

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2005	Ansatz 2006	Ansatz 2007	Planung 2008	Planung 2009	Planung 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben			-13.579.732	-14.302.000	-15.077.500	-15.430.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-2.719.362	-2.815.000	-2.930.000	-2.990.000
3	+ Sonstige Transfererträge			-41.270	-38.625	-38.330	-38.032
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			-12.000	-12.000	-14.000	-14.000
10	= Ordentliche Erträge			-16.352.364	-17.167.625	-18.059.830	-18.472.532
15	- Transferaufwendungen			9.167.400	9.548.400	9.797.900	10.165.100
17	= Ordentliche Aufwendungen			9.167.400	9.548.400	9.797.900	10.165.100
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)			-7.184.964	-7.619.225	-8.261.930	-8.307.432
19	+ Finanzerträge			-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			1.021.173	950.925	949.730	925.032
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)			997.673	927.425	926.230	901.532
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)			-6.187.291	-6.691.800	-7.335.700	-7.405.900
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			-6.187.291	-6.691.800	-7.335.700	-7.405.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			663.288	624.675	624.833	669.680
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			-5.524.003	-6.067.125	-6.710.867	-6.736.220

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2005	Ansatz 2006	Ansatz 2007	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2008	Planung 2009	Planung 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben			-13.579.732		-14.302.000	-15.077.500	-15.430.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-2.719.362		-2.815.000	-2.930.000	-2.990.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			-214.731		-94.807	-94.808	-94.807
7	+ Sonstige Einzahlungen			-12.000		-12.000	-14.000	-14.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			-23.500		-23.500	-23.500	-23.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-16.549.325		-17.247.307	-18.139.808	-18.552.807
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			1.021.173		950.925	949.730	925.032
14	- Transferauszahlungen			9.167.400		9.548.400	9.797.900	10.165.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			10.188.573		10.499.325	10.747.630	11.090.132
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)			-6.360.752		-6.747.982	-7.392.178	-7.462.675

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
	1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Überwachung der Steuereinnahmen, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

Zielgruppen:	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner
Schnittstellen mit Externen:	Behörden
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	alle Fachbereiche

Verantwortlich	Herr Wolf
-----------------------	-----------

Auftragsgrundlage:	Grundsteuergesetz, Gewerbesteuer-gesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht
---------------------------	---

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen



Generelle Zielsetzungen

Realisierung der Vorgaben des Eckwertebeschlusses von 2006

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2005	Ansatz 2006	Ansatz 2007	Planung 2008	Planung 2009	Planung 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben			-13.579.732	-14.302.000	-15.077.500	-15.430.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-2.719.362	-2.815.000	-2.930.000	-2.990.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			-12.000	-12.000	-14.000	-14.000
10	= Ordentliche Erträge			-16.311.094	-17.129.000	-18.021.500	-18.434.500
15	- Transferaufwendungen			9.167.400	9.548.400	9.797.900	10.165.100
17	= Ordentliche Aufwendungen			9.167.400	9.548.400	9.797.900	10.165.100
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)			-7.143.694	-7.580.600	-8.223.600	-8.269.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			5.000	5.000	5.000	5.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)			5.000	5.000	5.000	5.000
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)			-7.138.694	-7.575.600	-8.218.600	-8.264.400
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			-7.138.694	-7.575.600	-8.218.600	-8.264.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			633.632	592.837	592.369	638.501
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			-6.505.062	-6.982.763	-7.626.231	-7.625.899

**Steuern und ähnliche Abgaben**

In dieser Ertragsposition sind die Realsteuern und die weiteren Anteile der Gemeinde an den Steuereinnahmen des Landes enthalten:

• Grundsteuer A	93.500 €
• Grundsteuer B	2.655.000 €
• Gewerbesteuer	2.000.000 €
• Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.800.000 €
• Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	135.000 €
• Sonstige Vergnügungssteuer	5.000 €
• Hundesteuer	89.000 €
• Kompensationszahlungen	711.000 €

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Dies sind die Schlüsselzuweisungen des Landes gemäß GFG 2007 mit dem aktuellen Stand der Berechnungen lt. zweiter Proberechnung.

Sonstige ordentliche Erträge

Dies sind die Nachforderungszinsen für verspätet vorgelegte Steuererklärungen der Gewerbebetriebe gemäß Festsetzung in der Abgabenordnung.

Transferaufwendungen

Diese Aufwandsposition setzt sich wie folgt zusammen.

• Gewerbesteuerumlage	353.500 €
• Abrechnung Solidarbeitrag 2005	55.000 €
• Allgemeine Kreisumlage	5.614.500 €
• Jugendamtumlage (laufende Kosten)	2.905.500 €
• ÖPNV-Mehrbelastung	238.900 €

Von der zu berücksichtigenden Umlagegrundlage muss die Gemeinde aktuell rd. 58,00 v. H. an die Kreiskasse abführen.

Die Ansätze werden auf der Grundlage des Eckdatenpapiers des Landrates zum Kreishaushalt 2007 berechnet. Die hierin berücksichtigte Stundung von Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde (rd. 685.000 €) werden im Ansatz nicht berücksichtigt.



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
	1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung, Zinserträge aus Geldanlagen u.a., Kredite für Investitionen
 Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen), Schuldendiensthilfen

Zielgruppen:	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
Schnittstellen mit Externen:	Banken, Behörden
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	alle Fachbereiche
Verantwortlich	Herr Wolf

Auftragsgrundlage:	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht
---------------------------	--

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

**Generelle Zielsetzungen**

Realisierung der Vorgaben des Eckwertebeschlusses von 2006

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung

Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen

Strategien

1	Demographiesensible Infrastrukturplanung im Auge behalten
2	Zukunftsorientierte Familienpolitik
3	Balance zwischen Familie und Beruf professionell ermöglichen
4	Flächenentwicklung durch Stärkung der Innenentwicklung gezielt steuern
5	Identität der Einwohner mit dem Standort stärken
6	Attraktivität als Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort langfristig sichern
7	Attraktivität als Wohn- und Lebensort langfristig aufrecht erhalten
8	Verbesserung der Servicefunktion der Verwaltung als Dienstleister

Operative Ziele und Kennzahlen

Strategie-Nr.	Ziel	Bewertung der Kennzahl	Kennwert/Sollwert
5, 6, 7	Ausführen der Haushaltsplanführung im Rahmen des Eckwertebeschlusses	Einhaltung der Vorgaben des Eckwertebeschlusses	Ja/Nein
5, 6, 7	Berichterstellung über die Ergebnisziele jährlich zum 31.06. und 31.12.	Es wird termingerecht berichtet	Ja/Nein

Haushaltsplan 2007

Gemeinde Wachtberg

verantwortlich: FB 5

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2005	Ansatz 2006	Ansatz 2007	Planung 2008	Planung 2009	Planung 2010
3	+ Sonstige Transfererträge			-41.270	-38.625	-38.330	-38.032
10	= Ordentliche Erträge			-41.270	-38.625	-38.330	-38.032
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)			-41.270	-38.625	-38.330	-38.032
19	+ Finanzerträge			-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			1.016.173	945.925	944.730	920.032
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)			992.673	922.425	921.230	896.532
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)			951.403	883.800	882.900	858.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			951.403	883.800	882.900	858.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			29.656	31.837	32.465	31.179
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)			981.059	915.637	915.365	889.679

Diese Produktgruppe beinhaltet ausschließlich die Abwicklung des Schuldendienstes für die aufgenommen langfristigen Darlehen bzw. kurzfristige Kassenkredite. Die vorgetragenen Erträge berücksichtigen im Wesentlichen die Erstattungen der Limbachstiftung für die Mitte der 80er Jahre zum Neubau der Altenstifts Limbach aufgenommenen Darlehen.

Die angegebenen Finanzerträge berücksichtigen im Wesentlichen die Erstattungen der AÖR für die übers Jahr gemäß Vertrag in Anspruch genommenen „Inneren Darlehen“. Die Kassengeschäfte der AÖR werden von der Gemeindekasse Wachtberg als Einheitskasse wahrgenommen.

Die Tilgungsleistungen werden über die in der Eröffnungsbilanz vorgetragenen Verbindlichkeiten abgerechnet. Die Erstattung des anteiligen Schuldendienstes für den Neubau Altenstift Limbach i.H.v. rd. 173.500 € erfolgt über die Finanzstelle 1.16.02, Finanzkonto 623800.