

**Produktbereich**

**Produktgruppe**

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen

1.16.02 Besondere Umlagen

1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

# Haushaltsplan 2010

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

Heribert Schwamborn

Teilergebnisplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.352.232	-7.328.500	<b>-7.004.000</b>	-7.291.950	-7.696.500	-8.101.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.449.532	-2.984.543	<b>-3.610.050</b>	-2.796.350	-3.039.050	-3.182.950
3	+ Sonstige Transfererträge	-9.593					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-44.885	-12.000	<b>-12.000</b>	-12.000	-12.000	-12.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.856.242</b>	<b>-10.325.043</b>	<b>-10.626.050</b>	<b>-10.100.300</b>	<b>-10.747.550</b>	<b>-11.296.350</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.013					
15	- Transferaufwendungen	5.997.806	6.402.350	<b>6.447.700</b>	6.387.000	6.529.050	7.024.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.964	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.002.783</b>	<b>6.407.350</b>	<b>6.452.700</b>	<b>6.392.000</b>	<b>6.534.050</b>	<b>7.029.450</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.853.459</b>	<b>-3.917.693</b>	<b>-4.173.350</b>	<b>-3.708.300</b>	<b>-4.213.500</b>	<b>-4.266.900</b>
19	+ Finanzerträge	221	-400	<b>-400</b>	-400	-400	-400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	721.649	564.750	<b>512.900</b>	500.100	476.400	463.400
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>721.870</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>	<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.131.589</b>	<b>-3.353.343</b>	<b>-3.660.850</b>	<b>-3.208.600</b>	<b>-3.737.500</b>	<b>-3.803.900</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.131.589</b>	<b>-3.353.343</b>	<b>-3.660.850</b>	<b>-3.208.600</b>	<b>-3.737.500</b>	<b>-3.803.900</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.131.589</b>	<b>-3.353.343</b>	<b>-3.660.850</b>	<b>-3.208.600</b>	<b>-3.737.500</b>	<b>-3.803.900</b>

## Haushaltsplan 2010

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

Heribert Schwamborn

Teilfinanzplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.009.747	-7.328.500	-7.004.000		-7.291.950	-7.696.500	-8.101.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.449.532	-2.833.950	-3.610.050		-2.796.350	-3.039.050	-3.182.950
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-9.607						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-6.406	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.644	-400	-400		-400	-400	-400
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.477.935</b>	<b>-10.174.850</b>	<b>-10.626.450</b>		<b>-10.100.700</b>	<b>-10.747.950</b>	<b>-11.296.750</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.539						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	736.390	564.750	512.900		500.100	476.400	463.400
14	- Transferauszahlungen	5.980.847	6.402.350	6.447.700		6.387.000	6.529.050	7.024.450
15	- sonstige Auszahlungen	2.789	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.718.487</b>	<b>6.972.100</b>	<b>6.965.600</b>		<b>6.892.100</b>	<b>7.010.450</b>	<b>7.492.850</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-3.759.448</b>	<b>-3.202.750</b>	<b>-3.660.850</b>		<b>-3.208.600</b>	<b>-3.737.500</b>	<b>-3.803.900</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-690.875	-431.950	-387.440		-361.100	-483.200	-500.650
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-51.129						
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-742.004</b>	<b>-431.950</b>	<b>-387.440</b>		<b>-361.100</b>	<b>-483.200</b>	<b>-500.650</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-742.004</b>	<b>-431.950</b>	<b>-387.440</b>		<b>-361.100</b>	<b>-483.200</b>	<b>-500.650</b>

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen

1.16.01.01 Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen

1.16.02 Besondere Umlagen

1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



**Beschreibung**

Die Produktgruppe -Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen- umfasst das Produkt „Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen“:

- Meldung für den kommunalen Finanzausgleich
- Meldung für Gewerbesteuerumlage
- Überprüfung der Festsetzung der Kreisumlage
- Überprüfung der Festsetzung der Investitionspauschale
- Überprüfung der Festsetzung der Schulpauschale
- Überprüfung der Festsetzung der Sportpauschale
- Abrechnung der Schul- und Sportpauschale auf Einzelinvestitionen

Aus den allgemeinen Deckungsmitteln wird der Ressourcenverbrauch der übrigen Produktgruppen finanziert.

**Auftragsgrundlage**

- Landesverfassung NRW
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Gemeindefinanzierungsgesetz
- Kreisordnung

**Ziele**

- Rechtssichere Inanspruchnahme von Finanzausgleichsmitteln
- Rechtssichere Abführung von Umlagen

**Zielgruppen**

- Landesanstalt für Datenverarbeitung und Statistik
- Oberfinanzdirektion
- Rhein-Sieg-Kreis

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>	<b>Planung 2013</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.352.232	-7.328.500	<b>-7.004.000</b>	-7.291.950	-7.696.500	-8.101.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.449.532	-2.984.543	<b>-3.610.050</b>	-2.796.350	-3.039.050	-3.182.950
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-44.885	-12.000	<b>-12.000</b>	-12.000	-12.000	-12.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.846.649</b>	<b>-10.325.043</b>	<b>-10.626.050</b>	<b>-10.100.300</b>	<b>-10.747.550</b>	<b>-11.296.350</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.013					
15	- Transferaufwendungen	5.875.001	6.279.550	<b>6.329.950</b>	6.269.250	6.411.300	6.906.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.964	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.879.978</b>	<b>6.284.550</b>	<b>6.334.950</b>	<b>6.274.250</b>	<b>6.416.300</b>	<b>6.911.700</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.966.671</b>	<b>-4.040.493</b>	<b>-4.291.100</b>	<b>-3.826.050</b>	<b>-4.331.250</b>	<b>-4.384.650</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.966.671</b>	<b>-4.040.493</b>	<b>-4.291.100</b>	<b>-3.826.050</b>	<b>-4.331.250</b>	<b>-4.384.650</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.966.671</b>	<b>-4.040.493</b>	<b>-4.291.100</b>	<b>-3.826.050</b>	<b>-4.331.250</b>	<b>-4.384.650</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.966.671</b>	<b>-4.040.493</b>	<b>-4.291.100</b>	<b>-3.826.050</b>	<b>-4.331.250</b>	<b>-4.384.650</b>

# Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



### Steuern und ähnliche Abgaben

	2010 €	2011 €	Veränderung %	2012 €	Veränderung %	2013 €	Veränderung %
Grundsteuer A	- 32.000	- 32.000	0,00%	- 32.000	0,00%	- 32.000	0,00%
Grundsteuer B	- 1.250.000	- 1.255.000	0,40%	- 1.260.000	0,40%	- 1.265.000	0,40%
Gewerbesteuer	- 2.000.000	- 2.110.000	5,50%	- 2.278.800	8,00%	- 2.483.800	9,00%
1) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 3.031.000	- 3.228.050	6,50%	- 3.454.000	7,00%	- 3.643.950	5,50%
1) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 197.500	- 201.450	2,00%	- 206.250	2,38%	- 211.200	2,40%
Vergütungssteuer	- 5.000	- 5.000	0,00%	- 5.000	0,00%	- 5.000	0,00%
Hundesteuer	- 65.000	- 65.000	0,00%	- 65.000	0,00%	- 65.000	0,00%
Zweitwohnungssteuer	- 25.000	- 25.000	0,00%	- 25.000	0,00%	- 25.000	0,00%
2) Kompensationszahlung	- 398.500	- 370.450	-7,04%	- 370.450	0,00%	- 370.450	0,00%
<b>insgesamt</b>	<b>- 7.004.000</b>	<b>- 7.291.950</b>	<b>4,11%</b>	<b>- 7.696.500</b>	<b>5,55%</b>	<b>- 8.101.400</b>	<b>5,26%</b>

Die Planung erfolgte auf der Grundlage der bisherigen Veranlagungsergebnisse und unter Anwendung der Orientierungsdaten des Landes. Für die kommunalen Steuern sind über den gesamten Planungszeitraum gleich bleibende Steuerhebesätze eingeplant.

#### Zu 1)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer ist wie folgt berechnet:

	Anteil Einkommensteuer		
	Steueraufkommen Mio. €	x Schlüsselzahl	= Haushaltsansatz €
2010	5.400	0,0005613	3.031.020
2011	5.751	0,0005613	3.228.036
2012	6.154	0,0005613	3.453.999
2013	6.492	0,0005613	3.643.971

	Anteil Umsatzsteuer		
	Steueraufkommen Mio. €	x Schlüsselzahl	= Haushaltsansatz €
	856	0,000230701	197.480
	873	0,000230701	201.430
	894	0,000230701	206.263
	916	0,000230701	211.214



**Zu 2)**

Im Gemeindefinanzierungsgesetz 2010 ist der zu verteilende Betrag auf **660 Mio. Euro** festgesetzt worden. Dieser Betrag wird nach dem Einkommensteuerschlüssel verteilt. Es errechnet sich somit für 2010 eine Kompensationsleistung in Höhe von rd. **370.450 €**. Für die Folgejahre 2011 bis 2013 wird dieser Betrag gleichbleibend fortgeschrieben.

Zusätzlich für das Jahr **2010** wird ein Einmalbetrag (Kinderbonus) den Kommunen in Höhe von **50 Mio. €** zugewiesen, der ebenfalls nach dem Einkommensteuerschlüssel verteilt wird. Hieraus errechnet sich ein Anteil für die Gemeinde von rd. **28.050 €**.

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Hierunter fallen insbesondere die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen. Mit den Schlüsselzuweisungen stellt das Land den Gemeinden einen Teil seiner Steuereinnahmen zur Verfügung und nimmt dabei gleichzeitig einen kommunalen Finanzausgleich vor. Dies geschieht in der Weise, dass für jede Gemeinde auf der Grundlage von verschiedenen Bedarfsindikatoren (z.B. Einwohnerzahl, Schülerzahl, Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Sinne des Sozialgesetzbuches (SGB)) ein Mittelbedarf berechnet wird, dem dann die individuelle Steuerkraft der jeweiligen Gemeinde gegenübergestellt wird. Die Differenz zwischen Bedarfsmesszahl und Steuerkraftmesszahl wird zu 90 % durch Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Gemeinden, deren Steuerkraft höher ist als die Bedarfsmesszahl, erhalten keine Schlüsselzuweisungen.

Die Kalkulation der Schlüsselzuweisungen für den Planungszeitraum ist in der nachstehenden Tabelle dargestellt. Bei der Entwicklung für den Planungszeitraum sind folgende Besonderheiten berücksichtigt worden:

- keine Einrechnung eines Bevölkerungszuwachses,
- neue Schülerzahlen nach derzeitiger Entwicklung,
- Veränderung der Grundbeträge,
- Steuerkraftzahlen gemäß Veranschlagung der Haushaltsansätze 2010 bis 2012 (Referenzperiode).

# Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



#### Kalkulation der Erträge aus Schlüsselzuweisungen

	2010	2011	2012	2013
Einwohner	10.770	10.770	10.770	10.770
Hundertansatz	100	100	100	100
Hauptansatz	10.770	10.770	10.770	10.770
Schüleransatz	627	562	517	514
Soziallastenansatz	1.408	1.408	1.408	1.408
Zentralitätsansatz	199	199	199	199
Gesamtansatz	13.004	12.939	12.894	12.891
Grundbetrag	795,73933	744,81	765,66	803,18
Veränderung in v.H.	-1,55%	-6,40%	2,80%	4,90%
Ausgangsmesszahl	10.347.794	9.637.097	9.872.420	10.353.793
<u>Steuerkraftmesszahl</u>				
Grundsteuern A und B	1.205.482	1.243.054	1.247.180	1.252.052
Gewerbesteuer	1.401.986	1.921.890	2.005.242	2.141.267
Einkommensteuer	3.434.991	3.122.168	3.129.525	3.341.025
Umsatzsteueranteil	194.276	196.534	199.475	203.850
Kompensationsleistung	328.751	373.253	384.475	370.450
./. Gewerbesteuerumlage	- 228.841	- 326.858	- 350.727	- 371.933
	6.336.645	6.530.041	6.615.170	6.936.711
Differenz (Ausgangsmesszahl ./. Steuerkraftmesszahl)	4.011.149	3.107.056	3.257.250	3.417.082
davon 90%	3.610.034	2.796.350	2.931.525	3.075.374
Ausgleich für Vorjahre	-	-	-	-
<b>Schlüsselzuweisungen</b>	<b>3.610.034</b>	<b>2.796.350</b>	<b>2.931.525</b>	<b>3.075.374</b>
Veränderung in v.H.	27,39%	-22,54%	4,83%	4,91%



Neben den Schlüsselzuweisungen erhält die Gemeinde pauschale Bedarfszuweisungen vom Land aus der Schul- und Sportpauschale. Sofern nicht konkrete investive Maßnahmen hieraus zu finanzieren sind, werden die für die Schulneubauten sowie für den Neubau der Schulturnhalle Winterscheid errechneten Annuitätenleistungen teilweise aus der Schul- bzw. Sportpauschale gedeckt. Der im Ergebnisplan hierbei eingestellte Betrag ist wie folgt kalkuliert:

	2010	2011	2012	2013
	€uro	€uro	€uro	€uro
Schulpauschale	-	-	102.700	102.700
Sportpauschale	-	-	4.850	4.850
insgesamt:	-	-	107.550	107.550

#### Sonstige ordentliche Erträge

Für Nachforderungszinsen aus der Gewerbesteuerfestsetzung wird für den Planungszeitraum 2010 - 2013 ein gleichbleibender Ertrag in Höhe von **12.000 €** kalkuliert.

**Transferaufwendungen**

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	2010 Euro	2011 Euro	Veränderung %	2012 Euro	Veränderung %	2013 Euro	Veränderung %
Gewerbesteuerumlagen	343.800	357.600	4,01%	386.250	8,01%	414.950	7,43%
Kreisumlagen	5.986.150	5.911.650	-1,24%	6.025.050	1,92%	6.491.750	7,75%
hiervon:							
Allgemeine Umlage	3.540.050	3.421.850	-3,34%	3.522.750	2,95%	3.912.750	11,07%
Jugendamtsumlage	2.304.650	2.312.950	0,36%	2.324.650	0,51%	2.399.900	3,24%
Mehrbelastung ÖPNV	141.450	176.850	25,03%	177.650	0,45%	179.100	0,82%

Die Entwicklung der Umlagesätze ist im Vorbericht dargestellt.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**Für Erstattungszinsen aus der Herabsetzung von Gewerbesteuerfestsetzungen wird für den Planungszeitraum 2010 - 2013 ein gleichbleibender Aufwand in Höhe von **5.000 €** kalkuliert.

## Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

## 1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.009.747	-7.328.500	-7.004.000		-7.291.950	-7.696.500	-8.101.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.449.532	-2.833.950	-3.610.050		-2.796.350	-3.039.050	-3.182.950
7	+ Sonstige Einzahlungen	-6.406	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.465.684</b>	<b>-10.174.450</b>	<b>-10.626.050</b>		<b>-10.100.300</b>	<b>-10.747.550</b>	<b>-11.296.350</b>
14	- Transferauszahlungen	5.858.042	6.279.550	6.329.950		6.269.250	6.411.300	6.906.700
15	- sonstige Auszahlungen	2.789	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.860.831</b>	<b>6.284.550</b>	<b>6.334.950</b>		<b>6.274.250</b>	<b>6.416.300</b>	<b>6.911.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-4.604.853</b>	<b>-3.889.900</b>	<b>-4.291.100</b>		<b>-3.826.050</b>	<b>-4.331.250</b>	<b>-4.384.650</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-690.875	-431.950	-387.440		-361.100	-483.200	-500.650
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-51.129						
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>	<b>-742.004</b>	<b>-431.950</b>	<b>-387.440</b>		<b>-361.100</b>	<b>-483.200</b>	<b>-500.650</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-742.004</b>	<b>-431.950</b>	<b>-387.440</b>		<b>-361.100</b>	<b>-483.200</b>	<b>-500.650</b>

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen**



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgest ellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlung en / - auszahlung en
<b>5100035 Stammeinlage Kreiskrankenh.</b>										
3	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-51.129							-51.129	-51.129
6	= Summe Einzahlungen	-51.129							-51.129	-51.129
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.129							-51.129	-51.129

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgest ellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlung en / - auszahlung en
<b>5100068 Spende Förderv. östl. Rhein-Sieg-Kreis</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-1.740						-1.740
6	= Summe Einzahlungen			-1.740						-1.740
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.740						-1.740

Auf die grundsätzlichen Erläuterungen in der Produktgruppe 1.12.01 "Öffentliche Verkehrsflächen" wird verwiesen.

# Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs-ermächti-gungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgesteilt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlung en / -auszahlung en
<b>5200001 Investitionspauschale</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-475.875	-431.950	<b>-385.700</b>		-361.100	-368.700	-387.150	-907.825	-2.410.475
6	= Summe Einzahlungen	-475.875	-431.950	<b>-385.700</b>		-361.100	-368.700	-387.150	-907.825	-2.410.475
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-475.875	-431.950	<b>-385.700</b>		-361.100	-368.700	-387.150	-907.825	-2.410.475

Im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2010) ist für 2010 eine Investitionspauschale von **399,403 Mio. €** (Vorjahr: 446,178 Mio. €) vorgesehen.

Der Gesamtbetrag der Investitionspauschale wird zu 7/10 nach der Einwohnerzahl und zu 3/10 nach der Gebietsfläche verteilt. Danach erhalten die Gemeinden aufgrund einer Berechnung des Statistischen Landesamtes je Einwohner **15,590314 €** und je 1.000 qm Gebietsfläche **3,515013 €**.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

Anteil nach der Einwohnerzahl

10.770 Einwohner x 15,590314 € (bisher 17,354624 €) = rd. 167.908,00 €

Anteil nach der Gebietsfläche

61,967 qkm x 3,515013 €/1.000 qm (bisher 3,926875 €/1.000 qm) = rd. 217.815,00 €

**385.723,00 €**



Für den Planungszeitraum 2010 bis 2013 wird die Investitionspauschale wie folgt geplant:

Jahr	Anteil Einwohnerzahl Euro	x Einwohner	= insgesamt Euro	Anteil Gebietsfläche Euro	= insgesamt Euro	Investitionspauschale ins. Euro
2010	15,590.314	10.770	167.908	3,515.013	217.815	385.723
2011	14,592.534	10.770	157.162	3,290.052	203.957	361.119
2012	14,898.977	10.770	160.462	3,359.143	208.240	368.702
2013	15,643.926	10.770	168.485	3,527.100	218.652	387.137



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgest ellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlung en / - auszahlung en
<b>5200002 Schulpauschale investiv</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-175.000					-82.700	-82.700	-175.000	-340.400
6	= Summe Einzahlungen	-175.000					-82.700	-82.700	-175.000	-340.400
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-175.000					-82.700	-82.700	-175.000	-340.400

**Verwendung Schulpauschale****Veranschlagung HPL 2010 200.000,00 €**

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Schulbereich eingesetzt:

Geräte und Ausrüstungen der Schulen

## GGG Ruppichteroth

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>9.250,00 €</u>	10.350,00 €

## GGG Schönenberg

BGA	1.050,00 €	
EDV-Geräte	1.000,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	3.550,00 €

## GGG Winterscheid

BGA	1.000,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	3.100,00 €

## GHS Ruppichteroth

BGA	1.100,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.700,00 €</u>	3.400,00 €

insgesamt:

20.400,00 €

Zwischensumme restliche Schulpauschale 2010:

179.600,00 €

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen

**Übertrag:** 179.600,00 €**Zusätzliche Einzelmaßnahmen:**

Kunstrasenplatz Ruppichteroth einschl. Drainage	50.000,00 €	
./. Deckung durch Sportpauschale	- 30.800,00 €	
	<u>19.200,00 €</u>	
Hallenbadsanierung	<u>160.400,00 €</u>	<u>179.600,00 €</u>

**Restliche Schulpauschale 2010:** - €

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen

**Veranschlagung HPL 2011** 200.000,00 €

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Schulbereich eingesetzt:

Geräte und Ausrüstungen der Schulen

## GGG Ruppichteroth

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>7.950,00 €</u>	9.050,00 €

## GGG Schönenberg

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	2.600,00 €

## GGG Winterscheid

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	2.600,00 €

## GHS Ruppichteroth

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.700,00 €</u>	2.800,00 €

insgesamt:

17.050,00 €

**Zwischensumme restliche Schulpauschale 2011:****182.950,00 €****Zusätzliche Einzelmaßnahmen:**Hallenbadsanierung 182.950,00 €**Restliche Schulpauschale 2011:**

- €

**Veranschlagung HPL 2012 - 2013****200.000,00 €**

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Schulbereich eingesetzt:

Geräte und Ausrüstungen der Schulen

## GGs Ruppichteroth

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>5.500,00 €</u>	6.600,00 €

## GGs Schönenberg

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	2.600,00 €

## GGs Winterscheid

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.500,00 €</u>	2.600,00 €

## GHS Ruppichteroth

BGA	500,00 €	
EDV-Geräte	600,00 €	
GWG	<u>1.700,00 €</u>	2.800,00 €

**insgesamt:****14.600,00 €****Zwischensumme restliche Schulpauschale 2012 - 2013:****185.400,00 €**



Diese wird wie folgt verwandt:

a) <u>konsumtiv</u> - f. Zinsen aus Schuldendienst Schulneubauten und Neubau Schulturnhalle Winterscheid	102.700,00 €
b) <u>investiv</u> - Der Restbetrag der Schulpauschale i.H.v. bleibt als erhaltene Anzahlung bestehen zur Ansparung v. Mitteln für spätere Investitions- oder Sanierungsmaßnahmen	82.700,00 €

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgest ellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlun gen / - auszahlun gen
<b>5200004 Sportpauschale</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-40.000					-31.800	-30.800	-40.000	-102.600
6	= Summe Einzahlungen	-40.000					-31.800	-30.800	-40.000	-102.600
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40.000					-31.800	-30.800	-40.000	-102.600

**Verwendung Sportstättenpauschale**

**Veranschlagung HPL 2010** **40.000,00 €**

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Sportbereich eingesetzt:

**Geräte und Ausrüstungen der Sportanlagen**

Bröltalhalle - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	
Bröltalhalle - Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>3.400,00 €</u>	<b>4.400,00 €</b>

**Geräte und Ausrüstungen Hallenbad**

Hallenbad - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	
Hallenbad - Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>3.800,00 €</u>	<b>4.800,00 €</b>

insgesamt: **9.200,00 €**

**Zwischensumme restliche Sportpauschale 2010:** **30.800,00 €**

**Zusätzliche Einzelmaßnahmen:**

Kunstrasenplatz Ruppichteroth einschl. Drainage		<u>30.800,00 €</u>
---	--	--------------------

**Restliche Sportpauschale 2010:** **- €**

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen

**Veranschlagung HPL 2011** 40.000,00 €

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Sportbereich eingesetzt:

**Geräte und Ausrüstungen der Sportanlagen**

Bröltalhalle - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500,00 €	
Bröltalhalle - Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>3.000,00 €</u>	5.500,00 €

**Geräte und Ausrüstungen Hallenbad**

Hallenbad - Betriebs- und Geschäftsausstattung	750,00 €	
Hallenbad - Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>1.950,00 €</u>	<u>2.700,00 €</u>

insgesamt: 8.200,00 €

**Zwischensumme restliche Sportpauschale 2011:** 31.800,00 €**Zusätzliche Einzelmaßnahmen:**

Hallenbadsanierung	<u>31.800,00 €</u>
--------------------	--------------------

**Restliche Sportpauschale 2011:** - €

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



<b><u>Veranschlagung HPL 2012 bis 2013:</u></b>	<b><u>2012</u></b>	<b><u>2013</u></b>
	40.000,00 €	40.000,00 €
Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen im Sportbereich eingesetzt:		
<b><u>Geräte und Ausrüstungen der Sportanlagen</u></b>		
Bröltalhalle - Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.000,00 €	3.000,00 €
<b><u>Geräte und Ausrüstungen Hallenbad</u></b>		
Hallenbad - Geringwertige Wirtschaftsgüter	350,00 €	1.350,00 €
<b>insgesamt:</b>	<b>3.350,00 €</b>	<b>4.350,00 €</b>
<b>Zwischensumme restliche Sportpauschale 2012 bis 2013:</b>	<b>36.650,00 €</b>	<b>35.650,00 €</b>
<b><u>Diese wird wie folgt verwandt:</u></b>		
a) <b><u>konsumtiv</u></b> - f. Zinsen aus Schuldendienst Neubau TH Wint.	4.850,00 €	4.850,00 €
b) <b><u>investiv</u></b> - Der Restbetrag der Sportpauschale i.H.v. bleibt als erhaltene Anzahlung bestehen zur Ansparung v. Mitteln für spätere Investitions- oder Sanierungsmaßnahmen	31.800,00 €	30.800,00 €

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen

1.16.02 Besondere Umlagen

1.16.02.01 Krankenhausinvestitionsumlage

1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



**Beschreibung**

Die Produktgruppe -Besondere Umlagen- umfasst das Produkt „Krankenhausinvestitionsumlage“:

- Abrechnung der Krankenhausinvestitionsumlage

**Auftragsgrundlage**

- Krankenhausfinanzierungsgesetz
- Krankenhausgesetz

**Ziele**

- Rechtssichere Abführung der Krankenhausinvestitionsumlage

**Zielgruppen**

- Landesanstalt für Datenverarbeitung und Statistik
- Bezirksregierung Köln

## Haushaltsplan 2010

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich:

1.16.02 Besondere Umlagen

Heribert Schwamborn



Teilergebnisplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
15	- Transferaufwendungen	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	122.805	122.800	117.750	117.750	117.750	117.750

Der Beteiligungsanteil der Kommunen an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz ist analog des Vorjahres für das Jahr 2010 auf **200 Mio. Euro** kalkuliert worden.

Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend. Es wird ein Beitragsanteil von 10,929532 €/Einwohner veranschlagt. Somit errechnet sich ein Betrag in Höhe von rd. **117.750,- €**. Dieser Betrag wird gleichbleibend für den Planungszeitraum kalkuliert.

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft****1.16.02 Besondere Umlagen**

<b>Teilfinanzplan</b>		<b>Ergebnis 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Verpflicht- ungsermäch- tigungen</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>	<b>Planung 2013</b>
14	- Transferauszahlungen	122.805	122.800	117.750		117.750	117.750	117.750
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	122.805	122.800	117.750		117.750	117.750	117.750
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	122.805	122.800	117.750		117.750	117.750	117.750

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen

1.16.02 Besondere Umlagen

1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.03.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



**Beschreibung**

Die Produktgruppe –Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft- umfasst das Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“:

- Anlegung von Geldmitteln bzw. Beschaffung von Geldmitteln am Geldmarkt

**Auftragsgrundlage**

- Haushaltssatzung

**Ziele**

- Liquiditätssicherung
- wirtschaftliche Anlage und Inanspruchnahme von Geldmitteln

**Zielgruppen**

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsführung
- Banken

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft****1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
3	+ Sonstige Transfererträge	-9.593					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.593</b>					
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.593</b>					
19	+ Finanzerträge	221	-400	<b>-400</b>	-400	-400	-400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	721.649	564.750	<b>512.900</b>	500.100	476.400	463.400
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>721.870</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>	<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>712.277</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>	<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>712.277</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>	<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>712.277</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>	<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>

**Finanzerträge**

Unter dieser Position werden die Guthabenzinsen aus dem Kontokorrentverkehr nachgewiesen.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für

- Kreditmarktdarlehen sowie
- Kassenkredite

veranschlagt.

Eine Übersicht der Darlehen ist im Vorbericht dargestellt.

# Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

Heribert Schwamborn

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-9.607						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.644	-400	-400		-400	-400	-400
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.251</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>		<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
10	- Personalauszahlungen	-1.539						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	736.390	564.750	512.900		500.100	476.400	463.400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>734.852</b>	<b>564.750</b>	<b>512.900</b>		<b>500.100</b>	<b>476.400</b>	<b>463.400</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>722.601</b>	<b>564.350</b>	<b>512.500</b>		<b>499.700</b>	<b>476.000</b>	<b>463.000</b>