

**Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnisplanung
(2015 - 2018)**

Übersichten über die Veränderungen

Stand : 05.11.2014

Produkt 016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft (Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fortschreibung (siehe Drucksache-Nr. IX/0125) sind fett hervorgehoben).

Teilergebnisplan

Seite HH-Pl.	Sach- konto	Bezeichnung	2015		2016		2017		2018		Abweichungsbegründung															
			HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.																
461	4012000	Grundsteuer B	11.090.000	-179.000	12.060.000	-192.000	12.750.000	-216.000	13.647.000	-270.000	<p>HSP-Maßnahme Nr. 33 Aufgrund der derzeitigen Erkenntnisse im Haushaltsjahr 2014 (Stand September 2014) ergeben sich für das Jahr 2014 unter Anwendung des Hebesatzes von 630 % Erträge in Höhe von rd. 9.250.000 EUR. Dieser Wert ist die Basis für die Fortschreibung der Planwerte. Unter Berücksichtigung der Hebesatzerhöhungen in den Folgejahren und den Orientierungsdaten (OD) 2015 - 2015 vom 01.07.2014 ergeben sich Erträge in folgender Höhe:</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th><u>OD</u></th> <th><u>Erträge</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015:</td> <td>1,8 %</td> <td>10.911.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>2016:</td> <td>1,8 %</td> <td>11.868.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>2017:</td> <td>1,7 %</td> <td>12.534.000 EUR</td> </tr> <tr> <td>2018:</td> <td>1,7 %</td> <td>13.377.000 EUR</td> </tr> </tbody> </table>		<u>OD</u>	<u>Erträge</u>	2015:	1,8 %	10.911.000 EUR	2016:	1,8 %	11.868.000 EUR	2017:	1,7 %	12.534.000 EUR	2018:	1,7 %	13.377.000 EUR
	<u>OD</u>	<u>Erträge</u>																								
2015:	1,8 %	10.911.000 EUR																								
2016:	1,8 %	11.868.000 EUR																								
2017:	1,7 %	12.534.000 EUR																								
2018:	1,7 %	13.377.000 EUR																								
461	4013000	Gewerbsteuer	22.717.000	-517.000	23.670.000	-550.000	24.235.000	-585.000	24.636.000	-436.000	<p>HSP-Maßnahme Nr. 32 Unter Berücksichtigung des Vorauszahlungssolls werden bei einem Hebesatz von 480 % und unter Hinzurechnung durchschnittlicher unterjähriger Zugänge für 2015 Erträge in Höhe von 22.200.000 EUR erwartet. Unter Berücksichtigung der OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014 und der Hebesatzerhöhung in 2016 auf 490 v.H: ergeben sich folgende Erträge: 2016: 23.120.000 EUR, 2017: 23.650.000 EUR, 2018: 24.200.000 EUR.</p>															

Produkt 016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft (Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fortschreibung (siehe Drucksache-Nr. IX/0125) sind fett hervorgehoben).

Teilergebnisplan

Seite HH-Pl.	Sach- konto	Bezeichnung	2015		2016		2017		2018		Abweichungsbegründung
			HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	
461	4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.952.000	-534.000	24.168.000	-674.000	25.353.000	-660.000	25.758.000	194.000	<p>Lt. den OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014 wird das Landesaufkommen 2015 auf 7,546.Mrd. EUR geschätzt. Unter Berücksichtigung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,0029709 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von rd. 22.418.000 EUR.</p> <p><u>Fortschreibung lt. OD:</u> 2016: + 4,8 %, 2017 und 2018: jeweils + 5,1 %, Die Finanzplanung sah bisher abweichend von den OD für 2018 eine Steigerungsrate von 1,6 % vor (geometrisches Mittel gem. § 76 GO NRW).</p>
461	4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.264.000	269.000	2.335.000	282.000	2.405.000	293.000	2.462.000	323.000	<p>Lt. den OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014 wird das Landesaufkommen 2015 auf 1,012 Mrd. EUR geschätzt. Unter Berücksichtigung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,002237580 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von 2.264.000 EUR.</p> <p>Außerdem wird die Stadt Schwerte nach ersten Berechnungen im Rahmen der Soforthilfe des Bundes eine Entlastungssumme über den Gemeindeanteil der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 269.000 EUR erhalten, so dass die Erträge für 2015 insgesamt 2.533.000 EUR betragen.</p> <p><u>Fortschreibung lt. OD:</u> 2016: + 3,3 %, 2017: + 3,1 %, 2018: + 3,2 %. Die Finanzplanung sah bisher abweichend von den OD für 2018 eine Steigerungsrate von 2,4 % vor (geometrisches Mittel gem. § 76 GO NRW).</p>

Produkt 016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft (Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fortschreibung (siehe Drucksache-Nr. IX/0125) sind fett hervorgehoben).

Teilergebnisplan

Seite HH-Pl.	Sach- konto	Bezeichnung	2015		2016		2017		2018		Abweichungsbegründung
			HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	
461	4051000	Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.297.000	-84.000	2.360.000	-87.000	2.421.000	-89.000	2.510.000	-103.000	<p>Lt. der 2. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 16.10.2014 wird das Landesaufkommen 2015 auf 745 Mio. EUR geschätzt.</p> <p>Unter Berücksichtigung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,0029709 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von 2.213.000 EUR.</p> <p><u>Fortschreibung lt. OD:</u> 2016: + 2,7 %, 2017: + 2,6 %, 2018: + 3,2 %.</p> <p>Die Finanzplanung sah bisher abweichend von den OD für 2018 eine Steigerungsrate von 3,7 % vor (geometrisches Mittel gem. § 76 GO NRW).</p>
461	4111000	Schlüsselzuweisungen	10.839.000	2.086.000	11.327.000	2.232.000	11.791.000	2.432.000	12.110.000	2.710.000	<p>Lt. der 2. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 16.10.2014 betragen die Schlüsselzuweisungen für 2015 rd. 12.925.000 EUR.</p> <p><u>Fortschreibung lt. OD:</u> 2016 und 2017: jeweils + 4,9 %, 2018: + 4,2 %.</p> <p>Die Finanzplanung sah bisher abweichend von den OD für 2018 eine Steigerungsrate von 2,7 % vor (geometrisches Mittel gem. § 76 GO NRW).</p>
461	4141000	Zuweisungen / Zuschüsse f. lfd. Zwecke (Land)	4.950.000	26.300	4.950.000	26.300	3.861.000	20.500	2.822.000	14.500	<p>Mit Bescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 24.09.2014 wurde für 2014 eine Konsolidierungshilfe in Höhe von rd. 4.976.300 EUR gewährt.</p> <p>Dieser Betrag wird auch für 2015 und 2016 berücksichtigt.</p> <p>Ab 2017 findet ein degressiver Abbau der Konsolidierungshilfe statt.</p>
461	4141110	Schul- / Bildungspauschale	1.036.500	-12.100	1.266.600	-12.100	1.281.500	-12.100	1.281.500	-12.100	<p>Betrag lt. 2. Modellrechnung zum GFG 2015: rd. 1.311.300 EUR.</p> <p>Der Betrag, der die Investitionen im Schulbereich überschreitet, ist zur Entlastung der Ergebnisrechnung konsumtiv zu veranschlagen.</p> <p><u>Investitionen im Schulbereich:</u> 2015: 286.900 EUR, 2016: 56.800 EUR, 2017 und 2018: jeweils 41.900 EUR p.a.</p>

Produkt 016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft (Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fortschreibung (siehe Drucksache-Nr. IX/0125) sind fett hervorgehoben).

Teilergebnisplan

Seite HH-Pl.	Sach- konto	Bezeichnung	2015		2016		2017		2018		Abweichungsbegründung
			HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	
461	5341000	Gewerbesteuerumlage	1.657.000	-38.000	1.691.000	-39.000	1.732.000	-42.000	1.760.000	-31.000	Mindererträge bei der Gewerbesteuer führen zu Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und bei der Finanzierungsbeteiligung am Fonds "Deutsche Einheit".
461	5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds "Deutsche Einheit"	1.519.000	-30.000	1.537.000	-38.000	1.562.000	-40.000	1.541.000	-80.000	Ab 2018 vermindert sich der Vervielfältiger der Finanzierungsbeteiligung am Fonds "Deutsche Einheit" von 34 v.H. auf 33 v.H.
461	5372000	Allg. Umlagen an Gemeinden (GV)	28.010.000	-70.000	28.410.000	1.211.000	28.857.000	1.293.000	29.781.000	851.000	Lt. der 2. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 16.10.2014 betragen die Umlagegrundlagen für 2015 58.267.938 EUR. Bei einem Kreisumlagehebesatz von 47,95 % ergibt sich für 2015 eine Kreisumlage in Höhe von rd. 27.940.000 EUR. Vor dem Hintergrund der Unwägbarkeiten bei den Sozialtransferaufwendungen in den kommenden Jahren werden die Daten für die Finanzplanung 2016 – 2018 des Kreises Unna (2016: 29.621.000 EUR, 2017: 30.150.000 EUR, 2018: 30.632.000 EUR) nicht angepasst.
462	4651300	Gewinnausschüttung TWS	70.000	-59.700	120.000	-53.400	120.000	-46.000	120.000	-38.600	HSP-Maßnahme Nr. 23 Die Gesellschafterversammlung der TWS hat in der Sitzung am 20.05.2014 einen einstimmigen Grundsatzbeschluss zur Gewinnausschüttung gefasst. Der Beschlussfassung lag eine Stellungnahme der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Bergmann, Kauffmann und Partner GmbH & Co. KG mit Prognoseberechnung zugrunde.

Produkt 016 001 001 Allgemeine Finanzwirtschaft (Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fortschreibung (siehe Drucksache-Nr. IX/0125) sind fett hervorgehoben).

Teilergebnisplan

Seite HH-Pl.	Sach- konto	Bezeichnung	2015		2016		2017		2018		Abweichungsbegründung
			HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	HH-Ansatz	Veränd.	
462	5517000	Zinsaufwendungen (Kreditinstitute)	3.408.000	-149.000	3.465.000	-299.000	3.581.000	-368.000	3.690.000	-382.000	Bei der Neuberechnung der Zinsaufwendungen wurde davon ausgegangen, dass die Zinsen auch weiterhin auf einem niedrigen Niveau bleiben.
		Veränderung Erträge		995.500		971.800		1.137.400		2.381.800	
		Veränderung Aufwendungen		-287.000		835.000		843.000		358.000	
		Veränderung Produkt 016 001 001		1.282.500		136.800		294.400		2.023.800	

Zusammenfassung der Veränderungen nach Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnisplanung

Erträge lt. Haushaltsplan 2014 / 2015

Aufwendungen lt. Haushaltsplan 2014 / 2015

Jahresfehlbedarf / -überschuss lt. Haushaltsplan 2014 / 2015

2015	2016	2017	2018
106.762.400	110.673.900	112.278.700	113.192.900
109.266.900	110.222.600	111.178.400	112.317.900
-2.504.500	451.300	1.100.300	875.000

Erträge

Produktbereich 001 "Innere Verwaltung"

Produktbereich 003 "Schulträgeraufgaben"

Produktbereich 005 "Soziale Leistungen"

Produktbereich 006 "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe"

Produktbereich 011 "Ver- und Entsorgung"

Produktbereich 016 "Allgemeine Finanzwirtschaft"

Veränderung Erträge gesamt

2015	2016	2017	2018
-133.900	-94.900	78.100	122.100
42.700	42.700	42.700	42.700
82.000	82.000	82.000	82.000
81.500	0	0	0
26.000	26.000	26.000	26.000
995.500	971.800	1.137.400	2.381.800
1.093.800	1.027.600	1.366.200	2.654.600

Aufwendungen

Produktbereich 001 "Innere Verwaltung"

Produktbereich 002 "Sicherheit und Ordnung"

Produktbereich 003 "Schulträgeraufgaben"

Produktbereich 005 "Soziale Leistungen"

Produktbereich 006 "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe"

Produktbereich 012 "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV"

Produktbereich 016 "Allgemeine Finanzwirtschaft"

Personalaufwendungen (alle Produktbereiche)

Veränderung Aufwendungen gesamt

2015	2016	2017	2018
12.300	11.700	11.700	11.700
54.500	54.500	54.500	54.500
42.700	42.700	42.700	42.700
375.000	385.000	395.000	405.000
81.500	0	0	0
-525.000	0	630.000	525.000
-287.000	835.000	843.000	358.000
-98.000	-51.000	-36.000	-6.000
-344.000	1.277.900	1.940.900	1.390.900

Erträge nach Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnisplanung

Aufwendungen nach Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnisplanung

Jahresfehlbedarf / -überschuss nach Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnisplanung

2015	2016	2017	2018
107.856.200	111.701.500	113.644.900	115.847.500
108.922.900	111.500.500	113.119.300	113.708.800
-1.066.700	201.000	525.600	2.138.700