



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | -24.815.326 | -23.179.100 | -24.432.160 | -25.347.560 | -26.137.660 | -26.783.260 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.231.187 | -12.029.130 | -12.602.730 | -13.690.730 | -13.836.730 | -14.590.730 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -24.230 | | | | | |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | -196.545 | -128.000 | -109.500 | -109.500 | -109.500 | -109.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -36.267.288 | -35.336.230 | -37.144.390 | -39.147.790 | -40.083.890 | -41.483.490 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 256.795 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | 186.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 20.948.706 | 21.386.600 | 23.240.890 | 22.995.300 | 23.918.400 | 24.406.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 405.282 | 320.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 21.610.783 | 21.706.600 | 23.400.890 | 23.155.300 | 24.078.400 | 24.752.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -14.656.505 | -13.629.630 | -13.743.500 | -15.992.490 | -16.005.490 | -16.731.190 |
| 19 | + Finanzerträge | -17 | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 652.030 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20) | 652.013 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -14.004.492 | -12.874.630 | -12.883.500 | -14.891.490 | -14.635.490 | -15.214.190 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.698.769 | -1.635.900 | -2.264.990 | -1.235.760 | -1.153.750 | -324.890 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | -1.698.769 | -1.635.900 | -2.264.990 | -1.235.760 | -1.153.750 | -324.890 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -15.703.261 | -14.510.530 | -15.148.490 | -16.127.250 | -15.789.240 | -15.539.080 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -15.703.261 | -14.510.530 | -15.148.490 | -16.127.250 | -15.789.240 | -15.539.080 |



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | -24.384.734 | -23.179.100 | -24.432.160 | | -25.347.560 | -26.137.660 | -26.783.260 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.231.187 | -12.029.130 | -12.602.730 | | -13.690.730 | -13.836.730 | -14.590.730 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 783.630 | -28.000 | -9.500 | | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -34.832.292 | -35.236.230 | -37.044.390 | | -39.047.790 | -39.983.890 | -41.383.490 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 23.056 | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 670.032 | 755.000 | 860.000 | | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 21.844.552 | 21.386.600 | 23.240.890 | | 22.995.300 | 23.918.400 | 24.406.200 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 35.638 | 20.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.573.278 | 22.161.600 | 24.110.890 | | 24.106.300 | 25.298.400 | 25.933.200 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -12.259.014 | -13.074.630 | -12.933.500 | | -14.941.490 | -14.685.490 | -15.450.290 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung) | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen



| | |
|--------------------------|---|
| Beschreibung | <p>Das Produkt umfasst bei den Erträgen alle von Unternehmen und Einwohner/inne/n zu entrichtenden Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Investitionspauschale, die Schulpauschale und die Sportpauschale; auf der Aufwandseite beinhaltet das Produkt insbesondere die Kreisumlage.</p> <p>Die Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen beinhaltet ein Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</p> |
| Auftragsgrundlage | Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung |
| Ziele | Sicherstellung der Finanzkraft, rechtzeitige und rechtmäßige Erzielung der Erträge |
| Zielgruppen | Einwohner/innen, Verwaltung |

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen**

| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | -24.815.326 | -23.179.100 | -24.432.160 | -25.347.560 | -26.137.660 | -26.783.260 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.231.187 | -12.029.130 | -12.602.730 | -13.690.730 | -13.836.730 | -14.590.730 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | -196.545 | -128.000 | -109.500 | -109.500 | -109.500 | -109.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -36.243.058 | -35.336.230 | -37.144.390 | -39.147.790 | -40.083.890 | -41.483.490 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | 186.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 20.948.706 | 21.386.600 | 23.240.890 | 22.995.300 | 23.918.400 | 24.406.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 404.919 | 320.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 21.353.625 | 21.706.600 | 23.400.890 | 23.155.300 | 24.078.400 | 24.752.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -14.889.433 | -13.629.630 | -13.743.500 | -15.992.490 | -16.005.490 | -16.731.190 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -14.889.433 | -13.629.630 | -13.743.500 | -15.992.490 | -16.005.490 | -16.731.190 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.698.769 | -1.635.900 | -2.264.990 | -1.235.760 | -1.153.750 | -324.890 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | -1.698.769 | -1.635.900 | -2.264.990 | -1.235.760 | -1.153.750 | -324.890 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -16.588.202 | -15.265.530 | -16.008.490 | -17.228.250 | -17.159.240 | -17.056.080 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -16.588.202 | -15.265.530 | -16.008.490 | -17.228.250 | -17.159.240 | -17.056.080 |



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

| | |
|----------------------------|--|
| <u>Zu Zeile 1:</u> | 23.460 € Grundsteuer A (Hebesatz 370 %) |
| | 5.337.000 € Grundsteuer B (Hebesatz 895 %) |
| | 7.800.000 € Gewerbesteuer (Hebesatz 475 %) |
| | 8.687.900 € Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Schlüsselzahl 0,0008706) |
| | 866.200 € Kompensationszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich (Schlüsselzahl 0,0008706) |
| | 15.600 € Kompensationszahlungen Steuervereinfachungsgesetz 2011 (Schlüsselzahl 0,0008706) |
| | 1.361.100 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Schlüsselzahl 0,000707316) |
| | 228.000 € Vergnügungssteuer |
| | 112.900 € Hundesteuer |
| <u>Zu Zeile 2:</u> | 12.421.000 € Schlüsselzuweisungen (Grundbetrag 855,20 €) |
| | 181.730 € Aufwands- und Unterhaltungspauschale |
| <u>Zu Zeile 7:</u> | 3.000 € Stundungszinsen |
| | 1.000 € Aussetzungszinsen |
| | 5.000 € Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen |
| | 100.000 € Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen |
| <u>Zu Zeile 15:</u> | 22.665.890 € Kreisumlage |
| | 575.000 € Gewerbesteuerumlage |
| <u>Zu Zeile 16:</u> | 10.000 € Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen |
| | 50.000 € Einzelwertberichtigung |
| | 100.000 € Abschreibung auf Forderungen |
| <u>Zu Zeile 23:</u> | 2.264.990 € Außerordentlicher Ertrag nach § 2 Absatz 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) |

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen**

| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | -24.384.734 | -23.179.100 | -24.432.160 | | -25.347.560 | -26.137.660 | -26.783.260 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.231.187 | -12.029.130 | -12.602.730 | | -13.690.730 | -13.836.730 | -14.590.730 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -93.694 | -28.000 | -9.500 | | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -35.709.615 | -35.236.230 | -37.044.390 | | -39.047.790 | -39.983.890 | -41.383.490 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 21.844.552 | 21.386.600 | 23.240.890 | | 22.995.300 | 23.918.400 | 24.406.200 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 16.536 | 20.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 21.861.088 | 21.406.600 | 23.250.890 | | 23.005.300 | 23.928.400 | 24.416.200 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -13.848.527 | -13.829.630 | -13.793.500 | | -16.042.490 | -16.055.490 | -16.967.290 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung) | -1.633.337 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 |

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|--|--|------------------|-------------|-------------|---|--------------|--------------|--------------|---|---|
| 5000013 Schulpauschale | | | | | | | | | | |
| 1 | - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -598.178 | | | | | | | -598.178 | -598.178 |
| 6 | = Summe Einzahlungen | -598.178 | | | | | | | -598.178 | -598.178 |
| 14 | = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -598.178 | | | | | | | -598.178 | -598.178 |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---|---|
| 5000015 Allgemeine Investitionspauschale | | | | | | | | | | |
| 1 | - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -1.035.159 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 | -2.106.359 | -6.747.959 |
| 6 | = Summe Einzahlungen | -1.035.159 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 | -2.106.359 | -6.747.959 |
| 14 | = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -1.035.159 | -1.071.200 | -1.160.400 | | -1.160.400 | -1.160.400 | -1.160.400 | -2.106.359 | -6.747.959 |



| | |
|--------------------------|---|
| Beschreibung | Produkt zur Abbildung der zentralen Vermögens- und Schuldenbewirtschaftung; dargestellt werden insbesondere Zinserträge aus Geldanlagen, Kreditaufnahmen für Investitionen oder zur Liquiditätssicherung sowie die resultierenden Zins- und Tilgungsleistungen Die Produktgruppe Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft beinhaltet ein Produkt: 16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung NRW |
| Ziele | Optimierung der Finanzierungstätigkeit, Sicherstellung der Liquidität |
| Zielgruppen | Einwohner/innen, Verwaltung |



| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|---|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -24.230 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -24.230 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 256.795 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 364 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 257.158 | | | | | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 232.929 | | | | | |
| 19 | + Finanzerträge | -17 | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 652.030 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20) | 652.013 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 884.941 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 884.941 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 884.941 | 755.000 | 860.000 | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

| | | |
|----------------------------|-----------|--|
| <u>Zu Zeile 20:</u> | 488.000 € | Zinsen für Investitionskredite; Neuaufnahmen und Umschuldungen sind mit einem Zinssatz von 3,5 % berechnet |
| | 367.000 € | Zinsen für Liquiditätskredite, die Berechnung erfolgt mit einem Zinssatz von anfänglich 1,5 % |
| | 5.000 € | Verwahrentgelt Sparkasse |

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|---|------------------|----------------|----------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 877.323 | | | | | | |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 877.323 | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 23.056 | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 670.032 | 755.000 | 860.000 | | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 19.102 | | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 712.190 | 755.000 | 860.000 | | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 1.589.513 | 755.000 | 860.000 | | 1.101.000 | 1.370.000 | 1.517.000 |