

**Produktbereich 016**

**Allgemeine  
Finanzwirtschaft**



**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortung  
 Reinhard Lambio

Grundlage  
 GO und andere Gesetze

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der nicht einzelnen Produkten zuzuordnenden

- allgemeinen Deckungsmittel (z.B. Steuern, Zuweisungen und Konzessionsabgaben),
- allgemeinen Aufwendungen (z.B. Umlagen und Zinsen) sowie
- Erträge aus Beteiligungen.

Kennzahlen zur Zielerreichung/ Weitere Kennzahlen (Indikatoren)	Stand 31.12.10	Stand 31.12.11	Stand 31.12.12	Stand 31.12.13	Planung 31.12.14	Stand 31.12.14	Stand zusätzl. Basisdaten	Sachkonto (nur bei Finanzziel)	Maßeinheit	Erläuterungen
Summe der Erträge	83.375.959	92.383.606	95.376.305	97.451.801	100.863.200	102.718.101	NEU	Nr. 10 und 19 Ergebnisplan	Euro	Summe der ordentlichen Erträge und der Finanzerträge
Gesamterträge je Einwohner (HW)	1.728	1.925	1.994	2.045	2.123	2.153	NEU		Euro	Die sinkende Bevölkerungszahl trägt zur Steigerung des Wertes bei. (HW = Hauptwohnsitz)
Summe der Aufwendungen	99.356.056	107.652.343	101.896.806	103.063.522	106.681.900	108.212.762	NEU	Nr. 17 und 20 Ergebnisplan	Euro	Summe der ordentlichen Aufwendungen und der Finanzaufwendungen
Gesamtaufwendungen je Einwohner (HW)	2.059	2.244	2.131	2.163	2.246	2.269	NEU		Euro	Die sinkende Bevölkerungszahl trägt zur Steigerung des Wertes bei. (HW = Hauptwohnsitz)
Gesamt Aufwand Deckungsgrad	84%	86%	94%	95%	95%	95%	NEU			Die Quote aus Gesamterträgen / Gesamtaufwendungen
Kennzahlen zur Zielerreichung/ Weitere Kennzahlen (Indikatoren)	Planung 31.12.15	Planung 31.12.16	Planung 31.12.17	Planung 31.12.18	Planung 31.12.19	Planung 31.12.20	Stand zusätzl. Basisdaten	Sachkonto (nur bei Finanzziel)	Maßeinheit	Erläuterungen
Summe der Erträge	106.762.400	117.026.000	116.587.800	118.712.900	120.017.000	120.407.300	NEU	Nr. 10 und 19 Ergebnisplan		Summe der ordentlichen Erträge und der Finanzerträge
Gesamterträge je Einwohner (HW)	2.260	2.491	2.495	2.555	2.599	2.623	NEU		Euro	
Summe der Aufwendungen	109.266.900	116.755.500	116.306.100	116.688.500	117.361.700	116.079.700	NEU	Nr. 17 und 20 Ergebnisplan		Summe der ordentlichen Aufwendungen und der Finanzaufwendungen
Gesamtaufwendungen je Einwohner (HW)	2.313	2.485	2.489	2.512	2.541	2.529	NEU		Euro	
Gesamt Aufwand Deckungsgrad	98%	100%	100%	102%	102%	104%	NEU			Die Quote aus Gesamterträgen / Gesamtaufwendungen soll mindestens 100% betragen

Produktbereich: 016  
 Produktgruppe: 016.001  
 Produkt: 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft

<b>Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis 2014</b>	<b>Ansatz 2015</b>	<b>Ansatz 2016</b>	<b>Ansatz 2017</b>	<b>Planung 2018</b>	<b>Planung 2019</b>	<b>Planung 2020</b>
4011000 : Grundsteuer A	108.613	130.000	142.000	148.000	156.000	162.000	162.000
4012000 : Grundsteuer B	9.057.119	11.090.000	11.712.000	12.320.000	13.096.000	13.734.000	13.912.000
4013000 : Gewerbesteuer	20.583.545	22.717.000	24.700.000	25.334.000	25.904.000	26.491.000	26.936.000
4021000 : Gemeindeanteil Einkommensteuer	21.446.220	22.952.000	23.125.000	24.212.000	25.519.000	26.744.000	27.306.000
4022000 : Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.177.158	2.264.000	2.594.000	3.211.000	3.320.000	3.433.000	3.502.000
4031000 : Vergnügungssteuer	253.853	230.000	260.000	290.000	290.000	290.000	290.000
4032000 : Hundesteuer	304.310	275.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4051000 : Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.178.284	2.297.000	2.311.000	2.316.000	2.404.000	2.479.000	2.553.000
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>56.109.101</b>	<b>61.955.000</b>	<b>65.144.000</b>	<b>68.131.000</b>	<b>70.989.000</b>	<b>73.633.000</b>	<b>74.961.000</b>
4111000 : Schlüsselzuweisungen	10.672.896	10.839.000	10.764.000	11.356.000	11.821.000	12.365.000	12.699.000
4141000 : Zuweisungen / Zuschüsse f. lfd. Zwecke (Land)	4.976.327	4.950.000	4.976.000	3.881.000	2.836.000	1.841.000	896.000
4141110 : Schul- / Bildungspauschale	0	1.036.500	1.298.000	1.298.000	1.298.000	1.298.000	1.298.000
4141120 : Sportpauschale	128.212	128.200	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
4161000 : Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	163.800	48.800	146.400	244.000	341.600	439.200
<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>15.777.435</b>	<b>17.117.500</b>	<b>17.214.800</b>	<b>16.809.400</b>	<b>16.327.000</b>	<b>15.973.600</b>	<b>15.460.200</b>
4291000 : Andere sonstige Transfererträge	314.534	0	159.000	159.000	159.000	159.000	159.000
<b>3. Sonstige Transfererträge</b>	<b>314.534</b>	<b>0</b>	<b>159.000</b>	<b>159.000</b>	<b>159.000</b>	<b>159.000</b>	<b>159.000</b>
4511000 : Konzessionsabgaben	2.574.532	2.402.000	2.402.000	2.402.000	2.402.000	2.402.000	2.402.000
4521000 : Erstattung von Steuern	323	100	100	100	100	100	100
4562100 : Nebenforderungen incl. Säumniszuschläge	175.685	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
4563000 : Erträge aus Gewährverträgen und Bürgschaften	288.719	165.600	159.300	144.800	127.400	112.800	97.900
4591100 : Andere sonstige ordentliche Erträge	66.155	0	0	0	0	0	0
4591500 : Korrektur Abschreibungen auf Forderungen / Wertkorrekturen (nur für JAB)	92.350	0	0	0	0	0	0
<b>7. Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>3.197.764</b>	<b>2.737.700</b>	<b>2.731.400</b>	<b>2.716.900</b>	<b>2.699.500</b>	<b>2.684.900</b>	<b>2.670.000</b>
<b>10. Ordentliche Erträge</b>	<b>75.398.834</b>	<b>81.810.200</b>	<b>85.249.200</b>	<b>87.816.300</b>	<b>90.174.500</b>	<b>92.450.500</b>	<b>93.250.200</b>
5732000 : Abschreibungen auf Forderungen und Wertkorrekturen	150.577	0	0	0	0	0	0
<b>14. Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>150.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5315000 : Zuweisungen / Zuschüsse f. lfd. Zwecke (verbundene Unternehmen)	1.902.200	1.828.900	1.822.200	1.822.200	1.780.200	1.716.700	1.701.000
5318000 : Zuweisungen / Zuschüsse f. lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	32.000	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
5341000 : Gewerbesteuerumlage	1.484.675	1.657.000	1.765.000	1.810.000	1.851.000	1.893.000	1.924.000
5342000 : Finanzierungsbeteiligung Fonds "Deutsche Einheit"	1.442.256	1.610.000	1.714.000	1.758.000	1.798.000	1.785.000	0
5371000 : Gemeindebeteiligung Krankenhausgesetz	522.375	528.000	548.000	548.000	548.000	548.000	548.000
5372000 : Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	26.667.757	28.010.000	28.546.000	29.445.000	29.275.000	29.644.000	30.177.000
<b>15. Transferaufwendungen</b>	<b>32.051.262</b>	<b>33.667.200</b>	<b>34.428.500</b>	<b>35.416.500</b>	<b>35.285.500</b>	<b>35.620.000</b>	<b>34.383.300</b>
5441000 : Steuern	26.457	0	78.500	79.900	81.300	82.700	83.400
5441200 : Steuern Gewinnausschüttung BgA	0	100	100	100	100	100	100
5499200 : Zuführung zu Risikorückstellungen	413.233	0	0	0	0	0	0
<b>16. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>439.690</b>	<b>100</b>	<b>78.600</b>	<b>80.000</b>	<b>81.400</b>	<b>82.800</b>	<b>83.500</b>
<b>17. Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.641.530</b>	<b>33.667.300</b>	<b>34.507.100</b>	<b>35.496.500</b>	<b>35.366.900</b>	<b>35.702.800</b>	<b>34.466.800</b>
<b>18. ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>42.757.304</b>	<b>48.142.900</b>	<b>50.742.100</b>	<b>52.319.800</b>	<b>54.807.600</b>	<b>56.747.700</b>	<b>58.783.400</b>
4615100 : Zinserträge (Beteiligungen)	0	0	60.000	52.000	49.000	42.000	34.000
4617000 : Zinserträge (Kreditinstitute)	4	600	600	600	600	600	600



**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto																									
4011000	<p>Unter Berücksichtigung der Mehrerträge des Haushaltssanierungsplans (HSP, siehe Maßnahme Nr. 33 "Anhebung der Hebesätze zur Grundsteuer A und B") wird im Zeitraum 2016-2020 mit Erträgen in folgender Höhe gerechnet</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td>75.000</td> <td>75.000</td> <td>75.000</td> <td>75.000</td> <td>75.000</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td>66.000</td> <td>73.000</td> <td>81.000</td> <td>87.000</td> <td>87.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td><b>141.000</b></td> <td><b>148.000</b></td> <td><b>156.000</b></td> <td><b>162.000</b></td> <td><b>162.000</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	Mehrerträge lt. HSP:	66.000	73.000	81.000	87.000	87.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>141.000</b>	<b>148.000</b>	<b>156.000</b>	<b>162.000</b>	<b>162.000</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000																				
Mehrerträge lt. HSP:	66.000	73.000	81.000	87.000	87.000																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>141.000</b>	<b>148.000</b>	<b>156.000</b>	<b>162.000</b>	<b>162.000</b>																				
4012000	<p>Unter Berücksichtigung des HSP (Maßnahme Nr. 33), der Orientierungsdaten (OD) 2016-2019 vom 08.07.2015 und der Hebesatzerhöhungen werden folgende Erträge erwartet:  2016: 11.712.000 EUR; 2017: 12.320.000 EUR; 2018: 13.096.000 EUR;  2019: 13.734.000 EUR; 2020: 13.912.000 EUR.</p>																								
4013000	<p>Unter Berücksichtigung des Vorauszahlungssolls werden bei einem Hebesatz von 490% und unter Hinzurechnung durchschnittlicher unterjähriger Zugänge für 2016 Erträge in Höhe von 24.700.000 EUR erwartet (inklusive der Mehrerträge lt. HSP-Maßnahme Nr. 32 "Anhebung des Hebesatzes zur Gewerbesteuer").  Folgende Steigerungsraten werden auf das Vorauszahlungssoll sowie auf die HSP-Mehrerträge angerechnet.  2017: + 3,1 %, 2018 und 2019: jeweils + 2,7 %.  Für 2020 erfolgt die Fortschreibung mit einer Steigerungsrate von 2,0 % (unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten).</p>																								
4021000	<p>Lt. den OD 2016-2019 wird das Landesaufkommen für 2016 auf 7,784 Mrd. EUR geschätzt.  Unter Anwendung der für die Stadt Schwerte festgesetzten Schlüsselzahl von 0,0029709 ergeben sich für 2016 Erträge in Höhe von 23.125.000 EUR.  Nach den OD 2016-2019 werden folgende Steigerungsraten berücksichtigt:  2017: + 4,7 %, 2018: + 5,4 %, 2019: + 4,8 % .  Für 2020 wird das geometrische Mittel gem. § 76 GO NRW berücksichtigt (+ 2,1 %).</p>																								
4022000	<p>Lt. den OD 2016-2019 wird das Landesaufkommen für 2016 auf 1,159 Mrd. EUR geschätzt.  Unter Anwendung der für die Stadt Schwerte festgesetzten Schlüsselzahl von 0,00223758 ergeben sich für 2016 Erträge in Höhe von 2.594.000 EUR.  Nach den OD 2016-2019 werden folgende Steigerungsraten berücksichtigt:  2017: + 23,8 %, 2018: + 3,4 %, 2019: + 3,4 %.  Für 2020 wird das geometrische Mittel gem. § 76 GO NRW berücksichtigt (+ 3,0 %).</p>																								

**Produktbereich:** 016 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 016.001 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 016.001.001 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto																									
4031000	<p>Ab 2016 werden die Vergnügungssteuersätze wie folgt erhöht:            18 % für Geldspielgeräte in Spielhallen            16 % für Geldspielgeräte in Gaststätten            Des Weiteren erhöhen sich die Vergnügungssteuersätze ab dem Haushaltsjahr 2017 wie folgt:            20 % für Geldspielgeräte in Spielhallen            18 % für Geldspielgeräte in Gaststätten.            Unter Berücksichtigung der Mehrerträge der HSP-Maßnahme Nr. 21 sieht die Veranschlagung wie folgt aus:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 10%;">2016</th> <th style="width: 10%;">2017</th> <th style="width: 10%;">2018</th> <th style="width: 10%;">2019</th> <th style="width: 10%;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td>190.000</td> <td>190.000</td> <td>190.000</td> <td>190.000</td> <td>190.000</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td>70.000</td> <td>100.000</td> <td>100.000</td> <td>100.000</td> <td>100.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td><b>260.000</b></td> <td><b>290.000</b></td> <td><b>290.000</b></td> <td><b>290.000</b></td> <td><b>290.000</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	Mehrerträge lt. HSP:	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>260.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000																				
Mehrerträge lt. HSP:	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>260.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>	<b>290.000</b>																				
4032000	<p>Der Ansatz 2016 inklusive der HSP-Mehrerträge (siehe Maßnahme Nr. 5 "Anhebung der Hundesteuersätze") beträgt 300.000 EUR.            Dieser wird bis 2020 fortgeschrieben.</p>																								
4051000	<p>Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 werden für 2016 Erträge in Höhe von 2.311.000 EUR erwartet (2.257.500 EUR + 53.500 EUR aus der Abrechnung für 2015).            Nach den OD 2016-2019 werden folgende Steigerungsraten berücksichtigt:            2017: + 2,6 %, 2018: + 3,8 %, 2019: + 3,1 %.            Für 2020 erfolgt die Fortschreibung anhand des geometrischen Mittels gem. § 76 GO NRW (+ 3,0 %).</p>																								
4111000	<p>Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 werden für 2016 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 10.764.000 EUR erwartet.            Fortschreibung lt. OD:            2017: + 5,5 %, 2018: + 4,1 %, 2019: + 4,6 %.            Für 2020 wurde das geometrische Mittel gem. § 76 GO NRW (+ 2,7 %) berücksichtigt.</p>																								
4141000	<p>Konsolidierungshilfe gemäß Stärkungspaktgesetz            Lt. Bescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 23.09.2015 beträgt die Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz für 2015 rd. 4.976.000 EUR.            Dieser Betrag wird auch für 2016 berücksichtigt.            Ab 2017 findet ein degressiver Abbau der Konsolidierungshilfe statt.</p>																								
4141110	<p>Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 beträgt die Schul- / Bildungspauschale für 2016 rd. 1.298.000 EUR.            Dieser Betrag wird bis 2020 fortgeschrieben.</p>																								

**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto																									
4141120	<p>Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 beträgt die Sportpauschale für 2016 rd. 128.000 EUR. Dieser Betrag wird bis 2020 fortgeschrieben.</p>																								
4291000	<p>Für den Zeitraum 2009 - 2013 hat die Stadt Schwerte aufgrund des Gesetzes zur Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit (Einheitslastenabrechnungsgesetz - ELAG) in der zurzeit gültigen Fassung rd. 798.000 EUR erhalten. Der Durchschnittsbetrag in Höhe von rd. 159.000 EUR wird ab 2016 eingeplant.</p>																								
4563000	<p>Unter Berücksichtigung der HSP-Maßnahme Nr. 35 "Erhöhung der Avalprovision" sind die Mittel wie folgt veranschlagt:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td>65.100</td> <td>59.100</td> <td>52.400</td> <td>46.300</td> <td>40.100</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td>94.200</td> <td>85.700</td> <td>75.000</td> <td>66.500</td> <td>57.800</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td><b>159.300</b></td> <td><b>144.800</b></td> <td><b>127.400</b></td> <td><b>112.800</b></td> <td><b>97.900</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	65.100	59.100	52.400	46.300	40.100	Mehrerträge lt. HSP:	94.200	85.700	75.000	66.500	57.800	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>159.300</b>	<b>144.800</b>	<b>127.400</b>	<b>112.800</b>	<b>97.900</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	65.100	59.100	52.400	46.300	40.100																				
Mehrerträge lt. HSP:	94.200	85.700	75.000	66.500	57.800																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>159.300</b>	<b>144.800</b>	<b>127.400</b>	<b>112.800</b>	<b>97.900</b>																				
4511000	<p>Entgelte für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege und für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Energie dienen.</p>																								
4562100	<p>Mahn- und Pfändungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen und Gewerbesteuer-verspätungszuschläge</p>																								
5315000	<p>Der Zuschuss an den Kultur- und Weiterbildungsbetrieb errechnet sich wie folgt (unter Berücksichtigung der HSP-Maßnahme Nr. 24 "Reduzierung des Zuschusses an den KuWeBe"):</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz (Basis 2013):</td> <td>1.915.000</td> <td>1.915.000</td> <td>1.915.000</td> <td>1.915.000</td> <td>1.915.000</td> </tr> <tr> <td>Minderaufwand lt. HSP:</td> <td>-92.800</td> <td>-92.800</td> <td>-134.800</td> <td>-198.300</td> <td>-214.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td><b>1.822.200</b></td> <td><b>1.822.200</b></td> <td><b>1.780.200</b></td> <td><b>1.716.700</b></td> <td><b>1.701.000</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz (Basis 2013):	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000	Minderaufwand lt. HSP:	-92.800	-92.800	-134.800	-198.300	-214.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>1.822.200</b>	<b>1.822.200</b>	<b>1.780.200</b>	<b>1.716.700</b>	<b>1.701.000</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz (Basis 2013):	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000																				
Minderaufwand lt. HSP:	-92.800	-92.800	-134.800	-198.300	-214.000																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>1.822.200</b>	<b>1.822.200</b>	<b>1.780.200</b>	<b>1.716.700</b>	<b>1.701.000</b>																				
5318000	<p>Gewährung eines Betriebskostenzuschusses zur Verbraucherzentrale</p>																								
5341000	<p>Die Gewerbesteuerumlage errechnet sich nach folgender Formel:  Gewerbesteueraufkommen : gemeindlicher Hebesatz x Vielfältiger.  Sie reduzierte sich aufgrund der Unternehmenssteuerreform 2008 von 38 % (2007) auf 30 % (2008) und entwickelte sich wie folgt:  2007: 38 %  2008: 30 %  2009: 32 %  2010 - 2020: jeweils 35 %  Die Berechnung der Umlage beruht auf den geschätzten Gewerbesteuererträgen.</p>																								



**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto																																					
5342000	<p>Seit 1991 werden die Gemeinden an den Landesleistungen zu den Schuldendienstverpflichtungen des Fonds "Deutsche Einheit" beteiligt.</p> <p>Die kommunalen Anteile werden z.T. über die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage durch Anhebung des Vervielfältigers (2007 - 2008: 35 %, 2009: 34 %, 2010: 36 %, 2011: 35 %, 2012 - 2018: jeweils 34 %, 2019 und 2020: jeweils 33 %) erbracht.</p> <p>Die Finanzierungsbeteiligung am Fonds "Deutsche Einheit" ist nur bis 2019 zu zahlen.</p>																																				
5371000	<p>Nach § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes NRW (KHGG NRW) werden die Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) beteiligt.</p> <p>Lt. Bescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 05.03.2015 sind für 2015 rd. 548.000 EUR zu entrichten.</p> <p>Dieser Betrag wird bis 2020 fortgeschrieben.</p>																																				
5372000	<p>Kreisumlage</p> <p>Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 betragen die Umlagegrundlagen für 2016 60.145.691 EUR.</p> <p>Bei einem Kreisumlagehebesatz von 47,46 v.H. ergibt sich für 2016 eine Kreisumlage in Höhe von rd. 28.546.000 EUR.</p> <p>In seiner mittelfristigen Finanzplanung legt der Kreis Unna eine Kreisumlage in folgender Höhe zu Grunde:</p> <p>2017: 29.445.000 EUR, 2018: 29.275.000 EUR, 2019: 29.644.000 EUR.</p> <p>Für 2020 erfolgt die Fortschreibung anhand des geometrischen Mittels gem. § 76 GO NRW (+ 1,8 %).</p>																																				
5441000	<p>Auf die Gewinnausschüttungen (siehe Konten 4651100 - 4651400) sind Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag zu entrichten. Für die AöR Abwasser (siehe HSP-Maßnahme Nr. 27) besteht keine Steuerpflicht.</p> <p>Die Veranschlagung sieht wie folgt aus:</p> <table border="1" style="margin-left: 20px; border-collapse: collapse; width: 80%;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2016</th> <th style="text-align: center;">2017</th> <th style="text-align: center;">2018</th> <th style="text-align: center;">2019</th> <th style="text-align: center;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>HSP-Maßnahme Nr. 27:</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>HSP-Maßnahme Nr. 29:</td> <td style="text-align: center;">47.000</td> <td style="text-align: center;">47.000</td> <td style="text-align: center;">47.000</td> <td style="text-align: center;">47.000</td> <td style="text-align: center;">47.000</td> </tr> <tr> <td>HSP-Maßnahme Nr. 23:</td> <td style="text-align: center;">12.500</td> <td style="text-align: center;">13.900</td> <td style="text-align: center;">15.300</td> <td style="text-align: center;">16.700</td> <td style="text-align: center;">17.400</td> </tr> <tr> <td>HSP-Maßnahme Nr. 26:</td> <td style="text-align: center;">19.000</td> <td style="text-align: center;">19.000</td> <td style="text-align: center;">19.000</td> <td style="text-align: center;">19.000</td> <td style="text-align: center;">19.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td style="text-align: center;"><b>78.500</b></td> <td style="text-align: center;"><b>79.900</b></td> <td style="text-align: center;"><b>81.300</b></td> <td style="text-align: center;"><b>82.700</b></td> <td style="text-align: center;"><b>83.400</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	HSP-Maßnahme Nr. 27:	0	0	0	0	0	HSP-Maßnahme Nr. 29:	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	HSP-Maßnahme Nr. 23:	12.500	13.900	15.300	16.700	17.400	HSP-Maßnahme Nr. 26:	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>78.500</b>	<b>79.900</b>	<b>81.300</b>	<b>82.700</b>	<b>83.400</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																																
HSP-Maßnahme Nr. 27:	0	0	0	0	0																																
HSP-Maßnahme Nr. 29:	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000																																
HSP-Maßnahme Nr. 23:	12.500	13.900	15.300	16.700	17.400																																
HSP-Maßnahme Nr. 26:	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000																																
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>78.500</b>	<b>79.900</b>	<b>81.300</b>	<b>82.700</b>	<b>83.400</b>																																
5441200	<p>Auf die Gewinnausschüttung von Antenne Unna sind Steuern zu entrichten.</p>																																				
4615100	<p>Zinserstattung der Stadtwerke Schwerte GmbH (Ausleihung).</p>																																				
4617000	<p>Zinsen aus Geldanlagen</p>																																				
4618000	<p>Der Ansatz beinhaltet Gewerbesteuernachforderungszinsen (200.000 EUR p.a.) sowie Zinsen aus Wohnungsbaudarlehen für private Unternehmen.</p>																																				

**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto																									
4651100	<p><u>Gewinnausschüttungen AöR Abwasser, Sparkasse, TWS und Sondervermögen Bäder (Konten 4651100 - 4651400)</u></p> <p>Ab 2016 sind die Gewinnausschüttungen inklusive Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag zu veranschlagen (Bruttoprinzip). Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag sind unter dem Konto 5441000 "Steuern" veranschlagt. Für die AöR Abwasser besteht keine Steuerpflicht. In der Fortschreibung des HSP sind die Gewinnausschüttungen mit den Nettobeträgen auszuweisen.</p> <p><u>Gewinnausschüttung AöR Abwasser</u></p> <p>Die Veranschlagung sieht unter Berücksichtigung der HSP-Maßnahme Nr. 27 "Erhöhung der Gewinnausschüttung des Abwasserbetriebes Schwerte, AöR" wie folgt aus:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2016</th> <th style="text-align: center;">2017</th> <th style="text-align: center;">2018</th> <th style="text-align: center;">2019</th> <th style="text-align: center;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td style="text-align: right;">682.000</td> <td style="text-align: right;">682.000</td> <td style="text-align: right;">682.000</td> <td style="text-align: right;">682.000</td> <td style="text-align: right;">682.000</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td style="text-align: right;">568.000</td> <td style="text-align: right;">280.000</td> <td style="text-align: right;">280.000</td> <td style="text-align: right;">280.000</td> <td style="text-align: right;">280.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1.250.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>962.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>962.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>962.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>962.000</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	682.000	682.000	682.000	682.000	682.000	Mehrerträge lt. HSP:	568.000	280.000	280.000	280.000	280.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>1.250.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	682.000	682.000	682.000	682.000	682.000																				
Mehrerträge lt. HSP:	568.000	280.000	280.000	280.000	280.000																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>1.250.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>	<b>962.000</b>																				
4651200	<p>Gewinnausschüttung Sparkasse (Mehrerträge lt. HSP-Maßnahme Nr. 29 "Ausschüttung Sparkasse"):</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2016</th> <th style="text-align: center;">2017</th> <th style="text-align: center;">2018</th> <th style="text-align: center;">2019</th> <th style="text-align: center;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td style="text-align: right;">297.000</td> <td style="text-align: right;">297.000</td> <td style="text-align: right;">297.000</td> <td style="text-align: right;">297.000</td> <td style="text-align: right;">297.000</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td style="text-align: right;"><b>297.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>297.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>297.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>297.000</b></td> <td style="text-align: right;"><b>297.000</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	0	0	0	0	0	Mehrerträge lt. HSP:	297.000	297.000	297.000	297.000	297.000	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	0	0	0	0	0																				
Mehrerträge lt. HSP:	297.000	297.000	297.000	297.000	297.000																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>	<b>297.000</b>																				
4651300	<p>Gewinnausschüttung TWS (Mehrerträge lt. HSP-Maßnahme Nr. 23 "Gewinnausschüttung TechnoPark und Wirtschaftsförderung Schwerte GmbH (TWS)":</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">2016</th> <th style="text-align: center;">2017</th> <th style="text-align: center;">2018</th> <th style="text-align: center;">2019</th> <th style="text-align: center;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz ohne HSP:</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Mehrerträge lt. HSP:</td> <td style="text-align: right;">79.100</td> <td style="text-align: right;">87.900</td> <td style="text-align: right;">96.700</td> <td style="text-align: right;">105.500</td> <td style="text-align: right;">109.900</td> </tr> <tr> <td><b>Gesamtbetrag</b></td> <td style="text-align: right;"><b>79.100</b></td> <td style="text-align: right;"><b>87.900</b></td> <td style="text-align: right;"><b>96.700</b></td> <td style="text-align: right;"><b>105.500</b></td> <td style="text-align: right;"><b>109.900</b></td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	Ansatz ohne HSP:	0	0	0	0	0	Mehrerträge lt. HSP:	79.100	87.900	96.700	105.500	109.900	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>79.100</b>	<b>87.900</b>	<b>96.700</b>	<b>105.500</b>	<b>109.900</b>
	2016	2017	2018	2019	2020																				
Ansatz ohne HSP:	0	0	0	0	0																				
Mehrerträge lt. HSP:	79.100	87.900	96.700	105.500	109.900																				
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>79.100</b>	<b>87.900</b>	<b>96.700</b>	<b>105.500</b>	<b>109.900</b>																				

**Produktbereich:** 016  
**Produktgruppe:** 016.001  
**Produkt:** 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

Konto						
4651400	Gewinnausschüttung Sondervermögen Bäder (Mehrerträge lt. HSP-Maßnahme Nr. 26: "Verschlankung der Beteiligungsstruktur"):					
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	Ansatz ohne HSP:	0	0	0	0	0
	Mehrerträge lt. HSP:	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
5517000	Zinsaufwendungen (Kreditinstitute) Veranschlagung unter Berücksichtigung der HSP-Maßnahmen Nr. 17 "Verkauf von mit Erbbaurechten belasteten Grundstücken", Nr. 30 "Zinsmanagement" und Nr. 34 "Zinseinsparungen durch Maßnahmen des HSP".					
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	Ansatz ohne HSP:	3.671.900	3.873.000	4.109.400	4.360.800	4.415.600
	HSP-Maßnahme Nr. 17:	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	HSP-Maßnahme Nr. 30:	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
	HSP-Maßnahme Nr. 34:	-471.900	-653.000	-849.400	-1.060.800	-1.285.600
	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>2.840.000</b>	<b>2.860.000</b>	<b>2.900.000</b>	<b>2.940.000</b>	<b>2.770.000</b>
5517200	Zinszahlung für die Ausleihung an die Stadtwerke Schwerte GmbH. Die Veranschlagung der Ausleihung erfolgt investiv (siehe Konten 6865100 und 7865100).					
5518000	Gewerbesteuererstattungszinsen					
5599000	Abwicklung von Forderungsverkäufen entsprechend vertraglicher Vereinbarung					



Produktbereich: 016  
 Produktgruppe: 016.001  
 Produkt: 016.001.001

Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.732.532	1.670.900	1.555.000	0	1.555.000	1.555.000	1.555.000	1.555.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	80.446	75.700	84.200	0	583.100	582.600	580.100	568.600
<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>2.812.978</b>	<b>1.746.600</b>	<b>1.639.200</b>	<b>0</b>	<b>2.138.100</b>	<b>2.137.600</b>	<b>2.135.100</b>	<b>2.123.600</b>
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	4.000.000	0	0	0	0	0
<b>Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>2.812.978</b>	<b>1.746.600</b>	<b>-2.360.800</b>	<b>0</b>	<b>2.138.100</b>	<b>2.137.600</b>	<b>2.135.100</b>	<b>2.123.600</b>

Investitionsmaßnahmen (in €)	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
<b>I 20070101 Investitionspauschale</b>									
6811000 : Investitionszuwendungen (Land)	1.409.096	1.384.000	1.555.000	0	1.555.000	0	1.555.000	1.555.000	1.555.000
<b>23. EINZÄHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.409.096</b>	<b>1.384.000</b>	<b>1.555.000</b>	<b>0</b>	<b>1.555.000</b>	<b>0</b>	<b>1.555.000</b>	<b>1.555.000</b>	<b>1.555.000</b>
<b>Saldo 016 001 001 I 20070101</b>	<b>1.409.096</b>	<b>1.384.000</b>	<b>1.555.000</b>	<b>0</b>	<b>1.555.000</b>	<b>0</b>	<b>1.555.000</b>	<b>1.555.000</b>	<b>1.555.000</b>
<b>I 20110003 Schul- / Bildungspauschale</b>									
6811000 : Investitionszuwendungen (Land)	1.323.436	286.900	0	0	0	0	0	0	0
<b>23. EINZÄHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.323.436</b>	<b>286.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo 016 001 001 I 20110003</b>	<b>1.323.436</b>	<b>286.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I 20160070 Ausleihung (Stadtwerke Schwerte GmbH)</b>									
7865100 : Ausleihung (Stadtwerke Schwerte GmbH)	0	0	4.000.000	0	0	0	0	0	0
<b>30. AUSZÄHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo 016 001 001 I 20160070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ohne Auftrag</b>									
6865100 : Rückzahlung Ausleihung (Stadtwerke Schwerte GmbH)	0	0	0	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
6868000 : Darlehenstilgungen aus dem privaten Bereich	80.446	75.700	84.200	0	83.100	0	82.600	80.100	68.600
<b>23. EINZÄHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>80.446</b>	<b>75.700</b>	<b>84.200</b>	<b>0</b>	<b>583.100</b>	<b>0</b>	<b>582.600</b>	<b>580.100</b>	<b>568.600</b>
<b>Saldo</b>	<b>80.446</b>	<b>75.700</b>	<b>84.200</b>	<b>0</b>	<b>583.100</b>	<b>0</b>	<b>582.600</b>	<b>580.100</b>	<b>568.600</b>
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>2.812.978</b>	<b>1.746.600</b>	<b>-2.360.800</b>	<b>0</b>	<b>2.138.100</b>	<b>0</b>	<b>2.137.600</b>	<b>2.135.100</b>	<b>2.123.600</b>

### Erläuterungen

Konto	Auftrag	
6811000	I 20070101	Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 beträgt die Investitionspauschale für 2016 1.555.000 EUR. Dieser Betrag wird bis 2020 fortgeschrieben.
6811000	I 20110003	Lt. der 1. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2016 vom 20.07.2015 beträgt die Schul- / Bildungspauschale für 2016 rd. 1.298.000 EUR. Zur Entlastung der Ergebnisrechnung wird sie ab 2016 vollständig konsumtiv veranschlagt (siehe Konto 4141110).
6865100	ohne!	Rückzahlung der Ausleihung (siehe Konto 7865100, Auftrag I 20160070)
7865100	I 20160070	Gewährung einer Ausleihung an die Stadtwerke Schwerte GmbH (Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Leuchten)