	12.227,79	3.000	5.500	23.500	28.500	33.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.164,46	-122.993	-111.153	-324.785	-388.521	-395.679
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.164,46	-122.993	-111.153	-324.785	-388.521	-395.679
23 + Außerordentliche Erträge	387.838,06	0	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	387.838,06	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	387.838,06	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	386.673,60	-122.993	-111.153	-324.785	-388.521	-395.679
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	139.830,89	128.900	125.900	128.000	131.000	134.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	139.830,89	128.900	125.900	128.000	131.000	134.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	526.504,49	5.907	14.747	-196.785	-257.521	-261.679
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	526.504,49	5.907	14.747	-196.785	-257.521	-261.679

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	526.504,49	5.907	14.747	-196.785	-257.521	-261.679



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.400,46	30.007	50.007	0	20.007	5.007	5.007
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	68.398,25	30.000	50.000	0	20.000	5.000	5.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7	7	0	7	7	7
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.400,46	30.007	50.007	0	20.007	5.007	5.007
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	96.921,41	153.000	161.160	0	344.792	393.528	400.686
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	84.551,71	150.000	155.660	0	321.292	365.028	367.186
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	12.369,70	3.000	5.500	0	23.500	28.500	33.500
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	96.921,41	153.000	161.160	0	344.792	393.528	400.686
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.520,95	-122.993	-111.153	0	-324.785	-388.521	-395.679
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0
692730 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	341.321,46	379.000	435.595	0	552.373	630.185	642.427
792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	341.321,46	379.000	435.595	0	552.373	630.185	642.427



Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028		
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft									
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0	0	0
91000.37700 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0	0	0
= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	341.321,46	379.000	435.595	0	552.373	630.185	642.427	0	0
91000.97700 Tilgung von Krediten an private Unternehmen	341.321,46	379.000	411.935	0	552.373	630.185	642.427	0	0
91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -	0,00	0	23.660	0	0	0	0	0	0
= Summe der investiven Auszahlungen	341.321,46	379.000	435.595	0	552.373	630.185	642.427	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000,00	2.100.000	3.500.000	0	4.200.000	1.150.000	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt die Darstellung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten.

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Positiv-Saldo von 14.747,00 € (Vorjahr 5.907,00 €) 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. Für das Jahr 2025 werden Zinsaufwendungen in Höhe von 155.660,00 € erwartet.

Sachkonto 559900 Sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Kontoführungsgebühren und ähnliche Auslagen sowie Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite verbucht.

Sachkonto 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Deshalb werden bei den Kosten rechnenden Einrichtungen (Öffentliche Abwasserbeseitigung) zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“.

Teilfinanzplan B

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)

Maßnahme 16.612.01/01 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.37700 Kredite vom Kreditmarkt

Der Haushalt 2025 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 3.500.000,00 € vor.

91000.97700 Tilgung von Krediten

Die planmäßigen Tilgungsleistungen belaufen sich für das Haushaltsjahr 2025 auf rd. 411.935,00 €.

91000.97810 Außerordentliche Tilgung - Umschuldung von Krediten -

Bei 2 Krediten endet im kommenden Jahr die Zinsfestschreibung. Es ist geplant diese beiden Kredite mit einer noch verbleibenden Restschuld von 23.660,00 € zu tilgen.

STELLENPLAN



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		Insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	Ausgesondert			
<u>Wahlbeamte</u> Bürgermeister	B 2	1	----	----	1	1	
<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeoberverwaltung srat	A 14	1	----		1	1	1. Allg. Vertreter
<u>Laufbahngruppe 1</u>	----	----	----	----	----	----	
Insgesamt:		2	----	----	2	2	

Stellenübersicht 2025
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamter	Laufbahngruppe 2	Erläuterungen
		B 2	A 14	
01	Innere Verwaltung	0,94	0,65	
02	Öffentl. Sicherheit und Ordnung			
03	Schulträgeraufgaben		0,22	
05	Soziale Leistungen			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
10	Bauen und Entwicklung		0,10	
11	Ver- und Entsorgung			
12	Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV		0,03	
13	Natur- und Landschaftspflege			
15	Wirtschaftsförderung/ Tourismus/Ortsmarketing	0,06		
Insgesamt:		1	1	

Stellenübersicht 2025
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlichen Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Rätinnen/Räte z. A.	A 13	----	----	----	
Inspektorinnen/ Inspektoren z. A.	A 9	----	----	----	
Assistentinnen/ Assistenten z. A.	A 5	----	----	----	
Insgesamt:		----	----	----	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter Auszubildende/r	Unterhaltszuschuß	----	----	
Gärtner im Garten- u. Landschaftsbau Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	3	2	
Verwaltungsfachangestellte/r Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	3	1	
Umwelttechnologe Abwasserwirtschaft Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	1	---	
Erzieher/in Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt	1	---	
Praktikantinnen/Praktikanten	Fester Satz	---	---	
Insgesamt:		8	3	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
EG 13	1	1	1	2. Allg. Vertreter
EG 12	2	2	2	
EG 11 / S 11b	3,9	3,9	3,9	1 Teilzeitbeschäftigte TV SuE
EG 10	1,96	2,14	2,14	0,5 Stelle ATZ-Freistellungsphase 2 Teilzeitbeschäftigte
EG 9c	3,77	2	2,77	
EG 9b	2,41	2,18	2,41	1 Teilzeitbeschäftigte
EG 9a / S 9	3,92	4,15	3,92	0,38 Stelle ATZ-Arbeitsphase 1 Teilzeitbeschäftigte 1 Stelle Leitung OGS, TV SuE
EG 8 / S 8a/8b	5,37	6,61	5,33	3 Teilzeitbeschäftigte 0,69 Stellen OGS, TV SuE
EG 7	5,02	5,02	5,02	2 Teilzeitbeschäftigte
EG 6	16,59	13,98	12,98	3 Teilzeitbeschäftigte, 0,5 St. ATZ-Freistellungsphase
EG 5	0,51	0,51	0,51	1 Teilzeitbeschäftigte
E 4 / S 4	5,84	4,85	5,59	11 Teilzeitbeschäftigte OGS, TV SuE 1 Teilzeitbeschäftigter
EG 3	1,43	1,2	0,79	3 Teilzeitbeschäftigte
EG 2	1,69	1,79	1,67	12 Teilzeitb. (Raumpflegerinnen/Wertstoffhof)
EG 1	0,97	0,85	0,85	3 Teilzeitbeschäftigte
Insgesamt:	56,38	52,18	50,88	

Erstattungsleistungen nach SGB II für Personalkosten
 Erstattungsleistungen für betreute Schulzeit/ OGS
 Erstattungsleistungen BuT Schulsozialarbeit

Stellenübersicht 2025

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen														Erläuterungen	
		13	12	11/ S11 b	10	9c	9b	9a/S 9	8/S8a /S8b	7	6	5	E4/ S4	3	2		1
01	Innere Verwaltung	0,89	0,2	1,2			2,24	0,4	2,62	1	7,9		0,13		0,49	0,10	
02	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung		0,78	0,2		0,48		0,38		1,02		0,51			0,04		
03	Schulträgeraufgaben			0,27				1,43	0,83	0,7	3,22		5,71	0,15	0,6	0,78	
04	Kultur u. Wissenschaft										0,05						
05	Soziale Leistungen		0,2	1,37		3,27	0,12	0,81	0,3		0,5			1,18	0,05		
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe			0,06				0,5	0,6		0,49						
08	Sportförderung									0,3	0,1						
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		0,1	0,5	0,74												
10	Bauen u. Entwicklung			0,3	0,48				0,8								
11	Ver- u. Entsorgung	0,04	0,5				0,05	0,1	0,2	2	1,1			0,1	0,46		
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV		0,2			0,01		0,2			1,95						
13	Natur- u. Landschaftspflege				0,04	0,01		0,1	0,02		1,23						
14	Umweltschutz				0,06												
15	Wirtschaftsförd., Tourismus, Ortsmarketing	0,07	0,02		0,64						0,05				0,05	0,09	
16	Allg. Finanzwirtschaft																
	Insgesamt:	1	2	3,9	1,96	3,77	2,41	3,92	5,37	5,02	16,59	0,51	5,84	1,43	1,69	0,97	

WEITERE ANLAGEN

Übersichten

Verzeichnisse

Berechnungen

Nachweise



Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2024 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 01.01.2025 (Tsd. Euro)	Vorraussichtl. Stand 31.12.2025 (Tsd. Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.216	5.342	10.500
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387	400	400
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	233	250	250
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.112	1.000	1.000
8. Erhaltene Anzahlungen	5.423	4.500	4.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.371	11.492	16.150

Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Dingliche Sicherung im Grundbuch zugunsten des DRK Hopsten.	60	60	60
--	----	----	----

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	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								
	Allg. Rücklage	16.961.806,08		0,00	16.961.806,08			4.240.451,52	848.090,30
	Ausgleichsrücklage	2.779.130,21	-476.050,99	-476.050,99	2.303.079,22	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.740.936,29		-476.050,99	19.264.885,30				
2010	Eigenkapital	16.961.806,08	Rückführung AWW/ Kredite	-2.294.574,36	14.667.231,72	Ja	Nein	3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage							Nein	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				14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.233.500,43	-1.325.657,38	-1.325.657,38	907.843,05	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.900.732,15		-1.325.657,38	15.575.074,77				
2012	Eigenkapital				14.667.231,72			3.666.807,93	733.361,59
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.667.231,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	907.843,05	-201.587,68	-201.587,68	706.255,37	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.575.074,77		-201.587,68	15.373.487,09				
2013	Eigenkapital				14.675.974,72			3.668.993,68	733.798,74
	Allg. Rücklage	14.667.231,72			14.675.974,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	706.255,37	-37.708,85	-37.708,85	668.546,52	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.373.487,09		-37.708,85	15.344.521,24				
2014	Eigenkapital				14.676.814,72			3.668.993,68	733.840,74
	Allg. Rücklage	14.675.974,72			14.676.814,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	668.546,52	-235.779,61	-235.779,61	432.766,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.344.521,24		-235.779,61	15.109.581,63				
2015	Eigenkapital				14.676.792,72			3.669.203,68	733.839,64
	Allg. Rücklage	14.676.814,72		-22,00	14.676.792,72			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	432.766,91	401.456,75	401.456,75	834.223,66	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.109.581,63		401.434,75	15.511.016,38				
2016	Eigenkapital				14.683.570,92			3.669.198,18	734.178,55
	Allg. Rücklage	14.676.792,72		6.778,20	14.683.570,92			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	834.223,66	709.723,28	709.723,28	1.543.946,94	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.511.016,38		716.501,48	16.227.517,86				
2017	Eigenkapital				14.672.816,56			3.670.892,73	733.640,83
	Allg. Rücklage	14.683.570,92		-10.754,36	14.672.816,56			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.543.946,94	380.326,97	380.326,97	1.924.273,91	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.227.517,86		369.572,61	16.597.090,47				
2018	Eigenkapital				14.675.155,03			3.668.204,14	733.757,75
	Allg. Rücklage	14.672.816,56			14.675.155,03			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	1.924.273,91	1.057.438,38	1.057.438,38	2.981.712,29	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	16.597.090,47		1.057.438,38	17.656.867,32				
2019	Eigenkapital				14.676.845,71			3.668.788,76	733.842,29
	Allg. Rücklage	14.675.155,03		1.690,68	14.676.845,71			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	2.981.712,29	445.588,13	445.588,13	3.427.300,42	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.656.867,32		447.278,81	18.104.146,13				
2020	Eigenkapital				14.693.192,82			3.669.211,43	734.659,64
	Allg. Rücklage	14.676.845,71		16.347,11	14.693.192,82			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.427.300,42	246.838,84	246.838,84	3.674.139,26	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.104.146,13		263.185,95	18.367.332,08				
2021	Eigenkapital				14.694.266,15			3.673.298,21	734.713,31
	Allg. Rücklage	14.693.192,82		1.073,33	14.694.266,15			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.674.139,26	-24.180,02	-24.180,02	3.649.959,24	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.367.332,08		-23.106,69	18.344.225,39				
2022	Eigenkapital				14.617.369,46			3.673.566,54	730.868,47
	Allg. Rücklage	14.694.266,15		-76.896,69	14.617.369,46			Nein	Nein
	Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	2.466.607,86	2.466.607,86	6.116.567,10	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	18.344.225,39		2.389.711,17	20.733.936,56				

Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Hopsten

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Verringerung / Erhöhung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	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
2023	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.617.369,46		-42.029,95	14.575.339,51			3.654.342,37	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.116.567,10	717.558,62	717.558,62	6.834.125,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	20.733.936,56		675.528,67	21.409.465,23				
2024	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.834.125,72	-377.331,00	-377.331,00	6.456.794,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	21.409.465,23		-377.331,00	21.032.134,23				
2025	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	6.456.794,72	-1.250.835,00	-1.250.835,00	5.205.959,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	21.032.134,23		-1.250.835,00	19.781.299,23				
2026	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	5.205.959,72	-1.899.555,00	-1.899.555,00	3.306.404,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	19.781.299,23		-1.899.555,00	17.881.744,23				
2027	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51		0,00	14.575.339,51			3.643.834,88	728.766,98
	Ausgleichsrücklage	3.306.404,72	-1.927.775,00	-1.927.775,00	1.378.629,72	Ja	Nein	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	17.881.744,23		-1.927.775,00	15.953.969,23				
2028	Eigenkapital								
	Allg. Rücklage	14.575.339,51	-503.525,28	-503.525,28	14.071.814,23			3.643.834,88	703.590,71
	Ausgleichsrücklage	1.378.629,72	-1.378.629,72	-1.378.629,72	0,00	Nein	Ja	Nein	Nein
	Summe Eigenkapital	15.953.969,23		-1.882.155,00	14.071.814,23				

Verpflichtungsermächtigungen 2025 (in TEUR) - 564 -

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2026	2027	2028	2029	2030 und ff
02.126.01.0 / 091100						
13000.95010 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Schale	2.200	2.150	50	0	0	0
03.211.01.0 / 091100						
21000.95160 Maßnahmen zum Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS)	3.000	1.500	1.500	0	0	0
03.211.02.0 / 091100						
21030.95000 Sanierung und Erweiterung der Schulgymnastikhalle in Schale	400	400	0	0	0	0
Summe	5.600	4.050	1.550	0	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Lfd.-Nr.	Fraktion	Haushaltansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2023 in Euro	Erläuterungen
		2025 in Euro	2024 in Euro		
1	2	3	4	5	6
1	Aufwandsentschädigungen	35.190,00	35.190,00	34.500,00	gemäß Verordnung
2	Sitzungsgelder	11.000,00	11.000,00	9.800,00	pro Sitzung 25,50 €
3	Zuwendungen zu den Geschäfts- und Informationskosten	2.276,00	2.276,00	2.214,80	8,62 € pro Mitglied und Monat

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr ... Euro	Geldwert		Erläuterungen
		Vorjahr ... Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktions-sitzungen				
4. Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Renerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Fehlanzeige !

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG



Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.096.850,69	8.713.567,00	0,00	10.351.638,70	1.638.071,70	0,00
401100 Grundsteuer A	231.127,21	235.000,00	0,00	230.139,08	-4.860,92	0,00
401200 Grundsteuer B	1.064.225,16	1.040.000,00	0,00	1.046.375,09	6.375,09	0,00
401300 Gewerbesteuer	3.396.050,53	2.800.000,00	0,00	4.558.659,81	1.758.659,81	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.605.584,16	3.800.000,00	0,00	3.638.549,03	-161.450,97	0,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	405.983,29	411.000,00	0,00	412.541,39	1.541,39	0,00
403100 Vergnügungssteuer	276,83	1.000,00	0,00	1.391,72	391,72	0,00
403200 Hundesteuer	42.313,45	43.000,00	0,00	42.344,28	-655,72	0,00
405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	351.290,06	383.567,00	0,00	421.638,30	38.071,30	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.870.803,61	4.697.751,00	0,00	5.147.274,82	449.523,82	0,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.629.834,00	1.548.573,00	0,00	1.548.573,00	0,00	0,00
413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	268.267,16	103.700,00	0,00	113.667,56	9.967,56	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.054.572,24	1.033.695,00	0,00	1.397.136,71	363.441,71	0,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	22.599,05	22.500,00	0,00	34.205,47	11.705,47	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	30.476,32	30.476,32	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.595.531,16	1.859.799,00	0,00	1.893.731,14	33.932,14	0,00
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	129.484,00	0,00	129.484,62	0,62	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	11.433,18	8.000,00	0,00	10.488,99	2.488,99	0,00
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.191,87	5.000,00	0,00	168,00	-4.832,00	0,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	3.241,31	3.000,00	0,00	10.320,99	7.320,99	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.806.721,90	3.326.111,00	0,00	3.398.703,03	72.592,03	0,00
431100 Verwaltungsgebühren	62.690,33	61.030,00	0,00	66.427,04	5.397,04	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.376.295,78	2.673.081,00	0,00	2.938.843,65	265.762,65	0,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	313.751,28	314.000,00	0,00	314.837,98	837,98	0,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	53.984,51	278.000,00	0,00	78.594,36	-199.405,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.184,71	148.700,00	0,00	139.451,99	-9.248,01	0,00
441100 Mieten und Pachten	79.041,88	40.300,00	0,00	62.578,03	22.278,03	0,00
442100 Erträge aus Verkauf	4.025,52	2.450,00	0,00	1.758,37	-691,63	0,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.117,31	105.950,00	0,00	75.115,59	-30.834,41	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.899,30	292.000,00	0,00	162.626,09	-129.373,91	0,00
448100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	315,10	-684,90	0,00
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.367,53	15.000,00	0,00	26.521,43	11.521,43	0,00
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	5.390,72	6.400,00	0,00	6.536,04	136,04	0,00
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.998,00	3.000,00	0,00	555,00	-2.445,00	0,00
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	90.921,39	126.400,00	0,00	87.636,04	-38.763,96	0,00
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	42.221,66	140.200,00	0,00	41.062,48	-99.137,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.523.170,08	583.716,00	0,00	482.424,73	-101.291,27	0,00
451100 Konzessionsabgaben	217.628,30	212.500,00	0,00	207.740,38	-4.759,62	0,00

Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	419.647,87	215.000,00	0,00	109.985,17	-105.014,83	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen	35.216,35	0,00	0,00	26.100,00	26.100,00	0,00
456100	Bußgelder	350,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
456200	Säumniszuschläge und Stundungszinsen	-12.782,95	17.500,00	0,00	19.362,80	1.862,80	0,00
456300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	-9.964,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.497,86	25.000,00	0,00	23.497,84	-1.502,16	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	872.850,43	101.646,00	0,00	111.262,00	9.616,00	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	11.943,32	11.070,00	0,00	10.576,54	-493,46	0,00
547700	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-35.216,35	0,00	0,00	-26.100,00	-26.100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	35.461,92	0,00	0,00	-9.846,43	-9.846,43	0,00
472100	Bestandsveränderungen	35.461,92	0,00	0,00	-9.846,43	-9.846,43	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.675.525,39	17.769.845,00	0,00	19.682.761,92	1.912.916,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.275.717,74	3.571.791,00	0,00	3.578.342,37	6.551,37	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	261.060,62	215.471,00	0,00	202.240,00	-13.231,00	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.161.884,11	2.447.173,00	0,00	2.511.620,02	64.447,02	0,00
501220	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte-	89.024,00	135.932,00	0,00	116.452,00	-19.480,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	168.927,69	191.844,00	0,00	186.788,93	-5.055,07	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	444.233,91	509.934,00	0,00	496.050,79	-13.883,21	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.299,41	10.502,00	0,00	2.888,63	-7.613,37	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	119.419,00	49.044,00	0,00	50.171,00	1.127,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	28.869,00	11.891,00	0,00	12.131,00	240,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	380.663,32	303.530,00	0,00	421.542,64	118.012,64	0,00
512100	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte	267.932,60	250.000,00	0,00	288.725,85	38.725,85	0,00
514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	92.751,72	50.000,00	0,00	128.867,79	78.867,79	0,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.283,00	3.530,00	0,00	3.949,00	419,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.051.415,84	4.720.575,00	0,00	3.712.159,52	-1.008.415,48	0,00
521500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	169.416,99	470.000,00	0,00	332.268,51	-137.731,49	0,00

Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	2.848,68	-2.151,32	0,00
524100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.132.276,66	2.119.600,00	0,00	1.442.477,76	-677.122,24	0,00
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	379.415,21	398.000,00	0,00	367.068,15	-30.931,85	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	112.229,43	117.475,00	0,00	119.446,83	1.971,83	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	90.094,09	109.300,00	0,00	136.436,46	27.136,46	0,00
527100	Lernmittel	12.411,06	17.000,00	0,00	16.839,65	-160,35	0,00
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	125.072,34	126.400,00	0,00	173.533,61	47.133,61	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.030.500,06	1.357.800,00	0,00	1.121.239,87	-236.560,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.252.046,95	2.190.949,00	0,00	2.269.361,99	78.412,99	0,00
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.185.752,82	2.125.949,00	0,00	2.197.012,22	71.063,22	0,00
571110	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	66.294,13	65.000,00	0,00	72.349,77	7.349,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.780.875,29	7.344.655,00	0,00	7.943.676,70	599.021,70	0,00
531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.272,89	18.000,00	0,00	16.967,65	-1.032,35	0,00
531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	342.781,91	381.955,00	0,00	371.848,57	-10.106,43	0,00
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	11.861,74	0,00	0,00	37.410,00	37.410,00	0,00
533900	Sonstige soziale Leistungen	515.405,32	586.000,00	0,00	791.587,25	205.587,25	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	282.641,70	235.000,00	0,00	377.966,43	142.966,43	0,00
537210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) -zahlungsunwirksam-	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
537400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56 Abs. 1 KrO	2.786.483,55	3.072.400,00	0,00	3.070.192,57	-2.207,43	0,00
537500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56 Abs. 5 KrO	2.622.348,47	2.795.100,00	0,00	2.793.126,41	-1.973,59	0,00
539110	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	87.617,71	88.200,00	0,00	351.855,82	263.655,82	0,00
539900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	115.462,00	118.000,00	0,00	132.722,00	14.722,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.619.740,04	1.740.449,00	0,00	2.164.160,84	423.711,84	0,00
454700	Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände)	-112.113,04	0,00	0,00	-68.129,95	-68.129,95	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	27.892,93	27.150,00	0,00	38.759,70	11.609,70	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	157.894,75	161.650,00	0,00	153.262,00	-8.388,00	0,00
542200	Mieten und Pachten	240.459,70	308.981,00	0,00	362.832,12	53.851,12	0,00
542300	Leasing	14.885,98	16.700,00	0,00	18.301,97	1.601,97	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	755.011,89	767.462,00	0,00	926.328,10	158.866,10	0,00

Ergebnisrechnung 2023



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortge- schriebener Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragung 2023
	1	2	3	4	5	6
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	76.896,69	0,00	0,00	42.029,95	42.029,95	0,00

Finanzrechnung 2023



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	8.836.322,78	8.713.567,00	0,00	10.492.029,61	1.778.462,61	0,00
601100 Grundsteuer A	231.684,57	235.000,00	0,00	226.310,84	-8.689,16	0,00
601200 Grundsteuer B	1.062.639,39	1.040.000,00	0,00	1.040.022,99	22,99	0,00
601300 Gewerbesteuer	3.367.474,26	2.800.000,00	0,00	4.495.909,26	1.695.909,26	0,00
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.372.063,91	3.800.000,00	0,00	3.849.493,11	49.493,11	0,00
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	408.929,28	411.000,00	0,00	415.296,84	4.296,84	0,00
603100 Vergnügungssteuer	149,35	1.000,00	0,00	1.447,96	447,96	0,00
603200 Hundesteuer	42.091,96	43.000,00	0,00	41.910,31	-1.089,69	0,00
605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	351.290,06	383.567,00	0,00	421.638,30	38.071,30	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.263.893,86	2.837.952,00	0,00	3.078.142,53	240.190,53	0,00
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.629.834,00	1.548.573,00	0,00	1.548.573,00	0,00	0,00
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	254.320,88	103.700,00	0,00	127.613,84	23.913,84	0,00
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.056.389,93	1.033.695,00	0,00	1.207.789,28	174.094,28	0,00
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	23.349,05	22.500,00	0,00	34.205,47	11.705,47	0,00
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	30.476,32	30.476,32	0,00
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	129.484,00	0,00	129.484,62	0,62	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	13.661,73	8.000,00	0,00	9.505,09	1.505,09	0,00
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	8.033,61	5.000,00	0,00	326,26	-4.673,74	0,00
629100 Andere sonstige Transfereinzahlungen Ergänzung ZOV: "auch Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	5.628,12	3.000,00	0,00	9.178,83	6.178,83	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.425.059,22	2.734.111,00	0,00	2.945.787,40	211.676,40	0,00
631100 Verwaltungsgebühren	62.927,21	61.030,00	0,00	65.822,84	4.792,84	0,00
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.362.132,01	2.673.081,00	0,00	2.879.964,56	206.883,56	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.932,42	148.700,00	0,00	126.331,60	-22.368,40	0,00
641100 Mieten und Pachten	79.051,88	40.300,00	0,00	54.550,74	14.250,74	0,00
642100 Einzahlungen aus Verkauf	3.582,62	2.450,00	0,00	2.218,91	-231,09	0,00
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.297,92	105.950,00	0,00	69.561,95	-36.388,05	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161.672,57	292.000,00	0,00	169.548,61	-122.451,39	0,00
648100 Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.217,53	15.000,00	0,00	17.963,86	2.963,86	0,00
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	5.390,72	6.400,00	0,00	6.536,04	136,04	0,00
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	1.998,00	3.000,00	0,00	555,00	-2.445,00	0,00
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	91.844,66	126.400,00	0,00	98.206,12	-28.193,88	0,00
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	47.221,66	140.200,00	0,00	46.287,59	-93.912,41	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	334.507,17	242.070,00	0,00	310.313,51	68.243,51	0,00
651100 Konzessionsabgaben	217.628,30	212.500,00	0,00	207.740,38	-4.759,62	0,00
656100 Bußgelder	400,00	1.000,00	0,00	100,00	-900,00	0,00
656200 Säumniszuschläge	-16.495,16	17.500,00	0,00	17.033,44	-466,56	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.974,03	11.070,00	0,00	85.439,69	74.369,69	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.656,64	106.097,00	0,00	752.775,62	646.678,62	0,00
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	99.218,88	99.040,00	0,00	104.221,03	5.181,03	0,00



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	435,55	50,00	0,00	77.596,32	77.546,32	0,00
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2,21	7.007,00	0,00	570.958,27	563.951,27	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.323.706,39	15.082.497,00	0,00	17.884.433,97	2.801.936,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.059.544,15	3.394.878,00	0,00	3.415.910,98	21.032,98	0,00
701100	Beamte	276.990,78	215.471,00	0,00	228.866,62	13.395,62	0,00
701200	Tariflich Beschäftigte	2.164.182,36	2.461.226,00	0,00	2.495.415,01	34.189,01	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	169.737,69	193.562,00	0,00	188.506,93	-5.055,07	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	446.333,91	514.117,00	0,00	500.233,79	-13.883,21	0,00
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.299,41	10.502,00	0,00	2.888,63	-7.613,37	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	376.992,81	300.000,00	0,00	363.761,10	63.761,10	0,00
712100	Beamte	276.936,00	250.000,00	0,00	218.270,60	-31.729,40	0,00
714100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	100.056,81	50.000,00	0,00	145.490,50	95.490,50	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.971.789,60	4.720.575,00	0,00	3.752.414,14	-968.160,86	0,00
721500	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	183.970,33	470.000,00	0,00	181.639,58	-288.360,42	0,00
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	2.848,68	-2.151,32	0,00
724100	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.107.848,66	2.119.600,00	0,00	1.738.631,89	-380.968,11	0,00
724200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	309.570,10	398.000,00	0,00	292.175,92	-105.824,08	0,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	113.715,26	117.475,00	0,00	117.220,37	-254,63	0,00
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	92.408,59	109.300,00	0,00	135.832,73	26.532,73	0,00
727100	Lermittel	12.411,06	17.000,00	0,00	16.839,65	-160,35	0,00
728100	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	129.329,89	126.400,00	0,00	166.389,08	39.989,08	0,00
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.022.535,71	1.357.800,00	0,00	1.100.836,24	-256.963,76	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	68.327,09	83.500,00	0,00	96.921,41	13.421,41	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	55.962,07	80.000,00	0,00	84.551,71	4.551,71	0,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	12.365,02	3.500,00	0,00	12.369,70	8.869,70	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.866.451,73	7.206.455,00	0,00	7.383.310,17	176.855,17	0,00
731200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände	16.272,89	18.000,00	0,00	16.967,65	-1.032,35	0,00
731800	Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	359.244,34	381.955,00	0,00	331.677,26	-50.277,74	0,00
733100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	61.761,05	0,00	0,00	35.217,43	35.217,43	0,00
733900	Sonstige soziale Leistungen	535.702,40	586.000,00	0,00	650.547,09	64.547,09	0,00
734100	Gewerbesteuerumlage	346.365,46	235.000,00	0,00	352.859,76	117.859,76	0,00
737400	Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO	2.786.483,55	3.072.400,00	0,00	3.070.192,57	-2.207,43	0,00
737500	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO	2.645.160,04	2.795.100,00	0,00	2.793.126,41	-1.973,59	0,00
739900	Sonstige Transferaufwendungen Zusatz: "ohne Gegenleistungsverpflichtung Dritter (z.B. Umlage nach KHG, Leistungen nach EKrG), Zuweisungen aus Mitteln der Ausgleichsabgabe nach SGB IX"	115.462,00	118.000,00	0,00	132.722,00	14.722,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.597.157,44	1.745.449,00	0,00	1.854.668,68	109.219,68	0,00

Finanzrechnung 2023



Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	280,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
741200	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	21.519,30	27.150,00	0,00	42.971,51	15.821,51	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	159.746,76	161.650,00	0,00	151.960,15	-9.689,85	0,00
742200	Mieten und Pachten	239.991,70	308.981,00	0,00	363.300,12	54.319,12	0,00
742300	Leasing	14.885,98	16.700,00	0,00	18.301,97	1.601,97	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	739.965,36	772.462,00	0,00	744.592,77	-27.869,23	0,00
744200	Umsatzsteuer	3.722,07	0,00	0,00	10.155,32	10.155,32	0,00
744500	sonstige Steuern	97.528,36	96.060,00	0,00	142.583,44	46.523,44	0,00
744600	Versicherungen	143.197,53	157.840,00	0,00	150.638,42	-7.201,58	0,00
744800	Schadensfälle	7.811,36	16.700,00	0,00	8.020,54	-8.679,46	0,00
746100	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II	162.505,90	180.000,00	0,00	215.780,91	35.780,91	0,00
748200	Säumniszuschläge	1.943,00	2.000,00	0,00	2.982,00	982,00	0,00
749100	Verfügunngsmittel	812,29	1.300,00	0,00	891,83	-408,17	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	2.230,40	2.276,00	0,00	2.214,80	-61,20	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297,43	2.050,00	0,00	274,90	-1.775,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.940.262,82	17.450.857,00	0,00	16.866.986,48	-583.870,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.383.443,57	-2.368.360,00	0,00	1.017.447,49	3.385.807,49	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.703.467,81	2.504.847,00	0,00	4.947.718,41	2.442.871,41	0,00
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	1.608.976,76	181.835,00	0,00	858.302,89	676.467,89	0,00
681100	Investitionszuweisungen vom Land	3.092.141,05	2.293.012,00	0,00	4.047.415,52	1.754.403,52	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	30.000,00	0,00	37.500,00	7.500,00	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	2.350,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	744.837,06	220.000,00	0,00	261.561,99	41.561,99	0,00
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	744.837,06	210.000,00	0,00	235.461,99	25.461,99	0,00
683100	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	10.000,00	0,00	26.100,00	16.100,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
686520	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	736.607,34	308.000,00	0,00	137.727,79	-170.272,21	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	736.607,34	308.000,00	0,00	137.727,79	-170.272,21	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.184.912,21	3.032.847,00	0,00	5.387.008,19	2.354.161,19	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	840.164,60	1.750.000,00	400.000,00	1.024.094,59	-725.905,41	300.000,00
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	840.164,60	1.750.000,00	400.000,00	1.024.094,59	-725.905,41	300.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.247.176,53	8.647.538,69	4.167.538,69	1.599.632,50	-7.047.906,19	5.884.381,81
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	129.735,40	6.409.990,20	2.404.990,20	853.331,28	-5.556.658,92	4.188.751,67
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.117.441,13	2.237.548,49	1.762.548,49	746.301,22	-1.491.247,27	1.695.630,14
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	623.304,11	2.105.068,24	1.506.068,24	1.315.787,28	-789.280,96	626.077,31
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	561.928,01	2.040.068,24	1.506.068,24	1.234.910,96	-805.157,28	626.077,31



Finanzrechnung 2023

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
783110	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	61.376,10	65.000,00	0,00	80.876,32	15.876,32	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	66.000,00	964.000,00	500.000,00	430.466,80	-533.533,20	445.000,00
784300	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	34.000,00	946.000,00	500.000,00	397.000,00	-549.000,00	445.000,00
784800	Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0,00	18.000,00	0,00	33.466,80	15.466,80	0,00
786530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.718.784,84	457.211,02	287.211,02	1.999.893,65	1.542.682,63	90.500,00
781200	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	2.707.870,32	297.211,02	287.211,02	1.839.893,65	1.542.682,63	90.500,00
781700	Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	4.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781899	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (= Investitionen) an übrige Bereiche	6.688,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.495.430,08	13.923.817,95	6.860.817,95	6.369.874,82	-7.553.943,13	7.345.959,12
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	689.482,13	-10.890.970,95	-6.860.817,95	-982.866,63	9.908.104,32	-7.345.959,12
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	2.072.925,70	-13.259.330,95	-6.860.817,95	34.580,86	13.293.911,81	-7.345.959,12
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	3.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
692730	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	0,00	3.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	345.988,12	350.000,00	0,00	341.321,46	-8.678,54	0,00
792710	Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	345.988,12	350.000,00	0,00	341.321,46	-8.678,54	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-345.988,12	2.650.000,00	2.000.000,00	1.658.678,54	-991.321,46	1.000.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.726.937,58	-10.609.330,95	-4.860.817,95	1.693.259,40	12.302.590,35	-6.345.959,12
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.764.890,24	-2.613.209,25	0,00	4.790.010,72	7.403.219,97	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-701.817,10	0,00	0,00	1.231.343,48	1.231.343,48	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.790.010,72	-13.222.540,20	-4.860.817,95	7.714.613,60	20.937.153,80	-6.345.959,12

SCHLUSSBILANZ



Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2023 -

Aktiva (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	520.782,14	908.620,20
1. Anlagevermögen	56.376.362,20	54.925.011,77
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	106.419,93	97.948,94
1.2 Sachanlagen	51.662.493,62	49.846.843,42
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.360.973,11	4.810.159,34
1.2.1.1 Grünflächen	2.256.576,58	3.046.349,50
1.2.1.2 Ackerland	1.035.660,04	1.710.839,80
1.2.1.3 Wald, Forsten	13.489,45	9.141,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	55.247,04	43.829,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.078.858,54	14.596.337,61
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.011.222,52	984.500,70
1.2.2.2 Schulen	7.904.360,24	7.681.132,17
1.2.2.3 Wohnbauten	592.888,53	540.143,88
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.570.387,25	5.390.560,86
1.2.3 Infrastrukturvermögen	25.049.092,98	24.588.864,33
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.584.363,67	4.659.299,24
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	848.242,42	810.975,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6.373.428,06	6.579.132,75
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.153.568,29	12.467.489,05
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	89.490,54	71.968,29
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	252.504,00	246.579,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.056.652,35	2.078.118,92
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.418.364,38	1.344.556,41
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.446.044,26	2.182.223,81
1.3 Finanzanlagen	4.607.448,65	4.980.219,41
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	1.538.631,84	1.935.631,84
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	197.857,81	213.628,57
1.3.5 Ausleihungen	2.870.959,00	2.830.959,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.870.959,00	2.830.959,00
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	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	11.460.007,24	13.045.540,84
2.1 Vorräte	3.621.630,89	3.665.511,70
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke	3.621.630,89	3.665.511,70
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.048.365,63	1.665.415,54
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.158.278,52	1.151.481,30
2.2.1.1 Gebühren	156.235,59	174.434,13
2.2.1.2 Beiträge	5.124,00	0,00
2.2.1.3 Steuern	402.042,05	254.345,31
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	532.843,75	472.745,43
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	61.680,95	249.956,43
2.2.1.6 Übrige Forderungen	352,18	0,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	143.641,39	490.450,16
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	109.006,31	482.502,91
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	34.635,08	7.947,25
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	1.746.445,72	23.484,08
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	4.790.010,72	7.714.613,60
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.888.038,43	6.608.806,99
Bilanzsumme Aktiva:	70.245.190,01	75.487.979,80

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2023 -

Passiva (in Euro)	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	20.745.430,83	21.409.465,23
1.1 Allgemeine Rücklage	14.617.369,46	14.575.339,51
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.649.959,24	6.116.567,10
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.478.102,13	717.558,62
2. Sonderposten	27.436.672,13	28.009.280,25
2.1 für Zuwendungen	18.828.146,43	19.744.008,39
2.2 für Beiträge	8.270.981,93	8.006.322,45
2.3 für den Gebührenaussgleich	337.543,77	258.949,41
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	6.730.538,73	7.071.388,95
3.1 Pensionsrückstellungen	5.408.515,00	5.364.727,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	745.875,00	831.296,72
3.4 Sonstige Rückstellungen	576.148,73	875.365,23
4. Verbindlichkeiten	13.379.002,60	12.371.508,71
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.580.013,10	5.215.716,64
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.580.013,10	5.215.716,64
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	614.620,52	387.458,45
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	45.693,65	233.471,13
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.290.443,41	1.112.338,07
4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.848.231,92	5.422.524,42
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.953.545,72	6.626.336,66

Bilanzsumme Passiva:

70.245.190,01

75.487.979,80

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, Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) bestimmte Prüfungsbefugnisse gegenüber dem Unternehmen. Hat die Gemeinde keine Mehrheitsbeteiligung, soll sie gemäß § 112 II GO darauf hinwirken, dass ihr im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung diese Prüfungsbefugnisse eingeräumt werden. Dies ist jedoch nur insoweit geboten, wie das Interesse der Gemeinde dies erfordert.

Der Beteiligungsbericht schafft eine Informationsquelle für den Rat und die Verwaltung, um die oben genannten Rechte wahrzunehmen. Er dient außerdem als Steuerinstrument für finanzwirtschaftliche Entscheidungen.

3. Besondere Gesichtspunkte für die Gemeinde Hopsten

Wie aus der unter II. aufgeführten Aufstellung ersichtlich ist, hat die Gemeinde Hopsten derzeit nur zwei Minderheitsbeteiligungen an privatrechtlichen Unternehmen. Die Anteile der Gemeinde Hopsten sind in allen Fällen so gering, dass die Voraussetzungen für eine Wahrnehmung der Prüfungsrechte nicht gegeben sind. Die sich aus den Tätigkeiten der Unternehmen ergebenden finanziellen Folgen sind, unabhängig von der wirtschaftlichen Lage, für die Gemeinde Hopsten nicht von gewichtigem Interesse.

4. Form der Veröffentlichung

Um eine jährliche Fortschreibung zu gewährleisten, wird der Beteiligungsbericht als Anlage zum Haushaltsplan veröffentlicht. Dadurch ist ebenfalls eine geeignete Form für die Einsichtnahme der Öffentlichkeit sichergestellt.

Beteiligungen der Gemeinde Hopsten

I. Volksbank Tecklenburger Land eG

Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Aufgaben/Zweck: Beteiligungsverhältnis:	Durchführung banküblicher Geschäfte Die Gemeinde Hopsten hält Anteile im Wert von 150,00 €.
Organe:	
Vorstand: Aufsichtsrat:	3 Mitglieder 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: Gesellschafterversammlung:	13 Mitglieder 24 Mitglieder
Vertretung in der Gemeinde:	Im Aufsichtsrat Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer, in der Gesellschafterversammlung Ratsmitglied Reiner Büscher und Kämmerer Bernward Rutmöller.

III. d-NRW AöR

Anschrift:	Rheinische Straße 1, 44137 Dortmund
Rechtsform:	Anstalt des öffentlichen Rechts
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen.
Beteiligungsverhältnis:	Die Gemeinde Hopsten hat sich gemäß § 4 des Gesetzes über die Errichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ mit 1.000,00 € Stammkapitaleinlage beteiligt.
Organe:	Organe der Anstalt sind der Verwaltungsrat und die Geschäftsführung. Der Verwaltungsrat besteht auf 13 Mitgliedern.
Vertretung in der Gemeinde:	Gemäß § 8 Abs. 2 des Gesetzes über die Einrichtung einer Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ werden die kommunalen Träger durch jeweils zwei benannte Vertreter des Städte- und Gemeindebundes NRW, des Städtetages NRW und des Landkreistages NRW vertreten.

IV. Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

Anschrift:	Alte Münsterstraße 16, 49477 Ibbenbüren
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die Verbandsmitglieder arbeiten eng zusammen und koordinieren ihre EDV-Entwicklung unter Beteiligung des Verbandes insbesondere für folgende Aufgaben: <ul style="list-style-type: none">• Entwicklung von Konzepten für die Datenverarbeitung und Einführung von Datenverarbeitungssystemen in den Verwaltungen der beteiligten Mitglieder,• die Kooperation der Mitglieder im Bereich Hard- und Software-Auswahl sowie -Beschaffung, Anpassung der eingeführten Software an gesetzliche Veränderungen, Begleitung der Prüfung und Freigabe der Software,• Ermöglichen und Begleiten des Erfahrungsaustausches der Mitglieder untereinander hinsichtlich der Entwicklung der Datenverarbeitung,• Koordination des Austausches von selbst entwickelter Software der Mitglieder,• gemeinsame EDV-Lösungen,• Dienstleistungen für Mitglieder, z. B. Kopfstellen und Shared Service Center und• Dienstleistungen für Dritte.
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Zweckverbandsversammlung und Vorstandsvorsteher bzw. Vorstandsvorsteherin
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Zweckverbandsversammlung vertritt Kämmerer Bernhard Rutemöller die Gemeinde Hopsten.

V. EUREGIO

Anschrift:	Enscheder Straße 362, 48572 Gronau
Rechtsform:	Zweckverband
Aufgaben/Zweck:	Die EUREGIO ist in folgenden Arbeitsfeldern aktiv: <ul style="list-style-type: none">• Sozialwirtschaftliche Entwicklung• Grenzpendlerberatung• Interkommunale Zusammenarbeit• Interregionale Zusammenarbeit
Beteiligungsverhältnis:	1,00 €
Organe:	Verbandsversammlung mit ca. 190 Mitgliedern Rat mit 84 Mitgliedern plus einer/einen Vorsitzenden Vorstand aus 11 Mitgliedern
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Zweckverbandsversammlung vertritt Ratsmitglied Andreas Brinker die Gemeinde Hopsten.

VI. Bürgerenergiegesellschaft Windpark Schale GmbH & Co. KG

Anschrift:	Bornweg 28, 49152 Bad Essen
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Errichtung und Betrieb von netzgekoppelten Windenergieanlagen zur umweltschonenden Erzeugung und Lieferung von Energie und Veräußerung an Energieversorgungsunternehmen oder sonstige Abnehmer.
Beteiligungsverhältnis:	100.000,00 € Kommanditanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Gesellschafterversammlung vertritt Bürgermeister Ludger Kleine-Harmeyer die Gemeinde Hopsten.

VII. Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG

Anschrift:	Oststraße 1, 48496 Hopsten
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Windenergieanlagen zur Stromerzeugung sowie der Verkauf des erzeugten Stroms in Hopsten
Beteiligungsverhältnis:	2.000,00 € Kommanditanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Gesellschafterversammlung vertritt Kämmerer Bernward Rutemöller die Gemeinde Hopsten.

VIII. Energieland Kreis Steinfurt Bürgerenergiegenossenschaft eG

Anschrift:	Tecklenburger Straße 10, 48565 Steinfurt
Rechtsform:	Genossenschaft
Aufgaben/Zweck:	Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und der gemeinschaftliche Geschäftsbetrieb der Mitglieder zur Förderung von Klimaschutz und Nachhaltigkeit im Kreis Steinfurt. Dabei richtet die Genossenschaft ihr Handeln nach den Leitlinien Bürgerenergie des Kreises Steinfurt aus. Die Genossenschaft darf auch mit Nichtmitgliedern Geschäfte betreiben.
Beteiligungsverhältnis:	500,00 € Genossenschaftsanteil
Organe:	Vorstand, Aufsichtsrat, Generalversammlung und Beirat
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Generalversammlung vertritt Kämmerer Bernward Rutemöller die Gemeinde Hopsten.

IX. Klärschlammverwertungsgesellschaft Steinfurt mbH (KVGST)

Anschrift:	Im Bioenergiepark 3, 48369 Saerbeck
Rechtsform:	Kapitalgesellschaft
Aufgaben/Zweck:	Entsorgung/Verwertung des Stoffstroms Klärschlamm aus kommunalen Kläranlagen im Kreis Steinfurt und aus der Sickerwasseraufbereitungsanlage der Zentraldeponie in Altenberge (ZDA), sowie das Erbringen damit zusammenhängender Dienstleistungen.
Beteiligungsverhältnis:	4.000,00 € Geschäftsanteil
Organe:	Geschäftsführung und Gesellschafterversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Gesellschafterversammlung vertritt Fachbereichsleiter Stefan Wallmeyer die Gemeinde Hopsten.

X. ITEBO Einkaufs- und Dienstleistungsgenossenschaft eG

Anschrift:	Dielingerstraße 39/40, 49074 Osnabrück
Rechtsform:	Genossenschaft
Aufgaben/Zweck:	Zweck der Einkaufs- und Dienstleistungsgenossenschaft eG ist die Unterstützung ihrer Mitglieder im Rahmen der Versorgung mit Dienst- und Lieferleistungen, sowie damit zusammenhängende Tätigkeiten im Bereich der IT im Rahmen eines gemeinschaftlichen Geschäftsbetriebs und damit die Förderung des durch die Mitglieder verfolgten öffentlichen Zwecks. Dazu zählen u. a. die Beratung der Mitglieder zur Optimierung der Beschaffung von IT-Leistungen, die Erfassung und Strukturierung des Bedarfs der Mitglieder einschließlich des gemeinsamen Einkaufs der erforderlichen Dienst- und Lieferleistungen, sowie die Erbringung sonstiger informationstechnischer und beratender Leistungen.
Beteiligungsverhältnis:	1.000,00 € Genossenschaftsanteil
Organe:	Vorstand, Aufsichtsrat, Generalversammlung
Vertretung der Gemeinde Hopsten:	In der Generalversammlung vertritt Kämmerer Bernward Rute-möller die Gemeinde Hopsten.