Teilergebnisplan 2018 16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	83.121.741,00	78.897.000	82.070.400	84.492.500	87.572.700	89.909.500
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.331.903,46	9.945.905	5.986.700	2.693.500	2.691.000	2.727.300
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.434.975,37	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***86.888.619,83***	***89.007.905***	***88.222.100***	***87.351.000***	***90.428.700***	***92.801.800***
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	32.618.547,03	26.130.612	33.432.600	29.152.000	26.973.000	27.669.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	933.041,88	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***33.551.588,91***	***26.295.612***	***33.597.600***	***29.317.000***	***27.138.000***	***27.834.000***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**53.337.030,92**	**62.712.293**	**54.624.500**	**58.034.000**	**63.290.700**	**64.967.800**
19	+	Finanzerträge	4.557.480,50	6.970	11.750	12.050	11.950	11.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.503.794,76	3.185.000	3.425.000	3.710.000	3.875.000	3.870.000
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***2.053.685,74***	***-3.178.030***	***-3.413.250***	***-3.697.950***	***-3.863.050***	***-3.858.200***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**55.390.716,66**	**59.534.263**	**51.211.250**	**54.336.050**	**59.427.650**	**61.109.600**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**55.390.716,66**	**59.534.263**	**51.211.250**	**54.336.050**	**59.427.650**	**61.109.600**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	260.275,32	203.400	311.400	317.600	323.900	330.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**55.650.991,98**	**59.737.663**	**51.522.650**	**54.653.650**	**59.751.550**	**61.440.000**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
31		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen und deren Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
34		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
35		**Verrechnungssaldo (Zeile 31 bis 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2018

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	84.327.041,26	78.897.000	82.070.400	0	84.492.500	87.572.700	89.909.500
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.331.903,46	9.945.905	5.986.700	0	2.693.500	2.691.000	2.727.300
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 Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	829.935,87	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.557.307,47	6.970	11.750	0	12.050	11.950	11.800
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***92.046.188,06***	***89.014.875***	***88.233.850***	***0***	***87.363.050***	***90.440.650***	***92.813.600***
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.534.438,11	3.185.000	3.425.000	0	3.710.000	3.875.000	3.870.000
14	-	Transferauszahlungen	32.618.547,03	26.130.612	33.432.600	0	29.152.000	26.973.000	27.669.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	920.265,22	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***36.073.250,36***	***29.480.612***	***37.022.600***	***0***	***33.027.000***	***31.013.000***	***31.704.000***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.972.937,70**	**59.534.263**	**51.211.250**	**0**	**54.336.050**	**59.427.650**	**61.109.600**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.812.192,60	1.901.550	2.240.000	0	2.240.000	2.240.000	2.240.000
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	52.792,61	7.550	6.300	0	6.200	5.700	4.800
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***1.864.985,21***	***1.909.100***	***2.246.300***	***0***	***2.246.200***	***2.245.700***	***2.244.800***
		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)**	**1.864.985,21**	**1.909.100**	**2.246.300**	**0**	**2.246.200**	**2.245.700**	**2.244.800**

Stellenübersicht Produktgruppen

Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt-gruppe	Bezeichnung	2017		2018
		Zahl der Stellen	besetzte Stellen 30.06.	Zahl der Stellen
16.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00
Stellen Produktbereich 16 insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Eising, Jörg

Beschreibung

Verwaltung und Analyse der allgemeinen Deckungsmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner; Rat und Ausschüsse; Verwaltung

Strategische Ziele

1 Sicherung der Finanzkraft und Darstellung eines ausgeglichenen Haushaltes der Stadt Gronau.

Finanzkennzahlen	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
Jahresergebnis je Einwohner/in	948,81 €	1.095,60 €	1.288,18 €	1.279,22 €

Stellenplanauszug	2017		2018
	Zahl der Stellen	besetzte Stellen 30.06.	Zahl der Stellen
	0	0	0

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen

1 Steuern und ähnliche Abgaben

401100 Die Orientierungsdaten des Landes NRW sagen für das Jahr 2018 bei den
401200 Gewerbesteuern einen Anstieg um 1,6 Prozent voraus.
401300 Angesichts der starken Schwankungen in der örtlichen Aufkommensentwicklung kann diese Schätzung nur eine generalisierende Orientierungshilfe für die Haushaltsplanung sein. Dem Haushaltsgrundsatz der Wahrheit folgend, sollte bei einem Hebesatz von 417 Punkten mit einem Ertrag in Höhe von 52 Mio. Euro gerechnet werden.

Für den Finanzplanungszeitraum ab 2018 werden die Orientierungsdaten des Landes NRW (jährliche Steigerung von ca. 3 %) herangezogen.

Das Aufkommen aus den Grundsteuern wird in den nächsten Jahren nur moderat steigen. Die Orientierungsdaten sehen hier eine Steigerung von jährlich 1,5 % bzw. 1,4 % vor.

402100 Grundlage ist die aktuelle Regionalisierung der Steuerschätzung vom 17.11.2017 nebst Orientierungsdatenerlass NRW. Prognostiziert wird für das Jahr 2018 eine Steigerung des verteilbaren Steuervolumens aus der Einkommenssteuer von 4,7 %. Unter Zugrundelegung des voraussichtlichen Ergebnisses 2017 errechnet sich ein Steuerertrag von 15,14 Mio. €. Die mittelfristige Finanzplanung basiert auf den Steigerungsraten gemäß Orientierungsdatenerlass NRW vom 09.11.2017.

402200 Grundlage ist die aktuelle Regionalisierung der Steuerschätzung vom 17.11.2017 nebst Orientierungserlass NRW. Prognostiziert wird für das Jahr 2018 eine Steigerung des verteilbaren Steuervolumens aus der Umsatzsteuer von 24,0 %. Unter Zugrundelegung des voraussichtlichen Ergebnisses 2017 errechnet sich ein Steuerertrag von 4,92 Mio. €. Die mittelfristige Finanzplanung basiert auf den Steigerungsraten gemäß Orientierungsdatenerlass NRW vom 09.11.2017.

403100 Die Kalkulation der Einnahmen aus Vergnügungssteuern basieren auf der ab dem 01.01.2018 gültigen 2. Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung einer Vergnügungssteuer (Beschluss des Rates vom 18.10.2017, Erhöhung der Besteuerung der Geldspielgeräte nach dem Spieleinsatz auf 5,5 v.H. bzw. 4,0 v.H.).

403600 Die bisherige Ertragsentwicklung lässt einen geringeren Ansatz als im Vorjahr erwarten.

405100 Für die Kompensationsleistungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs wird nach dem GFG 2018 ein Ansatz in Höhe von 1.460 T€ gebildet.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

411100 Im Jahr 2018 wird keine Schlüsselzuweisung des Landes NRW erwartet.

418100 Der hier ausgewiesene Ertrag von 5.986.700 € bezieht sich auf die Erstattungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz für zu viel gezahlte Umlagen an den Fonds Deutsche Einheit. In den Folgejahren werden geringere Erstattungen erwartet.

7 Sonstige ordentliche Erträge

456400 Erträge aus der Verzinsung gem. Abgabenordnung (Gewerbesteuer) sind kaum kalkulierbar und werden zunächst pauschal angenommen.

458020
458290 Forderungsbewertungen und Auflösungen Rückstellungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und können nicht vorab geplant werden (s.a. Aufwand unter SK 547320).

15 Transferaufwendungen

534100 Für den Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage sind gemäß § 6 Abs. 3 GemFinRefG 35 Prozentpunkte vom Gewerbesteuermessbetrag abzuführen.

534200 Für den Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage (Fonds Deutsche Einheit) sind gemäß § 6 Abs. 5 GemFinRefG 33,5 Prozentpunkte vom Gewerbesteuermessbetrag abzuführen.

537100 Nach dem Stärkungspaktgesetz NRW ist ab dem Jahr 2018 keine städtische Solidarumlage zu zahlen.

537400 Die Kreisumlage wird den Haushalt des Jahres 2018 voraussichtlich mit einem Betrag in Höhe von 24.889.600 € belasten. Der Kreistag hat für das Jahr 2018 einen Hebesatz in Höhe von 26,4 % (Vorjahr: 27,8 %) vorgesehen.

Die tatsächliche Zahllast an den Kreis steigt gegenüber 2017 um 7,14 Mio € trotz Senkung des Hebesatzes. Ausschlaggebend ist hierfür die Steigerung der Steuerkraftmesszahl der Stadt Gronau von 63.825 T€ auf 94.278 T€. Die Steuerkraftmesszahl wird nach den "fiktiven" Steuerhebesätzen ermittelt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

547320 Forderungsbewertungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und können nicht vorab geplant werden (s.a. Erträge unter SK 458020)

546400 Aufwendungen aus der Verzinsung gem. Abgabenordnung (Gewerbesteuer) waren bisher als Finanzaufwand (SK 551800) verbucht worden. Die Jahresabschlussprüfung fordert eine Ausweisung als sonstiger ordentlicher Aufwand.

Teilergebnisplan 2018 — 16.01.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	83.121.741,00	78.897.000	82.070.400	84.492.500	87.572.700	89.909.500
	401100	Grundsteuer A	105.527,48	106.000	108.000	109.500	110.500	112.000
	401200	Grundsteuer B	6.809.403,60	6.890.000	7.054.500	7.160.000	7.260.500	7.362.000
	401300	Gewerbesteuer	56.605.303,58	51.100.000	52.000.000	53.500.000	55.400.000	56.500.000
	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.719.968,01	14.240.000	15.148.900	16.027.500	16.941.000	17.906.500
	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.136.901,49	3.892.000	4.920.000	4.802.000	4.922.000	5.035.500
	403100	Vergnügungssteuer	1.128.551,55	1.000.000	1.120.000	1.120.000	1.120.000	1.120.000
	403200	Hundesteuer	181.350,37	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	403600	Steuer auf sexuelle Vergnügungen	23.323,32	30.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	403800	Wettbürosteuer	55.200,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.356.211,60	1.409.000	1.460.000	1.514.500	1.559.700	1.614.500
02 +		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.331.903,46	9.945.905	5.986.700	2.693.500	2.691.000	2.727.300
	411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	6.299.605	0	0	0	0
	418100	Allgemeine Umlagen vom Land; Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	2.331.903,46	3.646.300	5.986.700	2.693.500	2.691.000	2.727.300
07 +		Sonstige ordentliche Erträge	1.434.975,32	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
	452100	Erstattung aus Vorsteuerüberhang	15.139,46	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	456400	Erträge aus Verzinsung gem. AO	70.966,95	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	458020	Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	539.773,16	0	0	0	0	0
	458290	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von sonstigen Rückstellungen	809.095,75	0	0	0	0	0
10 =		Ordentliche Erträge	86.888.619,78	89.007.905	88.222.100	87.351.000	90.428.700	92.801.800
15 -		Transferaufwendungen	32.618.547,03	26.130.612	33.432.600	29.152.000	26.973.000	27.669.000
	534100	Gewerbesteuerumlage	5.609.595,14	4.285.000	4.365.000	4.491.000	4.650.000	4.742.000
	534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	5.449.321,02	4.101.306	4.178.000	4.234.000	0	0
	537100	Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung bei der Abrechnung des Solidarbeitrages	983.621,79	0	0	0	0	0
	537400	Kreisumlage allgemein	20.576.009,08	17.744.306	24.889.600	20.427.000	22.323.000	22.927.000
16 -		Sonstige ordentliche Aufwendungen	933.041,88	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
	544100	Umsatzsteueraufwendungen	15.008,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	546400	Zinsen für Steuererstattungen	4.049,35	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	547320	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
	548400	Aufwendungen aus Verzinsung gem. AO	885.183,65	0	0	0	0	0
	549500	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	28.800,00	0	0	0	0	0
17 =		Ordentliche Aufwendungen	33.551.588,91	26.295.612	33.597.600	29.317.000	27.138.000	27.834.000
18 =		Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	53.337.030,87	62.712.293	54.624.500	58.034.000	63.290.700	64.967.800
19 +		Finanzerträge	109,21	0	0	0	0	0
	461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	21,00	0	0	0	0	0
	469100	Sonstige Finanzerträge	88,21	0	0	0	0	0
21 =		Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	109,21	0	0	0	0	0
22 =		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	53.337.140,08	62.712.293	54.624.500	58.034.000	63.290.700	64.967.800
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)	53.337.140,08	62.712.293	54.624.500	58.034.000	63.290.700	64.967.800
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	53.337.140,08	62.712.293	54.624.500	58.034.000	63.290.700	64.967.800

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Teilergebnisplan 2018 16.01.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.01** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
35 Verrechnungssaldo (Zeile 31 bis 34)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018 — 16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.01**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	84.327.041,26	78.897.000	82.070.400	0	84.492.500	87.572.700	89.909.500
	601100	***Grundsteuer A***	***105.619,98***	***106.000***	***108.000***	***0***	***109.500***	***110.500***	***112.000***
	601200	***Grundsteuer B***	***6.779.259,72***	***6.890.000***	***7.054.500***	***0***	***7.160.000***	***7.260.500***	***7.362.000***
	601300	***Gewerbesteuer***	***57.812.360,59***	***51.100.000***	***52.000.000***	***0***	***53.500.000***	***55.400.000***	***56.500.000***
	602100	***Gemeindeanteil an der Einkommensteuer***	***13.719.968,01***	***14.240.000***	***15.148.900***	***0***	***16.027.500***	***16.941.000***	***17.906.500***
	602200	***Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer***	***3.136.901,49***	***3.892.000***	***4.920.000***	***0***	***4.802.000***	***4.922.000***	***5.035.500***
	603100	***Vergnügungssteuer***	***1.155.364,68***	***1.000.000***	***1.120.000***	***0***	***1.120.000***	***1.120.000***	***1.120.000***
	603200	***Hundesteuer***	***180.153,41***	***180.000***	***180.000***	***0***	***180.000***	***180.000***	***180.000***
	603600	***Steuer auf sexuelle Vergnügungen***	***25.041,16***	***30.000***	***29.000***	***0***	***29.000***	***29.000***	***29.000***
	603800	***Wettbürosteuer***	***56.160,62***	***50.000***	***50.000***	***0***	***50.000***	***50.000***	***50.000***
	605100	***Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich***	***1.356.211,60***	***1.409.000***	***1.460.000***	***0***	***1.514.500***	***1.559.700***	***1.614.500***
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.331.903,46	9.945.905	5.986.700	0	2.693.500	2.691.000	2.727.300
	611100	***Schlüsselzuweisungen vom Land***	***0,00***	***6.299.605***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	618100	***Allgemeine Umlagen vom Land; Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages***	***2.331.903,46***	***3.646.300***	***5.986.700***	***0***	***2.693.500***	***2.691.000***	***2.727.300***
07	+	Sonstige Einzahlungen	829.935,87	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
	652100	***Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang***	***15.139,46***	***15.000***	***15.000***	***0***	***15.000***	***15.000***	***15.000***
	656400	***Einzahlungen aus Verzinsung gem. AO***	***814.796,41***	***150.000***	***150.000***	***0***	***150.000***	***150.000***	***150.000***
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33,30	0	0	0	0	0	0
	661800	***Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich***	***-54,91***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	669100	***Sonstige Finanzeinzahlungen***	***88,21***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***87.488.913,89***	***89.007.905***	***88.222.100***	***0***	***87.351.000***	***90.428.700***	***92.801.800***
14	-	Transferauszahlungen	32.618.547,03	26.130.612	33.432.600	0	29.152.000	26.973.000	27.669.000
	734100	***Gewerbesteuerumlage***	***5.609.595,14***	***4.285.000***	***4.365.000***	***0***	***4.491.000***	***4.650.000***	***4.742.000***
	734200	***Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit***	***5.449.321,02***	***4.101.306***	***4.178.000***	***0***	***4.234.000***	***0***	***0***
	737100	***Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung bei der Abrechnung des Solidarbeitrages***	***983.621,79***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	737400	***Kreisumlage allgemein***	***20.576.009,08***	***17.744.306***	***24.889.600***	***0***	***20.427.000***	***22.323.000***	***22.927.000***
15	-	Sonstige Auszahlungen	920.265,22	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
	744100	***Umsatzsteuerauszahlungen***	***15.008,88***	***15.000***	***15.000***	***0***	***15.000***	***15.000***	***15.000***
	746400	***Zinsen für Steuererstattungen***	***0,00***	***150.000***	***150.000***	***0***	***150.000***	***150.000***	***150.000***
	748400	***Auszahlungen aus Verzinsung gem. AO***	***889.233,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	749900	***Übrige sonstige Auszahlungen***	***16.023,34***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***33.538.812,25***	***26.295.612***	***33.597.600***	***0***	***29.317.000***	***27.138.000***	***27.834.000***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.950.101,64**	**62.712.293**	**54.624.500**	**0**	**58.034.000**	**63.290.700**	**64.967.800**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.812.192,60	1.901.550	2.240.000	0	2.240.000	2.240.000	2.240.000
	681100	***Investitionszuweisungen vom Land***	***1.812.192,60***	***1.901.550***	***2.240.000***	***0***	***2.240.000***	***2.240.000***	***2.240.000***
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***1.812.192,60***	***1.901.550***	***2.240.000***	***0***	***2.240.000***	***2.240.000***	***2.240.000***

Teilfinanzplan 2018 16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.01**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Auszahlungen							
30 =	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.812.192,60**	**1.901.550**	**2.240.000**	**0**	**2.240.000**	**2.240.000**	**2.240.000**

Teilfinanzplan 2018 *(in TEUR)* 16.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.01** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: FD 200-2 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.901	2.240	0	2.240	2.240	2.240	0,00	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	1.901	2.240	0	2.240	2.240	2.240	0,00	0
90000.36100 Investitionspauschale	0	1.901	2.240	0	2.240	2.240	2.240	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0**	**1.901**	**2.240**	**0**	**2.240**	**2.240**	**2.240**	**0,00**	**0**

Produkt 16.01.02

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Eising, Jörg

Beschreibung

Abbildung der durch Kredite entstehenden Aufwendungen und Erträge; Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement;

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner; Rat und Ausschüsse; Verwaltung

Strategische Ziele

1 Langfristiger Erhalt des kommunalen Finanzspielraumes durch Schuldenbegrenzung, sofern möglich auch Schuldenabbau (Schuldenbremse)

Operationale Ziele für das Haushaltsjahr

1.1 Erwirtschaftung der ordentlichen Darlehensleistung durch Eigenmittel

Kennzahlen zur Zielerreichung	Plan 2018
1.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit laut Finanzhaushalt 2018	>/= ordentliche Darlehensleistung

Leistungsdaten	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Einwohner/innen	47.475	48.328	48.683	49.024

Finanzkennzahlen	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	voraussichtl. Stand 31.12.2017
Jahresergebnis je Einwohner/in	-50,70 €	47,53 €	-61,10 €	-60,68 €
Investitionskredite insgesamt	66.550.491,59 €	69.327.370,59 €	68.982.590,26 €	68.982.590,26 €
Investitionskredite je Einwohner/in	1.377,06 €	1.424,06 €	1.407,12 €	1.407,12 €
Investitionskreditzinsen	2.635.110,24 €	2.509.926,31 €	2.880.000,00 €	2.301.824,53 €
Investistionskreditzinsen je Einwohner/in	54,53 €	51,56 €	58,75 €	46,95 €
Kassenkredite am 31.12.	12.385.027,80 €	5.514.972,48 €	25.680,00 €	25.680,00 €
Kassenkredite am 31.12. je Einwohner/in	256,27 €	113,28 €	0,52 €	0,52 €
Kassenkreditzinsen	32.928,06 €	15.627,43 €	300.000,00 €	0,00 €
Kassenkreditzinsen je Einwohner/in	0,68 €	0,32 €	6,12 €	0,00 €

Stellenplanauszug	2017		2018
	Zahl der Stellen	besetzte Stellen 30.06.	Zahl der Stellen
	0	0	0

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen

19 Finanzerträge

461500
461700
461800
465100

Nennenswerte Zinserträge sind bei der aktuellen Liquiditätslage und den derzeitigen Marktzinsen nicht zu erwarten. Vereinnahmt werden Zinsen für Liquiditätshilfen an städt. Beteiligungen und Zinsen für Wohnungsbaudarlehen.
Der ergebniswirksame Einmaleffekt bei der Ausschüttung der thesaurierten Gewinne des Sondervermögens "Abwasserwerk" im Jahre 2016 war hier ausgewiesen.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

551700

Als Finanzaufwendungen schlagen sich in der Ergebnisrechnung lediglich die Zinsen nieder (Tilgungen siehe Finanzrechnung), die für des Jahr 2018 mit einem Betrag in Höhe von insgesamt 3.420 T€ veranschlagt werden.

Aufgrund der geplanten Kreditaufnahmen in den kommenden Jahren, die deutlich über den ordentlichen Tilgungsbeträgen liegen werden und somit die Kreditverbindlichkeit insgesamt merklich ansteigt, steigt der Zinsaufwand bis 2020 um 25 %.

Die Finanzplanung berücksichtigt die in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehenen Kreditneuaufnahmen der Jahre 2018 bis 2021, die mit dem aktuellen Zins- und Tilgungssatz von jeweils 2,0 % (langfristige Laufzeiten zwischen 20 bzw. 30 Jahre) eingerechnet werden.

Bei den Kreditzinsen für die Kassenkredite (Kreditrahmen 2018 von 30 Mio. €uro erforderlich) wird für das Jahr 2018 bei einen durchschnittlichen Zinssatz von (< 1,2 % p.a.) ein Betrag in Höhe von 350 T€ veranschlagt. In den Folgejahren gleich bleibend.

Teilergebnisplan 2018 16.01.02

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.02** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0	0	0	0	0
		459900 Andere sonstige ordentliche Erträge	***0,05***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***0,05***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+	Finanzerträge	4.557.371,29	6.970	11.750	12.050	11.950	11.800
		461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	***0,00***	***1.000***	***5.950***	***6.400***	***6.400***	***6.400***
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	***322,54***	***4.000***	***4.000***	***4.000***	***4.000***	***4.000***
		461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	***2.290,39***	***1.970***	***1.800***	***1.650***	***1.550***	***1.400***
		461900 Zinserträge vom sonstigen ausländischen Bereich	***2.642,49***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	***4.552.115,87***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.503.794,76	3.185.000	3.425.000	3.710.000	3.875.000	3.870.000
		551500 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	***0,00***	***5.000***	***5.000***	***5.000***	***5.000***	***5.000***
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	***2.502.812,73***	***3.180.000***	***3.420.000***	***3.705.000***	***3.870.000***	***3.865.000***
		559100 Kreditbeschaffungskosten	***982,03***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***2.053.576,53***	***-3.178.030***	***-3.413.250***	***-3.697.950***	***-3.863.050***	***-3.858.200***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.053.576,58**	**-3.178.030**	**-3.413.250**	**-3.697.950**	**-3.863.050**	**-3.858.200**
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)**	**2.053.576,58**	**-3.178.030**	**-3.413.250**	**-3.697.950**	**-3.863.050**	**-3.858.200**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	260.275,32	203.400	311.400	317.600	323.900	330.400
		481102 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeiträge	***260.275,32***	***203.400***	***311.400***	***317.600***	***323.900***	***330.400***
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**2.313.851,90**	**-2.974.630**	**-3.101.850**	**-3.380.350**	**-3.539.150**	**-3.527.800**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
35		**Verrechnungssaldo (Zeile 31 bis 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2018 — 16.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.02**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.557.274,17	6.970	11.750	0	12.050	11.950	11.800
		661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	***0,00***	***1.000***	***5.950***	***0***	***6.400***	***6.400***	***6.400***
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	***221,36***	***4.000***	***4.000***	***0***	***4.000***	***4.000***	***4.000***
		661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	***2.294,45***	***1.970***	***1.800***	***0***	***1.650***	***1.550***	***1.400***
		661900 Zinseinzahlungen vom sonstigen ausländischen Bereich	***2.642,49***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	***4.552.115,87***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***4.557.274,17***	***6.970***	***11.750***	***0***	***12.050***	***11.950***	***11.800***
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.534.438,11	3.185.000	3.425.000	0	3.710.000	3.875.000	3.870.000
		751500 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	***5.828,33***	***5.000***	***5.000***	***0***	***5.000***	***5.000***	***5.000***
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	***2.527.627,75***	***3.180.000***	***3.420.000***	***0***	***3.705.000***	***3.870.000***	***3.865.000***
		759100 Kreditbeschaffungskosten	***982,03***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***2.534.438,11***	***3.185.000***	***3.425.000***	***0***	***3.710.000***	***3.875.000***	***3.870.000***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.022.836,06**	**-3.178.030**	**-3.413.250**	**0**	**-3.697.950**	**-3.863.050**	**-3.858.200**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	52.792,61	7.550	6.300	0	6.200	5.700	4.800
		686810 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	***52.792,61***	***7.550***	***6.300***	***0***	***6.200***	***5.700***	***4.800***
23	***=***	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***52.792,61***	***7.550***	***6.300***	***0***	***6.200***	***5.700***	***4.800***
		Auszahlungen							
30	***=***	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**52.792,61**	**7.550**	**6.300**	**0**	**6.200**	**5.700**	**4.800**