

Hauptprodukt- bereich 6

Allgemeine Finanzdienst- leistungen

Produkt: 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktblatt

- | | |
|------------------------|---|
| 1. Produktbeschreibung | Finanzierungsangelegenheiten des Kommunalen Finanzausgleichs. |
| 2. Verantwortlich: | Herr Paap, Durchwahl: 246 |
| 3. Ausschuss | Haupt- und Innenausschuss |
| 4. Rechtlicher Status | Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe |

.

.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021
Produkt: 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und Ähnliche Abgaben	320.698,68	330.000	320.000	320.000	320.000	320.000
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	136.135.570,06	147.320.000	137.282.200	134.770.700	140.838.700	150.720.000
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.214,93	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	136.469.483,67	147.650.000	137.602.200	135.090.700	141.158.700	151.040.000
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	267,54	0	0	0	0	0
53	15	- Transferaufwendungen	0,00	-676.500	-100.000	-658.800	-692.600	-742.000
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.105,64	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	-7.838,10	-676.500	-100.000	-658.800	-692.600	-742.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)	136.461.645,57	146.973.500	137.502.200	134.431.900	140.466.100	150.298.000
55	21	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwend.	-0,02	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis	-0,02	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)	136.461.645,55	146.973.500	137.502.200	134.431.900	140.466.100	150.298.000
	30	= Ergebnis (23+24+25)	136.461.645,55	146.973.500	137.502.200	134.431.900	140.466.100	150.298.000
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm.ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2021
Produkt: 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungser- mächti- gungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2019	2020	2021		2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	326.073,13	330.000	320.000	0	320.000	320.000	320.000
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.652.209,99	147.320.000	137.282.200	0	134.770.700	140.838.700	150.720.000
	09	Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.978.283,12	147.650.000	137.602.200	0	135.090.700	141.158.700	151.040.000
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-13.528,02	0	0	0	0	0	0
73	14	Transferauszahlungen	0,00	-676.500	-100.000	0	-658.800	-692.600	-742.000
74	15	Sonstige Auszahlungen	-89.362,71	0	0	0	0	0	0
	16	Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.890,73	-676.500	-100.000	0	-658.800	-692.600	-742.000
	17	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	135.875.392,39	146.973.500	137.502.200	0	134.431.900	140.466.100	150.298.000
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
	26	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	135.875.392,39	146.973.500	137.502.200	0	134.431.900	140.466.100	150.298.000

Produkt 61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterungen allgemein:

Das Produkt beinhaltet die allgemeinen Erträge und Einzahlungen des Kreises. Aus diesem Produkt sind die allgemeinen Deckungsmittel des Kreises erkennbar.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:

1 Steuern und ähnliche Abgaben:

Unter Steuern und ähnlichen Abgaben ist die Jagdsteuer mit 320.000 € (Steuersatz 20% ab 01.04.2014) veranschlagt.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Finanzausgleichsleistungen für das Haushaltsjahr 2021.

Der kommunale Finanzausgleich (KFA) wird zum 1. Januar 2021 bedarfsgerecht weiterentwickelt. Neu ist die Verankerung eines „Kinderbonus“ im System des kommunalen Finanzausgleichs. Unter 18-Jährige werden deshalb bei den Schlüsselzuweisungen für die Kreise und kreisfreien Städte mit einem Aufschlag von 30 % berücksichtigt. Neu sind weiterhin die "bedarfstreibenden Flächenlasten". Der Indikator hierfür ist die Kilometerzahl der Kreisstraßen. Deshalb sollen in Zukunft bei den Schlüsselzuweisungen an die Kreise und kreisfreien Städte 6 % der zur Verfügung stehenden Mittel nach diesem Indikator verteilt werden. Die Schlüsselzuweisungen für bedarfstreibende Flächenlasten konnten noch nicht abschließend ermittelt werden, da noch keine exakten Straßenkilometerzahlen bis zur Erstellung der Vorlage vorlagen. Der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage beträgt 31,9%.

Im Einzelnen werden folgende Beträge erwartet:

	2020	2021
Kreisschlüsselzuweisungen	53.300.000 €	55.446.000 €
Kreisumlage	85.430.000 €	78.821.000 €
½ Finanzausgleichsumlage	7.790.000 €	1.284.000 €
Infrastrukturmittel	800.000 €	1.731.200 €
	-----	-----
Gesamt	<u>147.320.000 €</u>	<u>137.282.200 €</u>

Die Berechnungen basieren auf den Daten des Haushaltserlasses vom 29.09.2020 und den Einwohnerzahlen vom 31.12.2019.

15 Transferaufwendungen

Kreisfonds gemäß § 12 Abs. 4 FAG	<u>676.500 €</u>	<u>100.000 €</u>
----------------------------------	------------------	------------------

Erläuterungen zur Teilfinanzplan-Zeile:

siehe Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Produkt: 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktblatt

- | | |
|------------------------|--|
| 1. Produktbeschreibung | Kredite, Schuldendienst, Zinsen aus Geldanlagen und aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr. |
| 2. Verantwortlich: | Herr Paap, Durchwahl: 246 |
| 3. Ausschuss | Haupt- und Innenausschuss |
| 4. Rechtlicher Status | Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe |

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2021
Produkt: 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
472	09	+ Bestandsveränderungen	40.097,27	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	40.097,27	0	0	0	0	0
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.779,56	0	0	0	0	0
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
	18	= Aufwendungen	-27.779,56	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)	12.317,71	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
55	21	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwend.	-849.914,61	-1.466.700	-1.171.700	-1.026.800	-839.300	-302.000
	22	= Finanzergebnis	-849.914,61	-1.466.700	-1.171.700	-1.026.800	-839.300	-302.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)	-837.596,90	-1.478.400	-1.183.400	-1.038.500	-851.000	-313.700
	30	= Ergebnis (23+24+25)	-837.596,90	-1.478.400	-1.183.400	-1.038.500	-851.000	-313.700
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2021**Produkt: 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflich- tungser- mächti- gungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2019	2020	2021		2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	09	Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-871.175,07	-1.466.700	-1.171.700	0	-1.026.800	-839.300	-302.000
74	15	Sonstige Auszahlungen	-5.160,00	-11.700	-11.700	0	-11.700	-11.700	-11.700
	16	Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-876.335,07	-1.478.400	-1.183.400	0	-1.038.500	-851.000	-313.700
	17	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-876.335,07	-1.478.400	-1.183.400	0	-1.038.500	-851.000	-313.700
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
	26	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	-876.335,07	-1.478.400	-1.183.400	0	-1.038.500	-851.000	-313.700

Produkt 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen allgemein:

Zins- und Schuldenmanagement des Kreises

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:

16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Gewerbe- und Körperschaftssteuer	11.700 €
----------------------------------	----------

21 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Die Zinsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kreditmarktdarlehen	418.000 €
Vorfälligkeitsentschädigungen	750.000 €
Darlehen zur Ablösung Kassenkredite	3.700 €

Gesamt	1.183.400 €
	=====

Erläuterungen zur Teilfinanzplan-Zeile:

13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen:

Im Finanzplan sind keine Abweichungen gegenüber dem Ergebnisplan eingeplant, da trotz der Überschneidung der Haushaltsjahre zurzeit von einer relativ konstanten Verzinsung ausgegangen wird.

37 Aufnahme von Krediten

Investitionskredite	23.719.400 €
	=====

40 Tilgung von Krediten für Investitionen:

Die Tilgungszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Kreditmarktdarlehen	4.452.400 €
Darlehen zur Ablösung der Kassenkredite	570.000 €

Gesamt	5.022.400 €
	=====