

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2019

Produktbereich: 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	81.647.081,09	82.070.400	86.486.000	89.747.500	92.831.000	96.125.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.970.780,28	5.986.700	5.712.858	2.989.000	3.025.300	298.000
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	330.084,60	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	91.947.945,97	88.222.100	92.363.858	92.901.500	96.021.300	96.588.000
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	24.406.653,77	33.432.600	26.981.100	26.451.200	27.362.100	28.316.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692.076,93	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.098.730,70	33.597.600	27.146.100	26.616.200	27.527.100	28.481.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	64.849.215,27	54.624.500	65.217.758	66.285.300	68.494.200	68.106.300
19 + Finanzerträge	6.609,04	11.750	5.100	4.950	4.800	4.750
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.287.229,94	3.425.000	3.052.100	3.416.200	3.703.000	3.759.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.280.620,90	-3.413.250	-3.047.000	-3.411.250	-3.698.200	-3.755.150
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	62.568.594,37	51.211.250	62.170.758	62.874.050	64.796.000	64.351.150
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)	62.568.594,37	51.211.250	62.170.758	62.874.050	64.796.000	64.351.150
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	216.022,33	311.400	293.200	299.100	305.000	311.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	62.784.616,70	51.522.650	62.463.958	63.173.150	65.101.000	64.662.350
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 2019**16****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich		Allgemeine Finanzwirtschaft						
16		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	82.505.791,55	82.070.400	86.486.000	0	89.747.500	92.831.000	96.125.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.970.780,28	5.986.700	5.712.858	0	2.989.000	3.025.300	298.000
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	608.229,52	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.255,37	11.750	5.100	0	4.950	4.800	4.750
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.091.056,72	88.233.850	92.368.958	0	92.906.450	96.026.100	96.592.750
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	2.246.526,54	3.425.000	3.052.100	0	3.416.200	3.703.000	3.759.900
14	- Transferauszahlungen	24.406.653,77	33.432.600	26.981.100	0	26.451.200	27.362.100	28.316.700
15	- Sonstige Auszahlungen	425.507,61	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.078.687,92	37.022.600	30.198.200	0	30.032.400	31.230.100	32.241.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.012.368,80	51.211.250	62.170.758	0	62.874.050	64.796.000	64.351.150
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.901.550,54	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000
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	7.775,40	6.300	5.600	0	5.100	4.600	3.300
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.909.325,94	2.246.300	2.284.600	0	2.284.100	2.283.600	2.282.300
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)	1.909.325,94	2.246.300	2.284.600	0	2.284.100	2.283.600	2.282.300

Produkt

16.01.01

**Steuern, allgemeine
Zuweisungen, allgemeine
Umlagen**

Produkt**16.01.01**

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

Einwohner_innen
Rat und Ausschüsse
Verwaltung, Fachbereiche/Fachdienste

Ziele**Strategische Ziele**

1 Sicherung der Finanzkraft und Darstellung eines ausgeglichenen Haushalts der Stadt Gronau

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019
Finanzkennzahlen					
	Einwohner_innen	48.683	49.024	49.024	49.024
	Teilergebnis (Zeile 29) / Wert	1.096	1.323	1.114	1.330

Teilergebnisplan 2019**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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	81.647.081,09	82.070.400	86.486.000	89.747.500	92.831.000	96.125.000
	401100 Grundsteuer A	103.636,96	108.000	109.500	111.000	113.000	114.500
	401200 Grundsteuer B	6.971.372,34	7.054.500	7.133.500	7.233.500	7.342.000	7.452.000
	401300 Gewerbesteuer	53.345.052,08	52.000.000	54.000.000	56.000.000	58.000.000	60.000.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.468.911,02	15.148.900	16.594.000	17.540.000	18.329.500	19.319.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.968.060,54	4.920.000	5.649.000	5.807.500	5.935.000	6.071.500
	403100 Vergnügungssteuer	1.148.053,48	1.120.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	403200 Hundesteuer	183.066,46	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	403600 Steuer auf sexuelle Vergnügungen	28.354,00	29.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	403800 Wettbürosteuer	6.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.424.574,21	1.460.000	1.545.000	1.600.500	1.656.500	1.713.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.970.780,28	5.986.700	5.712.858	2.989.000	3.025.300	298.000
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.296.271,00	0	2.996.458	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.148,00	0	298.000	298.000	298.000	298.000
	418100 Allgemeine Umlagen vom Land; Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	3.646.361,28	5.986.700	2.418.400	2.691.000	2.727.300	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	330.084,45	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
	452100 Erstattung aus Vorsteuerüberhang	13.954,66	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	456400 Erträge aus Verzinsung gem. AO	235.619,50	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	458020 Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	32.901,08	0	0	0	0	0
	458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von sonstigen Rückstellungen	47.609,21	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	91.947.945,82	88.222.100	92.363.858	92.901.500	96.021.300	96.588.000
15 -	Transferaufwendungen	24.406.653,77	33.432.600	26.981.100	26.451.200	27.362.100	28.316.700
	534100 Gewerbesteuerumlage	3.773.979,38	4.365.000	4.532.400	4.700.300	4.868.200	5.036.000
	534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.603.743,31	4.178.000	4.312.300	0	0	0
	537400 Kreisumlage allgemein	17.028.931,08	24.889.600	18.136.400	21.750.900	22.493.900	23.280.700
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692.076,93	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
	544100 Umsatzsteueraufwendungen	17.930,61	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	546400 Zinsen für Steuererstattungen	0,00	150.000	0	0	0	0
	547320 Wertkorrekturen zu Forderungen	265.939,73	0	0	0	0	0
	548400 Aufwendungen aus Verzinsung gem. AO	2.408.206,59	0	150.000	150.000	150.000	150.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	27.098.730,70	33.597.600	27.146.100	26.616.200	27.527.100	28.481.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	64.849.215,12	54.624.500	65.217.758	66.285.300	68.494.200	68.106.300
19 +	Finanzerträge	88,21	0	0	0	0	0
	469100 Sonstige Finanzerträge	88,21	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	88,21	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	64.849.303,33	54.624.500	65.217.758	66.285.300	68.494.200	68.106.300
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)	64.849.303,33	54.624.500	65.217.758	66.285.300	68.494.200	68.106.300
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	64.849.303,33	54.624.500	65.217.758	66.285.300	68.494.200	68.106.300
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
35	Verrechnungssaldo (Zeile 31 bis 34)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

401100	Grundsteuer A <i>Das Aufkommen aus den Grundsteuern wird in den nächsten Jahren nur moderat steigen. Die Orientierungsdaten sehen hier eine Steigerung von jährlich 1,6 % vor.</i>
401200	Grundsteuer B <i>Die Orientierungsdaten sehen ebenfalls eine Steigerung von jährlich 1,6 % vor.</i>
401300	Gewerbesteuer <i>Die Orientierungsdaten des Landes NRW sagen für das Jahr 2019 bei den Gewerbesteuern einen Anstieg um 4,6 Prozent voraus. Angesichts der starken Schwankungen in der örtlichen Aufkommensentwicklung kann diese Schätzung nur eine generalisierende Orientierungshilfe für die Haushaltsplanung sein.</i>
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>Als Grundlage wird die aktuelle Regionalisierung nebst Orientierungsdatenerlass NRW genommen. Prognostiziert wird für das Jahr 2019 eine Steigerung des verteilbaren Steuervolumens aus der Einkommenssteuer von 5,2 %. Die mittelfristige Finanzplanung basiert auf den Steigerungsraten gemäß Orientierungsdatenerlass NRW vom 02.08.2018.</i>
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>Grundlage ist die aktuelle Regionalisierung der Steuerschätzung vom 02.08.2018 nebst Orientierungserlass NRW. Prognostiziert wird für das Jahr 2019 eine Senkung des verteilbaren Steuervolumens aus der Umsatzsteuer von -2,6 %.</i>
403100	Vergnügungssteuer <i>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.).</i>
411100	Schlüsselzuweisungen des Landes NRW <i>Im Jahr 2019 wird eine Schlüsselzuweisung des Landes NRW in Höhe von 2.996 T€ erwartet.</i>
418100	Allgemeine Umlagen vom Land; Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages <i>Erstattungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (Fond Deutsche Einheit).</i>
456400	Erträge aus Verzinsung gem. AO <i>Erträge aus der Verzinsung gem. Abgabenordnung (Gewerbesteuer).</i>
534100	Gewerbesteuerumlage <i>Für den Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage sind gemäß § 6 Abs. 3 GemFinRefG 35 Prozentpunkte vom Gewerbesteuermessbetrag abzuführen.</i>
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit <i>Für den Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage (Fonds Deutsche Einheit) sind gemäß § 6 Abs. 5 GemFinRefG 33,3 Prozentpunkte vom Gewerbesteuermessbetrag abzuführen.</i>

Teilfinanzplan 2019**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	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	82.505.791,55	82.070.400	86.486.000	0	89.747.500	92.831.000	96.125.000
601100 Grundsteuer A	103.528,54	108.000	109.500	0	111.000	113.000	114.500
601200 Grundsteuer B	6.878.820,97	7.054.500	7.133.500	0	7.233.500	7.342.000	7.452.000
601300 Gewerbesteuer	54.301.720,80	52.000.000	54.000.000	0	56.000.000	58.000.000	60.000.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.468.911,02	15.148.900	16.594.000	0	17.540.000	18.329.500	19.319.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.968.060,54	4.920.000	5.649.000	0	5.807.500	5.935.000	6.071.500
603100 Vergütungssteuer	1.118.552,08	1.120.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
603200 Hundesteuer	180.026,29	180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
603600 Steuer auf sexuelle Vergütungen	28.098,96	29.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
603800 Wettbürosteuer	33.498,14	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.424.574,21	1.460.000	1.545.000	0	1.600.500	1.656.500	1.713.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.970.780,28	5.986.700	5.712.858	0	2.989.000	3.025.300	298.000
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.296.271,00	0	2.996.458	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.148,00	0	298.000	0	298.000	298.000	298.000
618100 Allgemeine Umlagen vom Land; Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	3.646.361,28	5.986.700	2.418.400	0	2.691.000	2.727.300	0
07 + Sonstige Einzahlungen	608.229,52	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
652100 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	13.954,66	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
656400 Einzahlungen aus Verzinsung gem. AO	594.274,86	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	88,21	0	0	0	0	0	0
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	88,21	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.084.889,56	88.222.100	92.363.858	0	92.901.500	96.021.300	96.588.000
14 - Transferauszahlungen	24.406.653,77	33.432.600	26.981.100	0	26.451.200	27.362.100	28.316.700
734100 Gewerbesteuerumlage	3.773.979,38	4.365.000	4.532.400	0	4.700.300	4.868.200	5.036.000
734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	3.603.743,31	4.178.000	4.312.300	0	0	0	0
737400 Kreisumlage allgemein	17.028.931,08	24.889.600	18.136.400	0	21.750.900	22.493.900	23.280.700
15 - Sonstige Auszahlungen	425.507,61	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
744100 Umsatzsteuerauszahlungen	17.930,61	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
746400 Zinsen für Steuererstattungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
748400 Auszahlungen aus Verzinsung gem. AO	407.117,00	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
749900 Übrige sonstige Auszahlungen	460,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.832.161,38	33.597.600	27.146.100	0	26.616.200	27.527.100	28.481.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.252.728,18	54.624.500	65.217.758	0	66.285.300	68.494.200	68.106.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.901.550,54	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.901.550,54	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.901.550,54	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2019**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	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.901.550,54	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000

Teilfinanzplan 2019

(in EUR)

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	Ansatz	Ansatz	VE	Plan	Plan	Plan	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: FD 200-2
Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	348.316,39	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	348.316,39	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000	0	0
90000.36100 Investitionspauschale	348.316,39	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	348.316,39	2.240.000	2.279.000	0	2.279.000	2.279.000	2.279.000	0	0

Produkt

16.01.02

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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

Einwohner_innen
Rat und Ausschüsse
Verwaltung, Fachbereiche/Fachdienste

Ziele**Strategische Ziele**

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019
Finanzkennzahlen					
	Investitionskredite insgesamt	69.327.370,59	68.982.590,26	68.982.590,26	68.982.590,26
	Investitionskredite je Einwohner_innen	1.424,06	1.407,12	1.407,12	1.407,12
	Investitionskreditzinsen	2.509.926,31	2.301.824,53	2.301.824,53	2.301.824,53
	Investitionskreditzinsen / Einwohner_innen	51,56	46,95	46,95	46,95
	Kassenkredite am 31.12.	5.514.972,48	25.680,00	25.680,00	25.680,00
	Kassenkredite am 31.12. / Einwohner_innen	113,28	0,52	0,52	0,52
	Kassenkreditzinsen	15.627,43	0,00	0,00	0,00
	Kassenkreditzinsen / Einwohner_innen	0,32	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2019**16.01.02**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR						
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,15	0	0	0	0	0
459900 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	0,15	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,15	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,15	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	6.520,83	11.750	5.100	4.950	4.800	4.750
461500 <i>Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	0,00	5.950	2.500	2.500	2.500	2.500
461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	2.367,15	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
461800 <i>Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich</i>	1.914,79	1.800	1.600	1.450	1.300	1.250
461900 <i>Zinserträge vom sonstigen ausländischen Bereich</i>	2.238,89	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.287.229,94	3.425.000	3.052.100	3.416.200	3.703.000	3.759.900
551500 <i>Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	0,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
551700 <i>Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	2.287.057,72	3.420.000	3.050.100	3.414.200	3.701.000	3.757.900
559100 <i>Kreditbeschaffungskosten</i>	172,22	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.280.709,11	-3.413.250	-3.047.000	-3.411.250	-3.698.200	-3.755.150
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.280.708,96	-3.413.250	-3.047.000	-3.411.250	-3.698.200	-3.755.150
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)	-2.280.708,96	-3.413.250	-3.047.000	-3.411.250	-3.698.200	-3.755.150
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	216.022,33	311.400	293.200	299.100	305.000	311.200
481102 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeiträge</i>	216.022,33	311.400	293.200	299.100	305.000	311.200
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.064.686,63	-3.101.850	-2.753.800	-3.112.150	-3.393.200	-3.443.950
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
35 Verrechnungssaldo (Zeile 31 bis 34)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

551700 Zinsen für Kreditmarktdarlehen

Als Finanzaufwendungen schlagen sich in der Ergebnisrechnung lediglich die Zinsen nieder (Tilgungen siehe Finanzrechnung), die für das Jahr 2019 mit einem Betrag in Höhe von 3.355 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.

Zinsen für Kassenkredite

Bei den Kreditzinsen für die Kassenkredite (Kreditrahmen 2018 von 30 Mio. € erforderlich) wird für das Jahr 2019 bei einem durchschnittlichen Zinssatz von (< 1,2 % p.a.) ein Betrag von 350 T€ veranschlagt. In den Folgejahren gleichbleibend.

Teilfinanzplan 2019**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	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.167,16	11.750	5.100	0	4.950	4.800	4.750
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	5.950	2.500	0	2.500	2.500	2.500
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.010,29	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	1.917,98	1.800	1.600	0	1.450	1.300	1.250
661900 Zinseinzahlungen vom sonstigen ausländischen Bereich	2.238,89	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.167,16	11.750	5.100	0	4.950	4.800	4.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.246.526,54	3.425.000	3.052.100	0	3.416.200	3.703.000	3.759.900
751500 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	2.246.354,32	3.420.000	3.050.100	0	3.414.200	3.701.000	3.757.900
759100 Kreditbeschaffungskosten	172,22	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.246.526,54	3.425.000	3.052.100	0	3.416.200	3.703.000	3.759.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.240.359,38	-3.413.250	-3.047.000	0	-3.411.250	-3.698.200	-3.755.150
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	7.775,40	6.300	5.600	0	5.100	4.600	3.300
686810 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	7.775,40	6.300	5.600	0	5.100	4.600	3.300
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	7.775,40	6.300	5.600	0	5.100	4.600	3.300
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.775,40	6.300	5.600	0	5.100	4.600	3.300