



## Produktbereich

### Produktgruppen

#### 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

##### 1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

##### 1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

## Haushaltsplan 2010

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

FB 6

Teilergebnisplan			Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-15.631.589	-15.379.600	<b>-14.592.479</b>	-15.373.566	-16.239.238	-17.026.113
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.097.054	-3.546.560	<b>-3.379.741</b>	-3.148.050	-3.231.260	-3.380.970
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.452	-12.000	<b>-25.000</b>	-25.000	-25.000	-25.000
<b>10</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-19.745.095</b>	<b>-18.938.160</b>	<b>-17.997.220</b>	<b>-18.546.616</b>	<b>-19.495.498</b>	<b>-20.432.083</b>
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.188					
15	-	Transferaufwendungen	10.123.270	10.708.506	<b>10.990.298</b>	11.083.981	11.669.111	12.539.291
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.887	5.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.174.345</b>	<b>10.713.506</b>	<b>10.996.298</b>	<b>11.089.981</b>	<b>11.675.111</b>	<b>12.545.291</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.570.750</b>	<b>-8.224.654</b>	<b>-7.000.922</b>	<b>-7.456.635</b>	<b>-7.820.387</b>	<b>-7.886.792</b>
19	+	Finanzerträge	-50.502	-54.000	<b>-23.500</b>	-23.500	-23.500	-23.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	780.405	749.402	<b>681.000</b>	656.000	631.000	605.000
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>729.903</b>	<b>695.402</b>	<b>657.500</b>	<b>632.500</b>	<b>607.500</b>	<b>581.500</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.840.847</b>	<b>-7.529.252</b>	<b>-6.343.422</b>	<b>-6.824.135</b>	<b>-7.212.887</b>	<b>-7.305.292</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.840.847</b>	<b>-7.529.252</b>	<b>-6.343.422</b>	<b>-6.824.135</b>	<b>-7.212.887</b>	<b>-7.305.292</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.887	338.659	<b>373.902</b>	390.743	363.774	367.186
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-8.768.960</b>	<b>-7.190.593</b>	<b>-5.969.520</b>	<b>-6.433.392</b>	<b>-6.849.113</b>	<b>-6.938.106</b>

## Haushaltsplan 2010

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

FB 6

Teilfinanzplan			Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-15.540.449	-15.379.600	<b>-14.592.479</b>		-15.373.566	-16.239.238	-17.026.113
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.142.054	-3.546.560	<b>-3.379.741</b>		-3.148.050	-3.231.260	-3.380.970
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen		-767					
7	+	Sonstige Einzahlungen	-220.201	-12.000	<b>-25.000</b>		-25.000	-25.000	-25.000
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-106.413	-54.000	<b>-23.500</b>		-23.500	-23.500	-23.500
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.009.117</b>	<b>-18.992.927</b>	<b>-18.020.720</b>		<b>-18.570.116</b>	<b>-19.518.998</b>	<b>-20.455.583</b>
10	-	Personalauszahlungen	-55.162						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	669.871	749.402	<b>681.000</b>		656.000	631.000	605.000
14	-	Transferauszahlungen	9.892.007	10.708.506	<b>10.990.298</b>		11.083.981	11.669.111	12.539.291
15	-	sonstige Auszahlungen	2.002	5.000	<b>6.000</b>		6.000	6.000	6.000
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.508.718</b>	<b>11.462.908</b>	<b>11.677.298</b>		<b>11.745.981</b>	<b>12.306.111</b>	<b>13.150.291</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-9.500.399</b>	<b>-7.530.019</b>	<b>-6.343.422</b>		<b>-6.824.135</b>	<b>-7.212.887</b>	<b>-7.305.292</b>
18	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-699.629	-734.027	<b>-613.556</b>		-642.030	-642.030	-642.030
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>investive Einzahlungen</b>	<b>-699.629</b>	<b>-734.027</b>	<b>-613.556</b>		<b>-642.030</b>	<b>-642.030</b>	<b>-642.030</b>
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	48.590						
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>investive Auszahlungen</b>	<b>48.590</b>						
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-651.040</b>	<b>-734.027</b>	<b>-613.556</b>		<b>-642.030</b>	<b>-642.030</b>	<b>-642.030</b>



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

**1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,  
Umlagen**

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

FB 6

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Produktgruppe:	<b>1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Pflaumann
-----------------------	----------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht
---------------------------	--

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

FB 6

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen

**Generelle Zielsetzungen**

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

**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            |
| 9 | Klimaschutz verfolgen  |

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

**FB 6**
**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**
**1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen**


Teilergebnisplan			Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-15.631.589	-15.379.600	<b>-14.592.479</b>	-15.373.566	-16.239.238	-17.026.113
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.097.054	-3.546.560	<b>-3.379.741</b>	-3.148.050	-3.231.260	-3.380.970
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.452	-12.000	<b>-25.000</b>	-25.000	-25.000	-25.000
<b>10</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-19.745.095</b>	<b>-18.938.160</b>	<b>-17.997.220</b>	<b>-18.546.616</b>	<b>-19.495.498</b>	<b>-20.432.083</b>
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.188					
15	-	Transferaufwendungen	10.123.270	10.708.506	<b>10.990.298</b>	11.083.981	11.669.111	12.539.291
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.608	5.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.174.066</b>	<b>10.713.506</b>	<b>10.996.298</b>	<b>11.089.981</b>	<b>11.675.111</b>	<b>12.545.291</b>
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.571.029</b>	<b>-8.224.654</b>	<b>-7.000.922</b>	<b>-7.456.635</b>	<b>-7.820.387</b>	<b>-7.886.792</b>
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.747					
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>2.747</b>					
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.568.282</b>	<b>-8.224.654</b>	<b>-7.000.922</b>	<b>-7.456.635</b>	<b>-7.820.387</b>	<b>-7.886.792</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.568.282</b>	<b>-8.224.654</b>	<b>-7.000.922</b>	<b>-7.456.635</b>	<b>-7.820.387</b>	<b>-7.886.792</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.331	311.853	<b>347.277</b>	363.935	339.682	344.522
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-9.503.951</b>	<b>-7.912.801</b>	<b>-6.653.645</b>	<b>-7.092.700</b>	<b>-7.480.705</b>	<b>-7.542.270</b>



### Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer A	99.000 €
Grundsteuer B	3.040.000 €
Gewerbsteuer	1.914.900 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.169.120 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	187.871 €
Sonstige Vergnügungssteuer	5.000 €
Hundesteuer	102.500 €
Kompensationszahlungen	<u>1.074.088 €</u>
	14.592.479 €

Die Ermittlung des **Gewerbsteuer**ansatzes erfolgte unter Berücksichtigung des Ratsbeschlusses vom 18.05.2010, mit dem der Gewerbesteuerhebesatz um 27 v. H. auf 440 v. H. erhöht wird. Der konjunkturelle bedingte Rückgang der Gewerbesteuer in 2009 wird sich in 2010 voraussichtlich fortsetzen. Zusätzlich wurde eine Kürzung von 1% gemäß den Orientierungsdaten 2010-2013 des Innenministeriums vom 31.08.2009 vorgenommen. Die Kalkulation berücksichtigt, dass durch Neuansiedlungen im Gewerbe- bzw. im gesamten Gemeindegebiet die Erträge aus Gewerbesteuer auf dem Niveau von 2008 und 2009 gehalten werden können.

Der Hebesatz der Grundsteuer A wurde durch Ratsbeschluss vom 18.05.2010 um 20 v. H. auf 285 v. H. erhöht. Der erhöhte Ertrag wurde im Haushaltsplan entsprechend berücksichtigt.

Bei der **Grundsteuer B** wurde aufgrund der angespannten Finanzlage der Gemeinde ebenfalls gemäß Ratsbeschluss vom 18.05.2010 eine Hebesatzerhöhung der Grundsteuer B in Höhe von 391 v. H. auf 430 v. H. eingeplant. Die Erhöhung der Grundsteuer B wurde eingeplant, um die Lasten auf alle Einwohner der Gemeinde zu verteilen.

Die Erhöhung der Steuersätze der **Hundesteuer** soll ebenfalls aus vorgenannten Gründen angepasst werden. Der Satzungsbeschluss hierzu soll in der Sitzung des Rates am 06.07.2010 erfolgen.

Ebenso hat sich der Rat einhellig dafür ausgesprochen, zum 01.01.2011 eine Zweitwohnungssteuer zu erheben. Die notwendigen Unterlagen für einen entsprechenden Satzungsbeschluss werden dem zuständigen Ratsgremium in der nächsten Sitzungsrunde vorgelegt.



Das vorläufige Ergebnis 2009 beim **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wird rd. 620.000 € geringer ausfallen, als im Haushaltsplan vorgesehen war. Dieser Trend setzt sich aufgrund der Novembersteuerschätzung 2009 auch in 2010 fort. Grundlage für die Ermittlung des Ansatzes 2010 sind die regionalisierten Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung vom Nov. 2009. Für die mittelfristige Finanzplanung wurden die Orientierungsdaten des Innenministeriums zu Grund gelegt. Für 2010-2013 wurde der ab 2009 geltende Verteilerschlüssel von 0,0015128 berücksichtigt. Aufgrund des Ist-Ergebnisses per 31.04.2010 kann voraussichtlich der veranschlagte Ansatz in 2010 erreicht werden (bei gleichbleibender konjunktureller Entwicklung)

Für den **Anteil an der Umsatzsteuer** wurde der ab 2009 geltende Verteilerschlüssel von 0,000219732 zu Grunde gelegt. Die mittelfristige Finanzplanung erfolgte anhand der Orientierungsdaten.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die **Schlüsselzuweisungen** gemäß GFG 2009 wurden entsprechend der Festsetzungen im vorliegenden Gesetz eingeplant. Dies bedeutet einen Rückgang der Schlüsselzuweisungen in Vergleich zum Vorjahr in Höhe von rd. 370.000 €.

Da die neuen Hebesätze der Gemeinde Wachtberg über den fiktiven Hebesätzen liegen, erfolgt keine Gegenrechnung bei den Schlüsselzuweisungen der Folgejahre.

In diesem Jahr werden erstmalig an dieser Stelle auch die für den Ergebnisplan maßgeblichen Anteile der Bildungs- und Sportpauschale veranschlagt. Die in den vergangenen Jahren praktizierte Veranschlagung bei den einzelnen Schulen und im Sportbereich wurde aufgegeben, um die Zuweisungen leichter zu finden und zu verbuchen.

Für Unterhaltungsmaßnahmen an Schulen wurde ein Betrag in Höhe von 150.000 € und für den Sportbereich ein Betrag in Höhe von 54.474 € etatisiert. Die hier veranschlagte Sportpauschale ist für die Zuschüsse von jeweils 12.000 € zu den Kunstrasenplätzen des SV Wachtberg und des SV Pech vorgesehen.

#### 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:

Gewerbsteuerumlage Bund	63.158 €
Gewerbsteuerumlage Land	246.100 €
Allgemeine Kreisumlage	6.312.047 €
Jugendamtsumlage	4.014.450 €
ÖPNV-Mehrbelastung	245.056 €

Die Transferaufwendungen steigen insgesamt im Vergleich zu Vorjahr um rd. 282.000 €.

Von den Gewerbesteuer-Einnahmen müssen die Kommunen weiterhin anteilig eine Umlage an den Bund bzw. das Land abführen. Der Anteil für den Bund beträgt in 2010 14,5/440 und an das Land 56,5/440. Die Aufwendungen steigen aufgrund der Hebesatzerhöhung im Vergleich zum Vorjahr um rd. 18.000 €.

Gemäß der letzten Mitteilung des Rhein-Sieg-Kreises vom 10.03.2010 wurde der Umlagesatz für die **allgemeine Kreisumlage** um 1,56 v. H. im Jahr 2010 auf 35,59 v. H. erhöht. Die Kreisumlage steigt damit absolut um rd. 183.000 €. Die neuen Hebesätze wirken sich auf die Umlagegrundlage nicht aus, da diese über den fiktiven Hebesätzen lt. GFG liegen.

Der Ansatz für die **Jugendamtsumlage** steigt um rd. 100.000 €. Die **ÖPNV Mehrbelastung** verändert sich nur unwesentlich.

Die Kalkulation der Umlagen in 2010 ist entsprechend der endgültigen Veranschlagung im Kreishaushalt erfolgt. Die Ansätze der mittelfristigen Finanzplanung stimmen mit der mittelfristigen Finanzplanung des Kreishaushaltes überein. Zusätzlich wurden die Orientierungsdaten des Innenministeriums auf die Umlagegrundlagen angewandt.

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

FB 6

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, 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>5001000 Investitionspauschale</b>											
1	-	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-598.123	-543.801	<b>-488.263</b>		-488.263	-488.263	-488.263	-1.599.128	-3.552.180
<b>6</b>	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-598.123</b>	<b>-543.801</b>	<b>-488.263</b>		<b>-488.263</b>	<b>-488.263</b>	<b>-488.263</b>	<b>-1.599.128</b>	<b>-3.552.180</b>
<b>14</b>	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-598.123</b>	<b>-543.801</b>	<b>-488.263</b>		<b>-488.263</b>	<b>-488.263</b>	<b>-488.263</b>	<b>-1.599.128</b>	<b>-3.552.180</b>

Der Ansatz für die Investitionspauschale wird auf Basis der letzten Proberechnung vorgetragen.



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>5001001 Schulpauschale</b>											
1	-	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-75.000	-151.000	<b>-125.293</b>		-125.293	-125.293	-125.293	-338.475	-839.647
<b>6</b>	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-75.000</b>	<b>-151.000</b>	<b>-125.293</b>		<b>-125.293</b>	<b>-125.293</b>	<b>-125.293</b>	<b>-338.475</b>	<b>-839.647</b>
<b>14</b>	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-75.000</b>	<b>-151.000</b>	<b>-125.293</b>		<b>-125.293</b>	<b>-125.293</b>	<b>-125.293</b>	<b>-338.475</b>	<b>-839.647</b>

Die Bildungspauschale wird mit 125.293 € zur Deckung der Auszahlung im Finanzplan vorgetragen. Der Ansatz erfolgt auf Grundlage der letzten Proberechnung. Der restliche Betrag i. H. v. 150.000 € wird als Deckung der Aufwendungen für Unterhaltung der Schulgebäude im Ergebnisplan veranschlagt (siehe dort Produktgruppe 1.03.02).

# Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

FB 6

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze			Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlung en / - auszahlung en
<b>5001002 Sportpauschale</b>											
1	-	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-26.507	-39.226			-28.474	-28.474	-28.474	-115.733	-201.155
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-26.507</b>	<b>-39.226</b>			<b>-28.474</b>	<b>-28.474</b>	<b>-28.474</b>	<b>-115.733</b>	<b>-201.155</b>
11	-	Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen	48.590							48.590	48.590
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>48.590</b>							<b>48.590</b>	<b>48.590</b>
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>22.083</b>	<b>-39.226</b>			<b>-28.474</b>	<b>-28.474</b>	<b>-28.474</b>	<b>-67.143</b>	<b>-152.565</b>

Die gesamte Sportpauschale i. H. v. 54.474 € wird konsumtiv (deshalb erfolgt die Veranschlagung in 2010 unter 1.16.01) wie folgt verwandt:

Zuschuss SV Wachtberg	12.000 €
Zuschuss FC Pech	12.000 €
Einrichtung Turnhallen	4.400 €
Sanierung der Hallendecke in der Dreifachturnhalle Berkum	26.074 €



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

**1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Haushaltsplan 2010**

verantwortlich:

FB 6

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Produktgruppe:	<b>1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Banken, Behörden
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten</b>	alle Fachbereiche

<b>Verantwortlich</b>	Frau Pflaumann
-----------------------	----------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht
---------------------------	--

**Generelle Zielsetzungen**

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA

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 | Demographisierende 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            |
| 9 | Klimaschutz verfolgen  |

## Haushaltsplan 2010

verantwortlich:

FB 6

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

## 1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan			Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279					
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>279</b>					
<b>18</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>279</b>					
19	+	Finanzerträge	-50.502	-54.000	<b>-23.500</b>	-23.500	-23.500	-23.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	777.658	749.402	<b>681.000</b>	656.000	631.000	605.000
<b>21</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>727.156</b>	<b>695.402</b>	<b>657.500</b>	<b>632.500</b>	<b>607.500</b>	<b>581.500</b>
<b>22</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>727.435</b>	<b>695.402</b>	<b>657.500</b>	<b>632.500</b>	<b>607.500</b>	<b>581.500</b>
<b>26</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>727.435</b>	<b>695.402</b>	<b>657.500</b>	<b>632.500</b>	<b>607.500</b>	<b>581.500</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.556	26.806	<b>26.625</b>	26.809	24.092	22.664
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>734.991</b>	<b>722.208</b>	<b>684.125</b>	<b>659.309</b>	<b>631.592</b>	<b>604.164</b>



Diese Produktgruppe beinhaltet ausschließlich die Abwicklung des Schuldendienstes für die aufgenommenen langfristigen Darlehen bzw. kurzfristige Kassenkredite.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Hier werden die Zinsen der aufgenommen langfristigen Darlehen und kurzfristigen Kassenkredite dargestellt.

Der Ansatz für Kassenkreditzinsen berücksichtigt die Aufnahme eines Teilbetrages i. H. v. 5 Mio. € (über komplett 12 Monate) mit einem Zinssatz von 4%. Ende März 2010 stehen Verhandlungen für die Neuaufnahme von Kassenkrediten an.

Den Aufwendungen stehen anteilige Finanzerträge gegenüber, da die Kassengeschäfte für die AöR von der Gemeindekasse als Einheitskasse wahrgenommen werden. Es wird mit einer Kostenerstattung durch die AöR i. H. v. rund 20.000 € gerechnet.

Die Tilgungsleistungen werden über die in der Eröffnungsbilanz vorgetragenen Verbindlichkeiten abgerechnet. Die Veranschlagung erfolgt ausschließlich im Finanzplan unter der "Finanzierungstätigkeit".