

Inhaltsverzeichnis				
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung	Seite
16	01		Allgemeine Finanzwirtschaft	1355
			Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1361
	01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1365	
02			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1377
	01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1381	

1356

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	143.426,59	92.625,00	42.750,00	0,00	0,00	0,00 0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	348.995.849,61	354.158.878,00	366.015.159,00	361.114.493,00	364.741.068,00	378.859.009,00 376.617.354,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
06	+ Kostenerstattung, Kostenumlagen	60,00	2.786.909,00	2.786.909,00	2.786.909,00	2.786.909,00	2.786.909,00 2.786.909,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.301.443,64	0,00	6.137.701,00	6.137.701,00	6.137.701,00	6.137.701,00 6.137.701,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
10	= Ordentliche Erträge	352.440.779,84	357.038.412,00	374.982.519,00	370.039.103,00	373.665.678,00	387.783.619,00 385.541.964,00
11	- Personalaufwendungen	-3.552.594,87	-250.000,00	-3.317.832,00	-3.317.832,00	-3.317.832,00	-3.317.832,00 -3.317.832,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	-500.000,00	-3.569.869,00	-3.569.869,00	-3.569.869,00	-3.569.869,00 -3.569.869,00
13	- Aufwendungen f. Sach-/Dienstleistungen	-65.566,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00 -25.000,00
15	- Transferaufwendungen	-110.601.097,00	-113.307.133,00	-125.760.183,00	-118.466.241,00	-122.017.827,00	-125.675.962,00 -129.443.841,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-734.884,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.954.142,10	-114.082.133,00	-132.672.884,00	-125.378.942,00	-128.930.528,00	-132.588.663,00 -136.356.542,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	237.486.637,74	242.956.279,00	242.309.635,00	244.660.161,00	244.735.150,00	255.194.956,00 249.185.422,00
19	+ Finanzerträge	23.080,95	71.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00 31.500,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-951.614,04	-1.690.500,00	-1.503.010,00	-1.649.020,00	-1.855.030,00	-2.001.040,00 -2.147.050,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-928.533,09	-1.619.000,00	-1.471.510,00	-1.617.520,00	-1.823.530,00	-1.969.540,00 -2.115.550,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	236.558.104,65	241.337.279,00	240.838.125,00	243.042.641,00	242.911.620,00	253.225.416,00 247.069.872,00
23	+ außerordentliche Erträge	2.449.948,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	2.449.948,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	239.008.053,57	241.337.279,00	240.838.125,00	243.042.641,00	242.911.620,00	253.225.416,00 247.069.872,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	= Jahresergebnis (=Zellen 26, 27, 28)	239.008.053,57	241.337.279,00	240.838.125,00	243.042.641,00	242.911.620,00	253.225.416,00 247.069.872,00

1360

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
26	- Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-590.210,13	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00 -87.000,00
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
30	= Auszahl. aus Investitionstätigk. (= Z. 24- 29)	-890.210,13	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00 -87.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Z. 23 u. 30)	736.538,65	1.233.203,00	1.281.540,00	1.322.596,00	1.364.884,00	1.408.441,00 1.453.304,00

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	238.538.179,20	241.024.370,00	240.377.726,00	242.728.252,00	242.803.241,00	253.263.047,00 247.253.513,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	238.538.179,20	241.024.370,00	240.377.726,00	242.728.252,00	242.803.241,00	253.263.047,00 247.253.513,00

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
26	- Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
30	= Auszahl. aus Investitionstätigk. (= Z. 24- 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Z. 23 u. 30)	1.320.202,91	1.320.203,00	1.368.540,00	1.409.596,00	1.451.884,00	1.495.441,00 1.540.304,00

1365

Produkt 16.01.01
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

<i>Allgemeine Deckungsmittel</i>	<i>Budgetverantwortung:</i> <i>Herr Metten; Tel.: 2424</i>	<i>Produktverantwortung:</i> <i>Herr Metten, Tel: 2424</i>
----------------------------------	---	---

Inhalte des Produktes:

Beschreibung:

Zielsetzung:

Zielgruppen:

Kennzahlen und Leistungsmengen:

Kennzahlen						
Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012

Leistungsmengen						
Bezeichnung	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012

Produkt 16.01.01
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Bewirtschaftungsregeln	
Für den Teilergebnis- und Teilfinanzplan:	1. Innerhalb des Produktes werden alle Aufwendungen - mit Ausnahme der Personalaufwendungen aus Abschreibungen und ILV (interne Leistungsverrechnungen) - gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. 2. Innerhalb des Produktes werden alle Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. 3. Mehrerträge/Mehreinzahlungen berechtigen gemäß § 21 (2) GemHVO wie folgt zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen:

Stellenplanauszug			
	Zahl der Stellen		tatsächlich besetzt 2009
	2011	2010	
Stellenanteile insgesamt			
davon			
Beamte			
tariflich Beschäftigte			

Erläuterungen:**Zu E/403100 "Jagdsteuer":**

Zuletzt war der Jagdsteuersatz mit Wirkung vom Jagdjahr 1994 (01.04.1994 - 31.03.1995) von 25% auf 30% des Jagdwertes erhöht worden (KT-Beschluss vom 16.12.1993).

Aufgrund der Bildung der StädteRegion Aachen war u.a. auch eine Überarbeitung der ortsrechtlichen Vorschriften, zu denen auch die Jagdsteuersatzung gehört, erforderlich (SRT 10.12.2009, SV-Nr.: 2009/0337). Hierin musste der Tatbestand berücksichtigt werden, dass aufgrund des Gesetzes zur Abschaffung der Jagdsteuer NRW vom 30.06.2009 mit Wirkung vom 01.01.2013 die Jagdsteuer nicht mehr erhoben werden darf. Bis dahin ist die Jagdsteuer stufenweise wie folgt zu reduzieren:

2011	ab 01.04.2011 - 31.12.2011	9 Monate, 55% =	78.375 €	
	ab 01.01.2012 - 31.03.2012	3 Monate, 30% =	<u>14.250 €</u>	92.625 €
2012	ab 01.04.2012 - 31.12.2012	9 Monate, 30% =		42.750 €
2013	ab 01.01.2013	Wegfall der Jagdsteuer		0 €

Zu E/411100 "Schlüsselzuweisungen vom Land" und E/448202 "Erstattungsleistung der Stadt Aachen":

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsentwurfs 2012/2013 lagen - bis auf die Orientierungsdaten 2012 - 2015 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW (Rd.Erl. des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen) und die Steuerkraftmesszahlen (GFG 2012) - keine verwertbaren Informationen (Modellrechnungen zum Finanzausgleich) vor.

Mit Rundschreiben Nr. 0654/11 vom 09.09.2011 hatte der Landkreistag den Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW vom 09.09.2011 bezüglich der Orientierungsdaten 2012 - 2015 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW bekannt gegeben, der aber keine Aussagen zu den Steigerungsraten bei den Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen macht.

Bei der Aufstellung des Haushaltsentwurfs wurde für den Finanzausgleich 2012 davon ausgegangen, dass die Schlüsselzuweisungsmasse um etwa 300 Mio. € (+4,0%) gegenüber dem Vorjahr steigen wird. Die Verwaltung ist jedoch in ihrem Haushaltsentwurf davon ausgegangen, dass die Steigerung in dieser Höhe nicht bei der StädteRegion ankommen wird, und zwar aus folgenden Gründen:

- Es ist davon auszugehen, dass durch die Veränderung des Soziallasten-Ansatzes Schlüsselzuweisungen vom ländlichen in den großstädtischen Bereich fließen und dass
- durch die in der StädteRegion enorm gestiegene Steuerkraftmesszahlen (+18,3%) sich die höhere Umlagekraft mindernd auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen auswirken wird.

1367

Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Auf dieser Basis ist die Verwaltung beim Haushaltsentwurf davon ausgegangen, dass die Schlüsselzuweisungen der StädteRegion im Jahr 2012 höchstens um +2,0% (optimistische Einschätzung) steigen werden. Die zugrunde gelegten Werte sind aus nachfolgender Tabelle ersichtlich:

Schlüsselzuweisungen nach dem Haushaltsentwurf 2012/2013					
		2011 €	2012 €	2013 €	2014 €
Wert lt. vorjähriger Finanzplanung		28.867.491	32.724.785	33.771.978	35.156.629
Schlüsselzuweisungen lt. HP-Entwurf 2012/2013		28.869.742	29.447.137	30.919.494	31.847.079
Steigerung in €			577.395	1.472.357	927.585
Steigerung in %			2,00%	5,00%	3,00%
Differenz zur vorjährigen Finanzplanung			-3.277.648	-2.852.484	-3.309.550

Einen Tag nach Einbringung des Haushaltsentwurfs im Städteregionstag am 20.10.2011 hat das Land NRW die 1. GFG-Modellrechnung vom 21.10.2011 bekannt gegeben. Die 1. Modellrechnung hat erhebliche Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen:

Schlüsselzuweisungen 2012			
	2012	2011	Veränderung
Hauptansatz (EW)	307.050	307.967	-917
Schüleransatz	17.823	24.174	-6.351
Gesamtansatz	324.873	332.141	-7.268
x Grundbetrag	521,144283732	450,343269883	70,8010138490
Ausgangsmesszahl	169.305.707	149.577.464	19.728.243
- Umlagekraftmesszahl	-145.810.063	-120.707.722	-25.102.341
Schlüsselzuweisungen	23.495.644	28.869.742	-5.374.098

Die Schlüsselzuweisungen der StädteRegion verändern sich damit gegenüber dem Haushaltsentwurf 2012/2013 ganz erheblich:

Schlüsselzuweisungen 2012 - 2016						
Werte lt.	Ergebnis 2011 €	Ansatz				
		2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
vorjährige Finanzplanung	28.869.742	32.724.785	33.771.978	35.156.629		
Haushaltsentwurf 2012/2013	28.869.742	29.447.137	30.919.494	31.847.079	32.802.491	33.786.566
Steigerung in %		2,00%	5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
1. Modellrechnung	28.869.742	23.495.644	24.670.426	25.410.539	26.172.855	26.958.041
Steigerung in %		-18,61%	5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Verschlechterungen insgesamt		-5.951.493	-6.249.068	-6.436.540	-6.629.636	-6.828.525
				-32.095.262		

Die erheblichen Verschlechterungen im Haushaltsjahr 2012 resultieren in erster Linie aus der

- deutlich niedrigeren Gewichtung des Schüleransatzes (GFG 2011: 24.174 Punkte; GFG 2012: 17.823 Punkte; alleine hierdurch verliert die StädteRegion im Haushaltsjahr 2012 rd. -1,6 Mio. € Schlüsselzuweisungen) sowie aus der
- deutlich höheren Umlagekraftmesszahl infolge der in der StädteRegion erheblich über dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraftmesszahl.

Aus Sicht der Verwaltung ist nicht davon auszugehen, dass sich die Steigerungsraten in den Folgejahren nennenswert verbessern werden.

Zu E/418210 "Allgemeine Regionsumlage":

Neben den Schlüsselzuweisungen für die StädteRegion/Kreise haben sich mit dem GFG-Entwurf 2012 / der 1. GFG-Modellrechnung auch die Umlagegrundlagen für die Berechnung der Allgemeinen Regionsumlage verändert:

Allgemeine Regionsumlage 2012			
	2012 €	2011 €	Veränderung €
Steuerkraftmesszahl	547.716.866	462.991.862	84.725.004
Gdl. Schlüsselzuweisungen	168.082.683	174.355.641	-6.272.958
Umlagegrundlagen	715.799.549	637.347.503	78.452.046
Umlagesatz	43,604%	46,800%	-3,196%
Allg. Regionsumlage	312.117.235	298.278.631	13.838.604

Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Neben dem erheblich über dem Landesdurchschnitt liegenden Anstieg der Steuerkraftmesszahl der StädteRegion (+84.725.004 €, +18,3%) ist bei den gdl. Schlüsselzuweisungen ein deutlicher Rückgang (-6.272.958 €, -6,3%) zu verzeichnen, der zum einen an der hohen Steuerkraft liegt, zum anderen wirkt sich hier aber auch die niedrigere Gewichtung des Schüleransatzes bei gleichzeitig höherer Gewichtung des Soziallastenansatzes aus. Hierdurch kommt das "Mehr" bei den Schlüsselzuweisungen in erster Linie bei den großen kreisfreien Städten an.

Die Umlagegrundlagen der StädteRegion und die von den ra. Kommunen aufzubringende Allgemeine Regionsumlage verändern sich durch die 1. GFG-Modellrechnung gegenüber dem vorliegenden Haushaltsentwurf 2012/2013 wie folgt:

Allgemeine Regionsumlage 2012 - 2016 (Umlagesätze lt. Haushaltsentwurf)						
Werte lt.	Ergebnis 2011 €	Ansatz				
		2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
• vorjährige Finanzplanung						
Umlagegrundlagen	637.347.503	639.957.416	673.939.155	705.951.265		
Steigerung in %		0,41%	5,31%	4,75%		
Umlagesatz	46,800%	48,323%	48,044%	47,519%		
Allg. Regionsumlage	298.278.631	309.246.622	323.787.328	335.460.982		
• Haushaltsentwurf						
Umlagegrundlagen	637.347.503	713.829.203	678.137.743	698.481.875	719.436.331	741.019.421
Steigerung in %		12,00%	-5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Umlagesatz	46,800%	43,604%	45,000%	44,000%	44,161%	43,741%
Allg. Regionsumlage	298.278.631	311.258.086	305.161.984	307.332.025	317.710.278	324.129.305
• 1. GFG-Modellrechnung						
Umlagegrundlagen	637.347.503	715.799.549	680.009.572	700.409.859	721.422.155	743.064.820
Steigerung in %		12,31%	-5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Umlagesatz lt. Haushaltsentwurf	46,800%	43,604%	45,000%	44,000%	44,161%	43,741%
Allg. Regionsumlage	298.278.631	312.117.235	306.004.307	308.180.338	318.587.238	325.023.983
Verbesserungen		859.149	842.323	848.313	876.960	894.678
insgesamt				4.321.423		

Auf der Grundlage der 1. GFG-Modellrechnung vom 21.12.0211 ergeben sich im Bereich des Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen, Regions- und Landschaftsverbandsumlage) erhebliche Verschlechterungen gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsentwurf 2012/2013:

Auswirkungen der 1. GFG- Modellrechnung vom 21.10.2011					
	Verbesserungen/Verschlechterungen				
	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Schlüsselzuweisungen	-5.951.493	-6.249.068	-6.436.540	-6.629.636	-6.828.525
Allgemeine Regionsumlage	859.149	842.323	848.313	876.960	894.678
(Umlagesätze lt. HP-Entwurf)	43,604%	45,000%	44,000%	44,161%	43,710%
LSV-Umlage	676.794	735.375	757.437	780.160	803.565
Saldo	-4.415.550	-4.671.370	-4.830.790	-4.972.516	-5.130.282
Verschlechterung 2012-2013	-9.086.920				
Verschlechterung 2012-2014	-13.917.710				
Verschlechterung 2012-2016	-24.020.508				

Im Hinblick auf die deutlich verbesserte Ergebnisprognose im III. Budgetbericht 2011 (die Ausgleichsrücklage wird danach in 2011 nicht wie geplant mit 23.566.038 €, sondern voraussichtlich nur mit 11.728.362 € in Anspruch genommen = Verbesserung 11.837.676 €), hat die Städtereionsverwaltung den Bürgermeister/in der ra. Kommunen und dem Städtereionsausschuss in seinen Sitzungen am 17.11.2011 (SV-Nr.: 2011/0440) und am 08.12.2011 (SV-Nr.: 2011/0440-E 1) vorgeschlagen, die Verschlechterungen aus der 1. GFG-Modellrechnung (2012: -4,416 Mio. €, 2013: 4,671 Mio. €) zu

- 50% über eine Erhöhung der Allgemeinen Regionsumlage 2012/2013 und zu
- 50% über eine erhöhte Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sicherzustellen.

Auf dieser Basis stellt sich die Allgemeine Regionsumlage letztlich wie folgt dar:

Produkt 16.01.01
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Allgemeine Regionsumlage (SRT-Beschluss vom 15.12.2011)					
	2012	2013	2014	2015	2016
	€	€	€	€	€
Umlagegrundlagen	715.799.549	680.009.572	700.409.859	721.422.155	743.064.820
Steigerung in %		-5,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Umlagesatz lt. Haushaltsentwurf	43,604%	45,000%	44,000%	44,161%	43,741%
Allg. Regionsumlage (auf der Basis der Umlagesätze des Haushaltsentwurfs)	312.117.235	306.004.307	308.180.338	318.587.238	325.023.983
Weitergabe der Verschlechterungen aus der 1. Modellrechnung	-4.415.548	-4.671.370	-4.830.790	-4.972.516	-5.130.282
Anteil in %	50%	50%	50%	100%	100%
Umlageerhöhung in €	2.207.774	2.335.685	2.415.395	4.972.516	5.130.282
Umlageerhöhung in %	0,308%	0,343%	0,345%	0,689%	0,690%
vom SRT am 15.12.2011 festgesetzte Umlage in €	314.325.009	308.339.992	310.595.733	323.559.754	330.154.265
festgesetzte Umlage in %	43,912%	45,343%	44,345%	44,850%	44,431%

Zu E/418220 "Regionsumlage-Mehrbelastung Jugendhilfe":

Die von den ra. Kommunen Baesweiler, Monschau, Roetgen und Simmerath aufzubringende Regionsumlage-Mehrbelastung für Kosten der Jugendhilfe stellt sich - unter Berücksichtigung der veränderten Umlagegrundlagen und der beschlossenen Veränderungen im "Jugendhilfehaushalt" - im Haushalt 2012/2013 der StädteRegion wie folgt dar:

Regionsumlage-Mehrbelastung für Kosten der Jugendhilfe				
	Haushaltsjahr 2012		Haushaltsjahr 2013	
	HP-Entwurf	Endgültiger Haushalt	HP-Entwurf	Endgültiger Haushalt
	€	€	€	€
Umlagefähiger Aufwand	-14.758.148	-14.846.292	-14.766.544	-14.854.688
Umlagegrundlagen	58.395.916	58.290.422	60.147.793	55.375.901
Umlagesatz *)	25,273%	25,470%	24,550%	26,825%

*) Unterstellt wird - wie bei den Umlagegrundlagen für die Allgemeine Umlage - ein Rückgang um -5,0%.

Die seit 1995 praktizierte Abrechnung von Über- und Unterfinanzierungen ist ab dem Haushaltsjahr 2012 nicht mehr zulässig.

Zu E/418230 "Regionsumlage-Mehrbelastung ÖPNV":

Für das Haushaltsjahr 2012 ist nach Angaben der Geschäftsstelle des Zweckverbandes AVV von einer anteiligen allgemeinen Umlage 2012 in Höhe von 8.514.000 € (lt. Verbundetat AVV 2011) auszugehen. Hierauf wird die Nahverkehrspauschale 2012 in Höhe von 80.000 € angerechnet. Dadurch verringert sich der von den städteregionsangehörigen Städten und Gemeinden (ohne Stadt Aachen) aufzubringende Betrag auf 8.434.000 €.

Für das Haushaltsjahr 2013 wird von einer allgemeinen Verbandsumlage in Höhe von 8.268.000 € ausgegangen (mittelfristige Ergebnisplanung Verbundetat AVV 2011). Hierauf wird die Nahverkehrspauschale 2013 in Höhe von 80.000 € angerechnet. Dadurch verringert sich der von den städteregionsangehörigen Städten und Gemeinden (ohne Stadt Aachen) aufzubringende Betrag auf 8.188.000 €.

Auf zwei Besonderheiten wird hingewiesen:

- Die 100%ige Verteilung des umlagefähigen Aufwandes erfolgt seit 2003 zu 70% nach dem Maßstab "Linienzeit/Woche" und zu 30% nach dem Maßstab "Wagen-Nutz-km-/Woche". Dieser Verteilungsschlüssel wird jährlich an den Fahrplan angepasst; zuletzt am 17./18.11.2011 durch den AVV-Zweckverband auf der Basis des Sommerfahrplanes 2011. Hiernach ergibt sich eine gegenüber dem Haushaltsentwurf abweichende Verteilung des umlagefähigen Aufwandes.
- Die ASEAG weist mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2010 ein außergewöhnlich hohes Defizit aus, das ursächlich auf die Bildung einer a-periodischen Pensionsrückstellung zurückzuführen ist. Auslöser ist ein Gerichtsurteil des Amtsgerichts Aachen vom 28.02.2011 wegen angeblicher Ungleichbehandlung zwischen gewerblichen Arbeitnehmern und Angestellten bei der betrieblichen Altersvorsorge. Dies bewirkt eine erhebliche Erhöhung der Defizitabdeckung mit evtl. Auswirkungen auf die AVV-Umlage und die Regionsumlage-Mehrbelastung ÖPNV. Die Problematik wurde in der Bürgermeisterkonferenz am 11.05.2011 mit den ra. Kommunen gemeinsam erörtert.

Da diese Situation im Doppelhaushalt 2012/2013 nicht berücksichtigt worden ist, wird darauf hingewiesen, dass ggf. mit einem Nachtragshaushalt die Haushaltsansätze für die Zweckverbandsumlage AVV und die Regionsumlage-Mehrbelastung ÖPNV sowie die Umlagesätze für die ra. Kommunen (ohne Stadt Aachen) korrigiert werden müssen.

Auf die Ausführungen im Vorbericht wird verwiesen.

Produkt 16.01.01
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zu A/537201 "Landschaftsverbandsumlage":

Nach Vorstellung erster Eckpunkte des Haushaltsentwurfes 2012 des Landschaftsverbandes Rheinland am 05.10.2011 wurde der Entwurf des Haushaltes 2012 in der Sitzung der Landschaftsversammlung am 12.10.2011 eingebracht. Der Haushaltsentwurf des Landschaftsverbandes sieht für das Haushaltsjahr 2012 einen Umlagesatz von 17,0% und für die folgenden Jahre 2013 - 2015 Umlagesätze von jeweils 16,8% vor. Diese Umlagesätze sind in der vorliegenden Haushalts- und Finanzplanung der StädteRegion zugrunde gelegt worden.

Durch die mit der 1. GFG-Modellrechnung veränderten Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen verändert sich auch die Bemessungsgrundlage der Landschaftsverbandsumlage:

Landschaftsverbandsumlage 2012 - 2016						
	Ergebnis 2011 €	Ansatz				
		2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
• vorjährige Finanzplanung						
Bemessungsgrundlage	666.217.245	672.682.201	707.711.133	741.107.894		
Steigerung in %		0,97%	5,21%	4,72%		
Umlagesatz	17,00%	17,00%	17,00%	17,00%		
Landschaftsverbandsumlage	113.256.932	114.355.974	120.310.893	125.988.342		
• Haushaltentwurf 2012/2013						
Bemessungsgrundlage	666.217.245	743.276.340	709.057.237	730.328.954	752.238.822	774.805.987
Steigerung in %		11,57%	-4,60%	3,00%	3,00%	3,00%
Umlagesatz	17,00%	17,00%	16,80%	16,80%	16,80%	16,80%
Landschaftsverbandsumlage	113.256.932	126.356.978	119.121.616	122.695.264	126.376.122	130.167.406
• 1. GFG-Modellrechnung						
Bemessungsgrundlage	666.217.245	739.295.193	704.679.998	725.820.398	747.595.010	770.022.861
Steigerung in %		10,97%	-4,68%	3,00%	3,00%	3,00%
Umlagesatz	17,00%	17,00%	16,80%	16,80%	16,80%	16,80%
Landschaftsverbandsumlage	113.256.932	125.680.183	118.386.240	121.937.827	125.595.962	129.363.841
Verbesserungen	0	676.795	735.376	757.437	780.160	803.565
insgesamt			3.753.333			

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	238.538.179,20	241.024.370,00	240.377.726,00	242.728.252,00	242.803.241,00	253.263.047,00 247.253.513,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	238.538.179,20	241.024.370,00	240.377.726,00	242.728.252,00	242.803.241,00	253.263.047,00 247.253.513,00

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
26	- Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
27	- Auszahlung f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
30	= Auszahl. aus Investitionstätigk. (= Z. 24- 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Z. 23 u. 30)	1.320.202,91	1.320.203,00	1.368.540,00	1.409.596,00	1.451.884,00	1.495.441,00 1.540.304,00

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2010 €	Ansatz 2011 €	Ansatz 2012			Ansatz 2013			Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	Ansatz 2016 €
				Kreis AC €	Stadt AC €	insgesamt €	Kreis AC €	Stadt AC €	insgesamt €			
4	Erträge											
	Zahlungswirksame Erträge											
403100	Jagdsteuer	143.426,59	92.625	42.750	0	42.750	0	0	0	0	0	0
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	27.646.287,00	28.867.491	23.495.644	0	23.495.644	24.870.426	0	24.670.426	25.410.539	26.172.855	26.958.041
448202	Erstattungsleistung der Stadt Aachen im Zusammenhang mit der StädteRegion Aachen (Ausgleich Schlüsselzuweisungen Stadt AC)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
414100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (Schulpauschale)	1.983.299,00	4.770.466	4.913.580	0	4.913.580	5.060.987	0	5.060.987	5.212.817	5.369.202	5.530.278
418210	Regionsumlage	297.572.471,98	298.194.793	157.784.004	156.541.005	314.325.009	154.779.661	153.560.331	308.339.992	310.595.733	323.559.754	330.154.265
418220	Regionsumlage-Mehrbelastung Jugendhilfe	14.526.561,95	14.874.128	14.846.836	0	14.846.836	14.855.088	0	14.855.088	15.003.639	15.153.675	15.305.212
418230	Regionsumlage-Mehrbelastung ÖPNV	7.267.229,68	7.452.000	8.434.000	0	8.434.000	8.188.000	0	8.188.000	8.518.340	8.603.523	8.669.558
	Zwischensumme	349.139.276,20	354.251.503	209.516.814	156.541.005	366.057.819	207.554.162	153.560.331	361.114.493	364.741.068	378.859.009	386.617.354
	Zahlungsunwirksame Erträge											
	Zwischensumme	0,00	0									
	Summe Erträge	349.139.276,20	354.251.503	209.516.814	156.541.005	366.057.819	207.554.162	153.560.331	361.114.493	364.741.068	378.859.009	386.617.354
5	Aufwendungen											
	Zahlungswirksame Aufwendungen		17,0%			17,0%			16,8%	16,8%	16,8%	16,8%
537201	Landschaftsverbandsumlage	110.601.097,00	113.227.133	65.077.825	60.602.358	125.680.183	61.491.320	56.894.921	118.386.241	121.937.827	125.595.962	129.363.841
	Zwischensumme	110.601.097,00	113.227.133	65.077.825	60.602.358	125.680.183	61.491.320	56.894.921	118.386.241	121.937.827	125.595.962	129.363.841
	Zahlungsunwirksame Aufwendungen											
	Zwischensumme	0,00	0									
	Summe Aufwendungen	110.601.097,00	113.227.133	65.077.825	60.602.358	125.680.183	61.491.320	56.894.921	118.386.241	121.937.827	125.595.962	129.363.841
	Saldo (Zuschussbedarf)	238.538.179,20	241.024.370	144.438.989	95.938.647	240.377.636	146.062.842	96.665.410	242.728.252	242.803.241	253.263.047	257.253.513
0	Einzahlungen aus Investitions-/Finanzierungstätigkeit											
231101	Zugänge Sonderposten aus Zuwendungen (Schul- und Investitionspauschale)		1.320.203	1.368.540	0	1.368.540	1.409.596	0	1.409.596	1.451.884	1.495.441	1.540.304
	Summe vermögenswirksame Einzahlungen		1.320.203	1.368.540	0	1.368.540	1.409.596	0	1.409.596	1.451.884	1.495.441	1.540.304

Einschätzung Finanzausgleich 2012 - 2016													
	Ergebnis 2008 €	Ergebnis 2009 €	Ergebnis 2010 €	Ergebnis 2011 €	Ansatz 2012			Ansatz 2013			Planung 2014 €	Planung 2015 €	Planung 2016 €
					Kreis €	Stadt €	insgesamt €	Kreis €	Stadt €	insgesamt €			
Kreisschlüsselzuweisungen			33.495.997										
	25.967.207	29.126.769	27.646.287	28.869.742	23.495.644	0	23.495.644	24.670.426	0	24.670.426	25.410.539	26.172.855	26.958.041
Steigerung in % (Steigerung lt. O-Daten in %)	9,78%	12,17%	-5,08%	4,43%	-18,61%		-18,61%	5,00%		5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
nachrichtlich: lt. vorj. Finanzplanung Differenz				28.867.491 2.251			32.724.785 -9.229.141			33.771.978 -9.101.552	35.156.629 -9.746.090		
Regionsumlage					50,198%	49,802%	100,000%						
Umlagegrundlagen	321.038.376	331.376.373	664.565.451	637.347.503	359.315.089	356.484.460	715.799.549	341.349.335	338.660.237	680.009.572	700.409.859	721.422.155	743.064.820
Steigerung in % (Steigerung lt. O-Daten in %)	13,25%	3,22%	100,55%	-4,10%	12,00%	12,00%	12,31%	-5,00%	-5,00%	-5,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Umlagesatz	43,12%	42,70%	44,777%	46,800%	43,912%	43,912%	43,912%	45,343%	45,343%	45,343%	44,345%	44,850%	44,431%
Regionsumlage	138.431.748	141.497.711	297.572.472	298.278.631	157.784.004	156.541.005	314.325.009	154.779.661	153.560.331	308.339.992	310.595.733	323.559.754	330.154.265
nachrichtlich lt. Finanzplanung Differenz				298.194.793 83.838			309.246.114 5.078.895			323.787.547 -15.447.555	335.463.543 -24.867.810	317.709.828	324.128.437
Landschaftsverbandsumlage													
Bemessungsgrundlage	847.005.583	360.503.142	691.256.859	666.217.245	382.810.733	356.484.460	739.295.193	366.019.761	338.660.237	704.679.998	725.820.398	747.595.010	770.022.861
Umlagesatz	15,85%	15,85%	16,00%	17,00%	17,00%	17,00%	17,00%	16,80%	16,80%	16,80%	16,80%	16,80%	16,80%
LSV-Umlage	55.000.385	57.139.748	110.601.097	113.256.932	65.077.825	60.602.358	125.680.183	61.491.320	56.894.921	118.386.241	121.937.827	125.595.962	129.363.841
nachrichtlich: lt. vorj. Finanzplanung Differenz				113.227.133 -29.799			114.355.974 -11.324.209			120.310.893 1.924.652	125.988.342 4.050.515		
Saldo	109.398.570	113.484.732	214.617.662	213.891.441	116.201.823	95.938.647	212.140.470	117.958.767	96.665.410	214.624.177	214.068.445	224.136.647	227.748.465
Umlagegrundlagen • Kreis • Stadt insgesamt			325.120.540 339.444.911 664.565.451	317.067.827 320.279.676 637.347.503									

1376

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1602 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	2.449.948,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	1.270.262,60	312.909,00	460.399,00	314.389,00	108.379,00	-37.631,00 -183.641,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	1.270.262,60	312.909,00	460.399,00	314.389,00	108.379,00	-37.631,00 -183.641,00

Produkt 16.02.01
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bewirtschaftungsregeln	
Für den Teilergebnis- und Teilfinanzplan:	1. Innerhalb des Produktes werden alle Aufwendungen - mit Ausnahme der Personalaufwendungen aus Abschreibungen und ILV (interne Leistungsverrechnungen) - gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. 2. Innerhalb des Produktes werden alle Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. 3. Mehrerträge/Mehreinzahlungen berechtigen gemäß § 21 (2) GemHVO wie folgt zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen:

Stellenplanauszug			
	Zahl der Stellen		tatsächlich besetzt 2009
	2011	2010	
Stellenanteile insgesamt			
davon			
Beamte			
tariflich Beschäftigte			

Grundsätzliche Erläuterung:

Zu E/448202 "Erstattungsleistung der Stadt Aachen im Zusammenhang mit der StädteRegion Aachen (Ausgleichszahlung)":

Gemäß § 2 Abs. 3 Aachen-Gesetz in Verbindung mit § 2 Ziff. 1 der Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zum Vermögensübergang und zur Regelung der Finanzbeziehungen werden die durch die Regionsumlage nicht gedeckten oder überdeckten Kosten aus den von der Stadt übertragenen Aufgaben pauschal ausgeglichen.

In seinen Sitzungen am 25.06.2009 (SV-Nr.: 2009/) und 08.10.2009 (SV-Nr.: 2009/0391) hat sich der Kreistag des Kreises Aachen mit dem "Modellhaushalt" der StädteRegion Aachen und seiner Fortschreibung befasst.

Dabei hat er zuletzt wie folgt entschieden: "Er

- stellt entsprechend der Beschlussfassung im Rat der Stadt Aachen am 16.09.2009 und in der Verbandsversammlung der StädteRegion am 17.09.2009 die Fortschreibung der finanziellen Eckdaten für die StädteRegion Aachen auf der Grundlage der Haushaltsjahre 2008 und 2009 gemäß der Angaben in der Sitzungsvorlage für die Verbandsversammlung am 23.06.2009 (SV-Nr.: 20/09) fest,
- setzt die Höhe des Ausgleichsbetrages auf **2.786.909 €** fest,
- stellt die finanziellen Eckdaten für die städteregionale Leitstelle gemäß der Darstellung unter Ziff. 5 der Sachlage fest und
- stimmt dem Verfahren zur Finanzierung der städteregionalen Leitstelle zu".

Zu E/461200 "Zinserträge von Gemeinden/GV":

Für das der Stadt Herzogenrath aus dem Strukturhilfefonds 1997 gewährte Darlehen für das Projekt "Stadtteilbetrieb" werden Zinsen in der veranschlagten Höhe erwartet.

Zu E/461700 "Zinserträge von Kreditinstituten":

Im Hinblick auf die Entwicklung des Kassenbestandes kann mit Zinseinnahmen aus Geldanlagen in der veranschlagten Höhe gerechnet werden.

Zu E/461800 "Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich":

Veranschlagt sind hier die Zinsen für gewährte Bedienstetendarlehen. Die Tilgungseinnahmen sind bei E/131822 "Abgänge sonstige Ausleihen (Mitarbeiterdarlehen)" veranschlagt.

Zu A/505100, 506100, 515100 und 516100 "Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen":

Es wird davon ausgegangen, dass im Haushaltsjahr 2011 eine Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung in der veranschlagten Größenordnung erforderlich sein wird.

Zu A/551500 "Zinsaufwendungen Landesdarlehen":

Aufgrund einer Entscheidung des Ministeriums für Bauen und Wohnen des Landes NW sind im Zusammenhang mit dem Bau des Kreiskrankenhauses für die Schwesternwohnheimen gewährte Landesdarlehen seit 01.07.1994 mit 4% zu verzinsen.

Zu A/551730 "Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen":

Der Haushaltsansatz wurde ermittelt auf der Basis des voraussichtlichen Schuldenstandes zum 31.12.2011 und der für die Einzeldarlehen zu zahlenden Zinsen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

Zu A/551720 "Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen im Zusammenhang mit der euregiobahn":

Veranschlagung gemäß KT-Beschluss vom 16.12.2004 (DS-Nr.: 425/04).

1383

Produkt 16.02.01
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zu A/571550 "Zinsaufwendungen Liquiditätskredite":

Im Hinblick auf die finanzielle Situation des Kreises und die Entwicklung der Kassenliquidität in 2010 ist - insbesondere durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage - für die Inanspruchnahme von Überziehungskrediten voraussichtlich ein Haushaltsansatz in der veranschlagten Höhe erforderlich..

Zu A/571550 "AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung":

Veranschlagt sind hier die Abschreibungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung, die nicht konkret dem jeweiligen Produkt zugeordnet worden sind

1384

1386

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produkt 160201 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015 Plan 2016
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	2.449.948,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	1.270.262,60	312.909,00	460.399,00	314.389,00	108.379,00	-37.631,00 -183.641,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	1.270.262,60	312.909,00	460.399,00	314.389,00	108.379,00	-37.631,00 -183.641,00

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2010 €	Ansatz 2011 €	Ansatz 2012			Ansatz 2013			Ansatz 2014 €	Ansatz 2015 €	Ansatz 2016 €
				Kreis AC €	Stadt AC €	Insgesamt €	Kreis AC €	Stadt AC €	Insgesamt €			
4	Erträge											
	Zahlungswirksame Erträge											
448200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
448202	Erstattungsleistung der Stadt Aachen (Z.m.d. StädteRegion Aachen (Ausgleichszahlung))		2.786.909	2.786.909	0	2.786.909	2.786.909	0	2.786.909	2.786.909	2.786.909	
454200	Erträge aus der Veräußerung v. bewegl. VG > 410 €	9,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
461200	Zinserträge von Gemeinden/GV	13.915,35	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	
461500	Zinserträge v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.621,57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	866,81	50.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	5.677,22	6.500	6.500	0	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500	
591102	Außerordentliche Erträge aus der Übernahme der liquiden Mittel ZV StädteRegion	2.449.948,92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme	2.473.038,87	2.858.409	2.818.409	0	2.818.409	2.818.409	0	2.818.409	2.818.409	2.818.409	
	Zahlungsunwirksame Erträge											
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.634.552,16	0	6.137.701	0	6.137.701	6.137.701	0	6.137.701	6.137.701	6.137.701	
458303	Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen Forderungen	886.882,48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme	3.301.434,64	0	6.137.701	0	6.137.701	6.137.701	0	6.137.701	6.137.701	6.137.701	
	Summe Erträge	5.774.473,51	2.858.409	8.956.110	0	8.956.110	8.956.110	0	8.956.110	8.956.110	8.956.110	
5	Aufwendungen											
	Zahlungswirksame Aufwendungen											
500001	Personalaufwendungen (Deckungsreserve)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
545200	Erstattungen für lfd. Aufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
549400	Aufwendungen im Zusammenhang mit der StädteRegion Aachen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
549900	Anderere weitere sonst. ordentl. Aufwendg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
551100	Zinsaufwendungen Landesdarlehen	437,68	500	500	0	500	500	0	500	500	500	
551710	Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen	811.669,73	1.400.000	1.340.000	0	1.340.000	1.440.000	0	1.440.000	1.600.000	1.600.000	
551720	Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen im Zusammenhang mit der euregio bahn	66.630,20	90.000	62.510	0	62.510	58.520	0	58.520	50.540	46.550	
551730	Zinsaufwendungen Liquiditätskredite	52.376,22	200.000	100.000	0	100.000	150.000	0	150.000	200.000	300.000	
	Zwischensumme	931.113,83	1.690.500	1.503.010	0	1.503.010	1.649.020	0	1.649.020	1.855.030	2.001.040	
	Zahlungsunwirksame Aufwendungen											
505100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	200.000	2.612.285	0	2.612.285	2.612.285	0	2.612.285	2.612.285	2.612.285	
506100	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		50.000	705.547	0	705.547	705.547	0	705.547	705.547	705.547	
507100	Zuführung zur Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
507200	Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
507600	Zuführung zur Rückstellung "Jubiläumsumwendung"		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
507700	Zuführung zur Rückstellung "Leistungsorientierte Bezahlung"	341.004,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
516100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		400.000	2.791.889	0	2.791.889	2.791.889	0	2.791.889	2.791.889	2.791.889	
516100	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		100.000	777.980	0	777.980	777.980	0	777.980	777.980	777.980	
531200	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden/GV (Schwimmhalle Monschau)		80.000	80.000	0	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
551801	Zuführung PRAP Zinsen Halde Kali Chemie		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
551802	Zuführung PRAP Zinsen Rücklage EVS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
551803	Zuführung Zinsen Ersatzgelder § 5 LG NRW	20.500,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
571550	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	
573120	AfA auf Forderungen und sonst. Vermögensständen (Wertberichtigung)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Zwischensumme	361.506,30	856.000	6.992.701	0	6.992.701	6.992.701	0	6.992.701	6.992.701	6.992.701	
	Summe Aufwendungen	1.292.620,13	2.545.500	8.495.711	0	8.495.711	8.641.721	0	8.641.721	8.847.731	9.139.751	
	Saldo (Zuschussbedarf)	4.481.853,38	312.909	460.399	0	460.399	314.389	0	314.389	108.379	-37.631	
0	Einzahlungen aus Investitions-/Finanzierungstätigkeit											
326731	Zugänge Investitionskredite vom priv. Kreditmarkt (>5 Jahre)		12.561.177	8.728.360	0	8.728.360	6.814.404	0	6.814.404	5.659.910	3.672.446	
131822	Abgänge sonst. Ausleihungen (Mitarbeiterdarlehen)		50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	
	Summe Einzahlungen		12.611.177	8.778.360	0	8.778.360	6.864.404	0	6.864.404	5.709.910	3.722.446	
0	Auszahlungen aus Investitions-/Finanzierungstätigkeit											
061110	Zugang Betriebs- und Geschäftsausstattung		37.000	37.000	0	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000	
061210	Zugang Geringwertige Wirtschaftsgüter		50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	
195312	RAP Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden GV (Ablösebetrag Schwimmhalle Monschau)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
325132	Tilgung Investitionskredite vom Land		4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	
326732	Tilgung Investitionskredite von Kreditinstituten		1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	1.750.000	0	1.750.000	1.850.000	1.900.000	
343103	Abgänge Verbindlichkeiten aus Leasing Kreishausenerweiterung		411.076	416.006	0	416.006	421.143	0	421.143	426.495	437.892	
343112	Abgänge Verbindlichkeiten aus Leasing Erweiterung Berufskolleg Eschweiler		333.497	350.452	0	350.452	368.270	0	368.270	245.158	117.933	
	Summe Auszahlungen		2.435.573	2.457.458	0	2.457.458	2.630.413	0	2.630.413	2.562.653	2.485.304	

1390

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Investitionen Produkt 160201 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Bezeichnung	Ansatz 2011 2012	Verpflichtungs- ermächtigungen 2012	Ansatz 2013	Verpflichtungs- ermächtigungen 2013	Finanzplan 2014 2015	Finanzplan 2016	bisher bereitgestellt
Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze							
Investitionen unterhalb der Wertgrenze v. 40.000 €	-87.000,00 -87.000,00	0,00 0,00	-87.000,00	0,00 0,00	-87.000,00 -87.000,00	-87.000,00	-261.000,00
- Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-87.000,00 -87.000,00	0,00 0,00	-87.000,00	0,00 0,00	-87.000,00 -87.000,00	-87.000,00	-261.000,00