

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

160101 Allgemeines Finanzmanagement

160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	36.546.358,18	40.545.200	40.549.850	41.497.100	42.509.050	43.547.600
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.402.465,14	9.784.750	10.357.150	10.517.900	10.488.850	10.439.600
3.	+ Sonstige Transfererträge	628.607,83	211.350	155.000	200.000	200.000	200.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	411.926,54	400.000	440.000	440.000	440.000	440.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	43.989.392,69	50.941.300	51.502.000	52.655.000	53.637.900	54.627.200
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	340.056,89	0	285.000	285.000	285.000	285.000
15.	- Transferaufwendungen	17.780.696,18	18.433.500	19.474.550	19.848.350	20.064.600	20.280.850
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	18.120.753,07	18.433.500	19.759.550	20.133.350	20.349.600	20.565.850
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.868.639,62	32.507.800	31.742.450	32.521.650	33.288.300	34.061.350
19.	+ Finanzerträge	2.232,79	20.300	100	100	140.100	500.100
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.307.050,47	104.300	104.100	104.100	104.100	104.100
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.304.817,68	-84.000	-104.000	-104.000	36.000	396.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	23.563.821,94	32.423.800	31.638.450	32.417.650	33.324.300	34.457.350
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	23.563.821,94	32.423.800	31.638.450	32.417.650	33.324.300	34.457.350
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27.	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 u. 28)	0,00	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnung							
	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2016-2018	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	36.340.717,02	40.545.200	40.549.850	0	41.497.100	42.509.050	43.547.600
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.474.378,00	8.972.050	9.536.550	0	9.753.400	9.750.950	9.754.000
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	628.607,83	211.350	155.000	0	200.000	200.000	200.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	0	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige Einzahlungen	71.089,17	400.000	440.000	0	440.000	440.000	440.000
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.232,79	20.300	100	0	100	140.100	500.100
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.517.059,81	50.148.900	50.681.500	0	51.890.600	53.040.100	54.441.700
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	231.643,00	0	0	0	0	0	0
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.187.385,99	104.300	104.100	0	104.100	104.100	104.100
14.	– Transferauszahlungen	17.780.696,18	18.433.500	19.474.550	0	19.848.350	20.064.600	20.280.850
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.199.725,17	18.537.800	19.578.650	0	19.952.450	20.168.700	20.384.950
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.317.334,64	31.611.100	31.102.850	0	31.938.150	32.871.400	34.056.750
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0	2.676.250	2.676.250	2.676.250
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	+ Einzahlungen 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.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0	2.676.250	2.676.250	2.676.250
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	68.901,09	77.550	86.250	0	92.700	99.200	105.800
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.901,09	77.550	86.250	0	92.700	99.200	105.800
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.312.865,92	2.563.300	2.606.500	0	2.583.550	2.577.050	2.570.450
32.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	24.630.200,56	34.174.400	33.709.350	0	34.521.700	35.448.450	36.627.200

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2016-2018	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
33.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, Rückflüsse von Darlehen	10.363.759,12	0	0	0	0	0	0
34.	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen, Gewährung von Darlehen	10.890.504,91	0	0	0	0	0	0
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-526.745,79	0	0	0	0	0	0
36.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	24.103.454,77	34.174.400	33.709.350	0	34.521.700	35.448.450	36.627.200
37.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
38.	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	24.103.454,77	34.174.400	33.709.350	0	34.521.700	35.448.450	36.627.200

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	160101	Allgemeines Finanzmanagement
Verantwortlich:	FB 2, Herr Klaes	

Produktinformationen

Produktbeschreibung

Allgemeine Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen)

Veranlagung von Steuern

Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage)

Investitionspauschale, sonstige pauschale Investitionszuweisungen

Städtische Beteiligungen

Ziele

Stetige Aufgabenerfüllung für die unterschiedlichen Lebensbereiche der Stadt (z.B. Sicherheit und Ordnung, Soziales und Jugend, Kultur, Infrastruktur, Schule und Weiterbildung usw.) in angemessener Qualität, sparsamer und wirtschaftlicher Ressourceneinsatz.

Maßnahmen

Geordnete Haushaltswirtschaft unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze (Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Effizienz), Haushaltsausgleich, Rücklagenbildung, Liquiditätssicherung, Sichtbarmachung Werteverzehr durch Abschreibungen und Rückstellungen.

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben *	36.546.358,18	40.545.200	40.549.850	41.497.100	42.509.050	43.547.600
	160101.401100 Grundsteuer A	185.396,17	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
	160101.401200 Grundsteuer B	5.472.489,00	5.460.000	5.570.000	5.580.000	5.590.000	5.600.000
	160101.401300 Gewerbesteuer	13.497.266,31	16.000.000	16.200.000	16.300.000	16.400.000	16.500.000
	160101.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	13.219.865,00	14.598.000	13.982.200	14.709.300	15.503.600	16.309.800
	160101.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.982.845,00	2.123.800	2.138.950	2.209.550	2.278.050	2.350.950
	160101.402201 Umsatzsteuer-Soforthilfe des Bundes	0,00	0	255.300	255.300	255.300	255.300
	160101.403100 Vergnügungssteuer	593.871,08	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	160101.403200 Hundesteuer	161.116,01	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
	160101.405101 Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	1.433.509,61	1.426.400	1.466.400	1.505.950	1.545.100	1.594.550
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	6.402.465,14	9.784.750	10.357.150	10.517.900	10.488.850	10.439.600
	160101.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.474.378,00	8.972.050	9.536.550	9.753.400	9.750.950	9.754.000
	160101.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	890.181,53	812.700	820.600	764.500	737.900	685.600
	160101.416101 Außerord. Erträge a.d. Auflösung v. SoPo a. Zuwendung	37.905,61	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	628.607,83	211.350	155.000	200.000	200.000	200.000
	160101.429101 Erstattung zuviel gezahlter Finanzierungsbeiträge a. d. Lasten der Dt. Einheit	628.607,83	211.350	155.000	200.000	200.000	200.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	0	0	0	0	0
	160101.431100 Verwaltungsgebühren	35,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	411.926,54	400.000	440.000	440.000	440.000	440.000
	160101.456201 Zinsen für Gewerbesteuernachforderungen	71.962,50	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	160101.458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	97.409,70	0	0	0	0	0
	160101.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	-12.440,14	0	0	0	0	0
	160101.459106 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	254.994,48	0	40.000	40.000	40.000	40.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	43.989.392,69	50.941.300	51.502.000	52.655.000	53.637.900	54.627.200
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 *	340.056,89	0	285.000	285.000	285.000	285.000
	160101.573100 Abschreibungen Umlaufvermögen	340.056,89	0	285.000	285.000	285.000	285.000
15.	- Transferaufwendungen *	17.780.696,18	18.433.500	19.474.550	19.848.350	20.064.600	20.280.850
	160101.534100 Gewerbesteuerumlage	1.183.558,00	1.317.650	1.334.150	1.342.350	1.350.600	1.358.850
	160101.534200 Finanzierungsbeiträge Fonds Deutsche Einheit	1.149.741,00	1.280.000	1.296.000	1.304.000	1.312.000	1.320.000
	160101.537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	15.045.388,18	15.433.850	16.442.400	16.800.000	17.000.000	17.200.000
	160101.539101 Krankenhausfinanzierungsumlage	402.009,00	402.000	402.000	402.000	402.000	402.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	= Ordentliche Aufwendungen	18.120.753,07	18.433.500	19.759.550	20.133.350	20.349.600	20.565.850
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.868.639,62	32.507.800	31.742.450	32.521.650	33.288.300	34.061.350
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	140.000	500.000

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	160101.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	140.000	500.000
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.679,50	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	160101.559901 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen	31.679,50	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-31.679,50	-80.000	-80.000	-80.000	60.000	420.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	25.836.960,12	32.427.800	31.662.450	32.441.650	33.348.300	34.481.350
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	25.836.960,12	32.427.800	31.662.450	32.441.650	33.348.300	34.481.350
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	25.836.960,12	32.427.800	31.662.450	32.441.650	33.348.300	34.481.350
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30.	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 u. 31)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben

160101 401100 Grundsteuer A

Der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde für das Jahr 2015 ein Hebesatz in Höhe von 235 % zugrunde gelegt

160101 401200 Grundsteuer B

Der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde für das Jahr 2015 ein Hebesatz in Höhe von 435 % zugrunde gelegt.

160101 401300 Gewerbesteuer

Der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde für das Jahr 2015 ein Hebesatz in Höhe von 425 % zugrunde gelegt.

160101 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lt. Schnellbrief vom 11.11.2014 zur November Steuerschätzung und Schnellbrief vom 14.11.2014 zur Regionalisierung der Steuerschätzung f. d. Jahre 2014-2019

160101 402101 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lt. Schnellbrief vom 11.11.2014 zur November Steuerschätzung und Schnellbrief vom 14.11.2014 zur Regionalisierung der Steuerschätzung f. d. Jahre 2014-2019

160101 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Lt. Schnellbrief vom 11.11.2014 zur November Steuerschätzung und Schnellbrief vom 14.11.2014 zur Regionalisierung der Steuerschätzung f. d. Jahre 2014-2019

160101 403100 Vergnügungssteuer

Anhebung des Vergnügungssteuersatzes ab dem 01.07.2011 von 12 % auf 15 %.

160101 405101 Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)

Der Ansatzbildung liegt die 2. Modellrechnung zum GfG-Entwurf vom 16.10.2014 zugrunde.

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

160101 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land

Der Berechnung des Ansatzes für das Jahr 2015 liegt die 2. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 16.10.2014 sowie Schnellbrief vom 11.11.2014 zur Regionalisierung der Steuerschätzung f. d. Jahre 2014 – 2019 zugrunde.

160101 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen handelt es sich um die Erträge aus der Investitions-, Schul- und Bildungs-, sowie Sportpauschale.

Erläuterungen zu 14. – Bilanzielle Abschreibungen

160101 573100 Abschreibungen Umlaufvermögen

Die Abschreibungen auf Umlaufvermögen sind nicht im Vorhinein genau planbar. Insofern wird der geschätzte Aufwand zunächst bei den Produkten mit den bisher höchsten Rechnungsergebnissen 010903, 060102, 060701, 160101 veranschlagt. Im Laufe des Jahres werden die Abschreibungen bei den sachlich richtigen Produkten gebucht. Die Deckung dieser Aufwendungen erfolgt im Rahmen eines Deckungskreises. Bei diesen Abschreibungen handelt es sich um nicht werthaltige Forderungen.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

160101 537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV

Der Berechnung der Kreisumlage wurde ein Hebesatz von 37,2 % zugrunde gelegt.

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Teilfinanzplan A

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2016-2018	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
Einzahlungen								
1.	aus Steuern u. ä. Abgaben	36.340.717,02	40.545.200	40.549.850	0	41.497.100	42.509.050	43.547.600
	160101.601100 Grundsteuer A	184.734,40	175.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
	160101.601200 Grundsteuer B	5.460.568,06	5.460.000	5.570.000	0	5.580.000	5.590.000	5.600.000
	160101.601300 Gewerbesteuer	13.292.016,50	16.000.000	16.200.000	0	16.300.000	16.400.000	16.500.000
	160101.602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.219.865,00	14.598.000	13.982.200	0	14.709.300	15.503.600	16.309.800
	160101.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.982.845,00	2.123.800	2.138.950	0	2.209.550	2.278.050	2.350.950
	160101.602201 Umsatzsteuer-Soforthilfe des Bundes	0,00	0	255.300	0	255.300	255.300	255.300
	160101.603100 Vergnügungssteuer	607.446,01	600.000	600.000	0	600.000	600.000	600.000
	160101.603200 Hundesteuer	159.732,44	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
	160101.605101 Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	1.433.509,61	1.426.400	1.466.400	0	1.505.950	1.545.100	1.594.550
2.	aus Zuwendungen u. allgemeinen Umlagen	5.474.378,00	8.972.050	9.536.550	0	9.753.400	9.750.950	9.754.000
	160101.611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.474.378,00	8.972.050	9.536.550	0	9.753.400	9.750.950	9.754.000
3.	aus Transfereinzahlungen	628.607,83	211.350	155.000	0	200.000	200.000	200.000
	160101.629101 Erstattung zuviel gezahlter Finanzierungsbeiträge a. d. Lasten der Dt. Einheit	628.607,83	211.350	155.000	0	200.000	200.000	200.000
4.	aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	35,00	0	0	0	0	0	0
	160101.631100 Verwaltungsgebühren	35,00	0	0	0	0	0	0
5.	aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.089,17	400.000	440.000	0	440.000	440.000	440.000
	160101.656201 Zinsen für Gewerbesteuer nachforderungen	69.883,50	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	160101.659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.205,67	0	0	0	0	0	0
	160101.659106 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000
8.	aus Zinsen u. sonstigen Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	140.000	500.000
	160101.665100 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	140.000	500.000
9.	Summe (Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	42.514.827,02	50.128.600	50.681.400	0	51.890.500	53.040.000	54.441.600
Auszahlungen								
10.	für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	für Sach- u. Dienstleistungen	231.643,00	0	0	0	0	0	0
	160101.723010 Auszahlung von Rückstellungen f. d. Einheitslastenabrechnung G NRW	231.643,00	0	0	0	0	0	0
13.	für Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	31.679,50	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
	160101.759901 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen	31.679,50	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
14.	für Transferauszahlungen	17.780.696,18	18.433.500	19.474.550	0	19.848.350	20.064.600	20.280.850

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2016-2018	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
	160101.734100 Gewerbesteuerumlage	1.183.558,00	1.317.650	1.334.150	0	1.342.350	1.350.600	1.358.850
	160101.734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.149.741,00	1.280.000	1.296.000	0	1.304.000	1.312.000	1.320.000
	160101.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	15.045.388,18	15.433.850	16.442.400	0	16.800.000	17.000.000	17.200.000
	160101.739102 Krankenhausfinanzierungsumlage	402.009,00	402.000	402.000	0	402.000	402.000	402.000
15.	sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	18.044.018,68	18.513.500	19.554.550	0	19.928.350	20.144.600	20.360.850
17.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.470.808,34	31.615.100	31.126.850	0	31.962.150	32.895.400	34.080.750
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1.	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0	2.676.250	2.676.250	2.676.250
	160101.681110 Investitionspauschale	1.207.956,01	1.454.000	1.512.000	0	1.495.500	1.495.500	1.495.500
	160101.681111 Landeszuweisung (Schul-/Bildungspauschale)	1.074.285,00	1.087.200	1.081.550	0	1.081.550	1.081.550	1.081.550
	160101.681112 Landeszuweisung (Sportpauschale)	99.526,00	99.650	99.200	0	99.200	99.200	99.200
2.	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	Summe (investive Einzahlungen)	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0	2.676.250	2.676.250	2.676.250
Auszahlungen								
7.	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8.	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10.	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14.	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0	2.676.250	2.676.250	2.676.250

Produkt 160101 Allgemeines Finanzmanagement

Teilfinanzplan B

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	VE 2016-2017 2018 €	Planung 2016 €	Planung 2017 €	Planung 2018 €	Bisher bereit gestellt 2015 €	Gesamt Inv. €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
0064 Pauschale Zuweisungen									
160101.681110 Investitionspauschale	1.207.956,01	1.454.000	1.512.000	0 0 0 0	1.495.500	1.495.500	1.495.500	0,00	8.660.456,01
160101.681111 Landeszuweisung (Schul-/Bildungspauschale)	1.074.285,00	1.087.200	1.081.550	0 0 0 0	1.081.550	1.081.550	1.081.550	0,00	6.487.685,00
160101.681112 Landeszuweisung (Sportpauschale)	99.526,00	99.650	99.200	0 0 0 0	99.200	99.200	99.200	0,00	595.976,00
= Saldo	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0 0 0 0	2.676.250	2.676.250	2.676.250	0,00	15.744.117,01
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	2.381.767,01	2.640.850	2.692.750	0 0 0 0	2.676.250	2.676.250	2.676.250	0,00	15.744.117,01

Erläuterungen zu 1. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

160101 681110 Investitionspauschale

Der Ansatzbildung liegt die 2. Modellrechnung zum GfG-Entwurf vom 16.10.2014 zugrunde.

160101 681111 Landeszuweisung (Schul-/Bildungspauschale)

Der Ansatzbildung liegt die 2. Modellrechnung zum GfG-Entwurf vom 16.10.2014 zugrunde.

160101 681112 Landeszuweisung (Sportpauschale)

Der Ansatzbildung liegt die 2. Modellrechnung zum GfG-Entwurf vom 16.10.2014 zugrunde.

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	160105	Kredit- und sonstiges Finanzmanagement
Verantwortlich:	FB 2, Herr Klaes	

Produktinformationen

Produktbeschreibung

Kreditbeschaffungskosten, Zinserträge

Ziele

Finanzierung von Investitionen und Umschuldungsmaßnahmen unter Beachtung des § 77 GO NRW,
Kassenkredite: Liquiditätssicherung

Maßnahmen

Vorausschauende Investitions- und Liquiditätsplanung, Einsatz von Zinssicherungsinstrumenten unter Beachtung der Geld- und Kapitalmarktlage.

Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- 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 *	2.232,79	20.300	100	100	100	100
	160105.461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.232,79	20.000	0	0	0	0
	160105.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	300	100	100	100	100
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.275.370,97	24.300	24.100	24.100	24.100	24.100
	160105.551101 Zinsaufwendungen für Kredite vom Land	35.643,39	0	0	0	0	0
	160105.551701 Zinsaufwendungen für Kredite von Kreditinstituten	2.173.866,41	0	0	0	0	0
	160105.551702 Zinsaufwand im Kontokorrentverkehr	107,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	160105.551703 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	65.745,83	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	160105.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	7,67	300	100	100	100	100
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.273.138,18	-4.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-2.273.138,18	-4.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
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)	-2.273.138,18	-4.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
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)	-2.273.138,18	-4.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
30.	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 u. 31)	0,00	0	0	0	0	0

Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Erläuterungen zu 19. + Finanzerträge

160105 461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
Zinsen für Kassenkredite an den Eigenbetrieb.

Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Teilfinanzplan A

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	VE 2016-2018 €	Planung 2016 €	Planung 2017 €	Planung 2018 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
Einzahlungen								
1.	aus Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	aus Zuwendungen u. allgemeinen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	aus Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
8.	aus Zinsen u. sonstigen Finanzeinzahlungen	2.232,79	20.300	100	0	100	100	100
	160105.661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.232,79	20.000	0	0	0	0	0
	160105.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	300	100	0	100	100	100
9.	Summe (Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	2.232,79	20.300	100	0	100	100	100
Auszahlungen								
10.	für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	für Versorgungsen	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	für Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	2.155.706,49	24.300	24.100	0	24.100	24.100	24.100
	160105.751101 Zinsauszahlungen für Kredite vom Land	35.709,20	0	0	0	0	0	0
	160105.751701 Zinsauszahlungen für Kredite von Kreditinstituten	2.054.219,37	0	0	0	0	0	0
	160105.751702 Zinsauszahlungen im Kontokorrentverkehr	32,09	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	160105.751703 Zinsauszahlungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	65.745,83	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	160105.759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	300	100	0	100	100	100
14.	für Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16.	Summe (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit)	2.155.706,49	24.300	24.100	0	24.100	24.100	24.100
17.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-2.153.473,70	-4.000	-24.000	0	-24.000	-24.000	-24.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1.	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								

Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	VE 2016-2018 €	Planung 2016 €	Planung 2017 €	Planung 2018 €
		1	2	3	4	5	6	7
7.	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8.	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10.	für den Erwerb von Finanzanlagen *	68.901,09	77.550	86.250	0	92.700	99.200	105.800
	160105.784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	15,00	0	0	0	0	0	0
	160105.784511 Zuf. zu Pensionsrückstellungen (Rücklage) (Aktive)	27.045,10	29.550	36.250	0	37.700	39.200	40.800
	160105.784512 Zuf. zu Pensionsrückstellungen (Rücklage) (Versorgungsempf.)	41.840,99	48.000	50.000	0	55.000	60.000	65.000
11.	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	Summe (investive Auszahlungen)	68.901,09	77.550	86.250	0	92.700	99.200	105.800
14.	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-68.901,09	-77.550	-86.250	0	-92.700	-99.200	-105.800

Produkt 160105 Kredit- und sonstiges Finanzmanagement

Teilfinanzplan B

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	VE 2016-2017 2018 €	Planung 2016 €	Planung 2017 €	Planung 2018 €	Bisher bereit gestellt 2015 €	Gesamt Inv. €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
7001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen									
160105.784511 Zuf zu Pensionsrückstellungen (Rücklage) (Aktive)	27.045,10	29.550	36.250	0 0 0 0	37.700	39.200	40.800	0,00	210.545,10
160105.784512 Zuf. zu Pensionsrückstellungen (Rücklage) (Versorgungsempf.)	41.840,99	48.000	50.000	0 0 0 0	55.000	60.000	65.000	0,00	319.840,99
= Saldo	-68.886,09	-77.550	-86.250	0 0 0 0	-92.700	-99.200	-105.800	0,00	-530.386,09
7002 Erwerb von Anteilsrechten									
160105.784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	15,00	0	0	0 0 0 0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-15,00	0	0	0 0 0 0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-68.901,09	-77.550	-86.250	0 0 0 0	-92.700	-99.200	-105.800	0,00	-530.386,09

Erläuterungen zu 10. für den Erwerb von Finanzanlagen

160105 784511 Zuf zu Pensionsrückstellungen (Rücklage) (Aktive)

Die jährliche Zuführung zum Versorgungsfond erfolgt seit 1999 jeweils zum 01.07. des Jahres. Seit 2005 erfolgt die Zuführung auf freiwilliger Basis. Es werden jährlich Beträge zugeführt, die sich an den tatsächlichen Besoldungsaufwendungen des Vorjahres für die aktiven Beamten und den Aufwendungen des Vorjahres für die vorhandenen Versorgungsempfänger orientiert. Die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse teilt hierzu jährlich jeweils etwa im April die hierzu erforderlichen Zahlenwerte mit, so dass die Berechnung für die Zuführung erfolgen kann. Aufgrund der beiden zusätzlichen Beamtenstellen für die Brandschutzdienststelle werden sich die Zuführungen entsprechend erhöhen. Die darauf entfallenden Beträge werden vom Kreis im Rahmen der Personalkostenerstattungen für die Brandschutzdienststelle berücksichtigt.