



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.450.441	-24.432.160	<b>-26.015.060</b>	-26.273.310	-26.910.010	-27.469.110
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.434.148	-12.602.730	<b>-12.717.710</b>	-11.965.710	-14.532.710	-15.360.710
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.230					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-326.617	-109.500	<b>-107.000</b>	-177.400	-106.000	-106.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-37.235.436</b>	<b>-37.144.390</b>	<b>-38.839.770</b>	<b>-38.416.420</b>	<b>-41.548.720</b>	<b>-42.935.820</b>
11	- Personalaufwendungen	-8.944					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					128.690	128.690
15	- Transferaufwendungen	21.368.724	23.240.890	<b>23.004.800</b>	23.967.100	24.537.800	25.835.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.857	160.000	<b>205.000</b>	205.000	205.000	205.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.670.637</b>	<b>23.400.890</b>	<b>23.209.800</b>	<b>24.172.100</b>	<b>24.871.490</b>	<b>26.168.690</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.564.799</b>	<b>-13.743.500</b>	<b>-15.629.970</b>	<b>-14.244.320</b>	<b>-16.677.230</b>	<b>-16.767.130</b>
19	+ Finanzerträge	-18					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	600.453	860.000	<b>1.102.000</b>	1.760.000	2.137.000	2.229.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>600.435</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>	<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.964.364</b>	<b>-12.883.500</b>	<b>-14.527.970</b>	<b>-12.484.320</b>	<b>-14.540.230</b>	<b>-14.538.130</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.155.173	-2.264.990				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-1.155.173</b>	<b>-2.264.990</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.119.536</b>	<b>-15.148.490</b>	<b>-14.527.970</b>	<b>-12.484.320</b>	<b>-14.540.230</b>	<b>-14.538.130</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-16.119.536</b>	<b>-15.148.490</b>	<b>-14.527.970</b>	<b>-12.484.320</b>	<b>-14.540.230</b>	<b>-14.538.130</b>



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-23.736.427	-24.432.160	-26.015.060		-26.273.310	-26.910.010	-27.469.110
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.434.148	-12.602.730	-12.717.710		-11.965.710	-14.532.710	-15.360.710
7	+ Sonstige Einzahlungen	43.581	-9.500	-7.000		-6.000	-6.000	-6.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.126.995</b>	<b>-37.044.390</b>	<b>-38.739.770</b>		<b>-38.245.020</b>	<b>-41.448.720</b>	<b>-42.835.820</b>
10	- Personalauszahlungen	4.118						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	603.068	860.000	1.102.000		1.760.000	2.137.000	2.229.000
14	- Transferauszahlungen	21.361.124	23.240.890	23.004.800		23.967.100	24.537.800	25.835.000
15	- sonstige Auszahlungen	29.667	10.000	5.000		5.000	5.000	5.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.997.976</b>	<b>24.110.890</b>	<b>24.111.800</b>		<b>25.732.100</b>	<b>26.679.800</b>	<b>28.069.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-14.129.019</b>	<b>-12.933.500</b>	<b>-14.627.970</b>		<b>-12.512.920</b>	<b>-14.768.920</b>	<b>-14.766.820</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.679.156	-1.160.400	-1.170.600		-1.170.600	-1.170.600	-1.170.600
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>	<b>-1.679.156</b>	<b>-1.160.400</b>	<b>-1.170.600</b>		<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-1.679.156</b>	<b>-1.160.400</b>	<b>-1.170.600</b>		<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 1.16.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg.Umlagen



<b>Beschreibung</b>	<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>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung
<b>Ziele</b>	Sicherstellung der Finanzkraft, rechtzeitige und rechtmäßige Erzielung der Erträge
<b>Zielgruppen</b>	Einwohner/innen, Verwaltung

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

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-24.450.441	-24.432.160	<b>-26.015.060</b>	-26.273.310	-26.910.010	-27.469.110
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.434.148	-12.602.730	<b>-12.717.710</b>	-11.965.710	-14.532.710	-15.360.710
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-305.343	-109.500	<b>-107.000</b>	-177.400	-106.000	-106.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-37.189.932</b>	<b>-37.144.390</b>	<b>-38.839.770</b>	<b>-38.416.420</b>	<b>-41.548.720</b>	<b>-42.935.820</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen					128.690	128.690
15	- Transferaufwendungen	21.368.724	23.240.890	<b>23.004.800</b>	23.967.100	24.537.800	25.835.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.628	160.000	<b>205.000</b>	205.000	205.000	205.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.679.352</b>	<b>23.400.890</b>	<b>23.209.800</b>	<b>24.172.100</b>	<b>24.871.490</b>	<b>26.168.690</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.510.580</b>	<b>-13.743.500</b>	<b>-15.629.970</b>	<b>-14.244.320</b>	<b>-16.677.230</b>	<b>-16.767.130</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-15.510.580</b>	<b>-13.743.500</b>	<b>-15.629.970</b>	<b>-14.244.320</b>	<b>-16.677.230</b>	<b>-16.767.130</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.155.173	-2.264.990				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-1.155.173</b>	<b>-2.264.990</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.665.752</b>	<b>-16.008.490</b>	<b>-15.629.970</b>	<b>-14.244.320</b>	<b>-16.677.230</b>	<b>-16.767.130</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-16.665.752</b>	<b>-16.008.490</b>	<b>-15.629.970</b>	<b>-14.244.320</b>	<b>-16.677.230</b>	<b>-16.767.130</b>

**Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

<b><u>Zu Zeile 1:</u></b>	23.310 € Grundsteuer A (Hebesatz 370 %)
	5.731.000 € Grundsteuer B (Hebesatz 959 %)
	9.600.000 € Gewerbesteuer (Hebesatz 475 %)
	8.068.200 € Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Schlüsselzahl 0,0008673)
	895.055 € Kompensationszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich incl. Abr. 2022 (Schlüsselzahl 0,0008673)
	15.465 € Kompensationszahlungen Steuervereinfachungsgesetz 2011 (Schlüsselzahl 0,0008673)
	1.302.030 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Schlüsselzahl 0,000685941)
	270.000 € Vergnügungssteuer
	110.000 € Hundesteuer
<b><u>Zu Zeile 2:</u></b>	12.536.000 € Schlüsselzuweisungen (Grundbetrag 802,53 €)
	181.710 € Aufwands- und Unterhaltungspauschale
<b><u>Zu Zeile 7:</u></b>	3.000 € Stundungszinsen
	500 € Aussetzungszinsen
	2.000 € Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen
	100.000 € Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen
<b><u>Zu Zeile 15:</u></b>	22.297.800 € Kreisumlage
	707.000 € Gewerbesteuerumlage
<b><u>Zu Zeile 16:</u></b>	5.000 € Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen
	50.000 € Einzelwertberichtigung
	150.000 € Abschreibung auf Forderungen

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

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-23.736.427	-24.432.160	<b>-26.015.060</b>		-26.273.310	-26.910.010	-27.469.110
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.434.148	-12.602.730	<b>-12.717.710</b>		-11.965.710	-14.532.710	-15.360.710
7	+ Sonstige Einzahlungen	-14.826	-9.500	<b>-7.000</b>		-6.000	-6.000	-6.000
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.185.402</b>	<b>-37.044.390</b>	<b>-38.739.770</b>		<b>-38.245.020</b>	<b>-41.448.720</b>	<b>-42.835.820</b>
14	- Transferauszahlungen	21.361.124	23.240.890	<b>23.004.800</b>		23.967.100	24.537.800	25.835.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.794	10.000	<b>5.000</b>		5.000	5.000	5.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.377.918</b>	<b>23.250.890</b>	<b>23.009.800</b>		<b>23.972.100</b>	<b>24.542.800</b>	<b>25.840.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-14.807.484</b>	<b>-13.793.500</b>	<b>-15.729.970</b>		<b>-14.272.920</b>	<b>-16.905.920</b>	<b>-16.995.820</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.679.156	-1.160.400	<b>-1.170.600</b>		-1.170.600	-1.170.600	-1.170.600
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>	<b>-1.679.156</b>	<b>-1.160.400</b>	<b>-1.170.600</b>		<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)</b>	<b>-1.679.156</b>	<b>-1.160.400</b>	<b>-1.170.600</b>		<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>	<b>-1.170.600</b>

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



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
<b>5000013 Schulpauschale</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-607.896							-607.896	-607.896
6	= Summe Einzahlungen	-607.896							-607.896	-607.896
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-607.896							-607.896	-607.896

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
<b>5000015 Allgemeine Investitionspauschale</b>										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.071.260	-1.160.400	-1.170.600		-1.170.600	-1.170.600	-1.170.600	-2.231.660	-6.914.060
6	= Summe Einzahlungen	-1.071.260	-1.160.400	-1.170.600		-1.170.600	-1.170.600	-1.170.600	-2.231.660	-6.914.060
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.071.260	-1.160.400	-1.170.600		-1.170.600	-1.170.600	-1.170.600	-2.231.660	-6.914.060



<b>Beschreibung</b>	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
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung NRW
<b>Ziele</b>	Optimierung der Finanzierungstätigkeit, Sicherstellung der Liquidität
<b>Zielgruppen</b>	Einwohner/innen, Verwaltung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.230					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-21.274					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.504</b>					
11	- Personalaufwendungen	-8.944					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.715</b>					
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-54.219</b>					
19	+ Finanzerträge	-18					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	600.453	860.000	<b>1.102.000</b>	1.760.000	2.137.000	2.229.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>600.435</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>	<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>546.216</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>	<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der</b> <b>internen Leistungs-</b> <b>beziehungen</b> - (= Zeilen 22 und 25)	<b>546.216</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>	<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>546.216</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>	<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>

### Erläuterungen zum Teilergebnisplan

**Zu Zeile 20:**            635.000 €    Zinsen für Investitionskredite; Neuaufnahmen und Umschuldungen sind mit einem Zinssatz von 4,0 % berechnet  
                                   467.000 €    Zinsen für Liquiditätskredite, die Berechnung erfolgt mit einem Zinssatz von anfänglich 2,2 %

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	58.407						
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.407</b>						
10	- Personalauszahlungen	4.118						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	603.068	860.000	<b>1.102.000</b>		1.760.000	2.137.000	2.229.000
15	- sonstige Auszahlungen	12.872						
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>620.058</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>		<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>678.465</b>	<b>860.000</b>	<b>1.102.000</b>		<b>1.760.000</b>	<b>2.137.000</b>	<b>2.229.000</b>