

**Fortschreibung des  
Haushaltssanierungsplans 2015 der Stadt Schwerte  
für den Konsolidierungszeitraum 2012 - 2021  
gemäß § 6 Stärkungspaktgesetz NRW**

**Stand: 13.11.2014 (Beschluss AWF)**

**Sanierungsplanung (konsolidierte Daten aus Haushaltsplan und HSP)  
Ergebnisplanung 2015 bis 2021 (ab 2019 auf volle 100 EUR gerundet)**

<b>Ergebnisplan</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ertrags- und Aufwandsarten		(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)
	Grundsteuer A	130.000	141.000	147.600	156.400	163.000	163.000	163.000
	Grundsteuer B	10.911.000	11.868.000	12.534.000	13.377.000	14.046.000	14.285.000	14.528.000
	Gewerbesteuer	22.200.000	23.120.000	23.650.000	24.200.000	24.684.000	25.178.000	25.681.000
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	22.418.000	23.494.000	24.693.000	25.952.000	26.471.000	27.001.000	27.541.000
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.533.000	2.617.000	2.698.000	2.785.000	2.846.000	2.908.000	2.972.000
	Hundesteuer	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
	Vergnügungssteuer	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.213.000	2.273.000	2.332.000	2.407.000	2.484.000	2.563.000	2.645.000
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.910.000	64.018.000	66.559.600	69.382.400	71.199.000	72.603.000	74.035.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.130.500	28.997.900	28.691.600	28.304.300	27.771.000	27.298.000	26.887.000
	davon Konsolidierungshilfe Stärkungspakt	4.976.300	4.976.300	3.881.500	2.836.500	1.841.000	895.000	0
	davon Schlüsselzuweisungen	12.836.000	13.465.000	14.125.000	14.718.000	15.116.000	15.524.000	15.943.000
03	Sonstige Transfererträge	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.284.000	11.264.000	11.314.000	11.314.000	11.314.000	11.314.000	11.314.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052.400	1.055.600	1.052.800	1.056.000	1.056.000	1.056.000	1.056.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656.500	663.400	663.400	663.400	663.000	663.000	663.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.770.500	3.594.600	3.536.700	3.293.800	3.294.000	3.294.000	3.294.000
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>105.968.900</b>	<b>109.758.500</b>	<b>111.983.100</b>	<b>114.178.900</b>	<b>115.462.000</b>	<b>116.393.000</b>	<b>117.414.000</b>
11	Personalaufwendungen	22.687.800	23.042.700	23.296.800	23.616.100	24.117.000	24.597.000	25.088.000
12	Versorgungsaufwendungen	1.865.000	1.887.100	1.909.500	1.932.100	1.971.000	2.011.000	2.051.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.975.600	7.927.000	7.774.900	7.388.400	7.462.000	7.537.000	7.612.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.096.600	6.121.800	6.167.300	6.156.100	6.156.000	6.156.000	6.156.000
15	Transferaufwendungen	52.705.800	55.162.300	56.589.500	57.146.400	57.609.000	56.924.000	56.198.000
	davon Gewerbesteuerumlagen	3.199.000	3.257.000	3.332.000	3.359.000	3.539.000	1.831.000	1.868.000
	davon Sozialtransferaufwendungen	10.270.300	10.839.300	10.943.800	11.058.800	11.280.000	11.506.000	11.736.000
	davon Kreisumlage	27.940.000	29.621.000	30.150.000	30.632.000	31.398.000	32.183.000	32.988.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.493.000	13.432.900	13.445.900	13.478.500	13.279.000	13.279.000	13.279.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.823.800</b>	<b>107.573.800</b>	<b>109.183.900</b>	<b>109.717.600</b>	<b>110.594.000</b>	<b>110.504.000</b>	<b>110.384.000</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.145.100</b>	<b>2.184.700</b>	<b>2.799.200</b>	<b>4.461.300</b>	<b>4.868.000</b>	<b>5.889.000</b>	<b>7.030.000</b>

<b>Ergebnisplan</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Ertrags- und Aufwandsarten		(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)
19	Finanzerträge	1.887.300	1.943.000	1.661.800	1.668.600	1.676.000	1.680.000	1.680.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.099.100	3.926.700	3.935.400	3.991.200	4.041.000	4.078.000	4.108.000
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-2.211.800</b>	<b>-1.983.700</b>	<b>-2.273.600</b>	<b>-2.322.600</b>	<b>-2.365.000</b>	<b>-2.398.000</b>	<b>-2.428.000</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.066.700</b>	<b>201.000</b>	<b>525.600</b>	<b>2.138.700</b>	<b>2.503.000</b>	<b>3.491.000</b>	<b>4.602.000</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.066.700</b>	<b>201.000</b>	<b>525.600</b>	<b>2.138.700</b>	<b>2.503.000</b>	<b>3.491.000</b>	<b>4.602.000</b>
	<b>Höhe des Eigenkapitals (Stand 31.12.)</b>	<b>-27.426.500</b>	<b>-27.225.500</b>	<b>-26.699.900</b>	<b>-24.561.200</b>	<b>-22.058.200</b>	<b>-18.567.200</b>	<b>-13.965.200</b>

## Erläuterungen zur Haushaltsprojektion

### Grundsteuer A

Jahr	Wert
2004	54.900
2005	60.000
2006	59.400
2007	70.900
2008	76.000
2009	74.500
2010	75.200
2011	74.700
2012	76.400
2013	103.600

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten M1 81.180  
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten M2 63.940

**geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:** 2,7%  
 $(M1/M2)^{(1/9)}-1$

### **Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (ab 2019 gerundet auf volle TEUR)**

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021	
75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	Ansatz ohne Mehrerträge HSP
55.000	66.000	72.600	81.400	88.000	88.000	88.000	Mehrerträge Umsetzung Maßnahme Nr. 33
<b>130.000</b>	<b>141.000</b>	<b>147.600</b>	<b>156.400</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>Grundsteuer A gesamt</b>

### Erläuterungen

Die Grundsteuer A stagniert. Daher wird der Ansatz ohne HSP bis 2021 fortgeschrieben.  
Die HSP-Mehrerträge errechnen sich wie folgt (10 %-Punkte entsprechen 2.200 EUR):

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hebesatz- erhöhung	100	50	30	40	30	0	0
Mehr- erträge	55.000	66.000	72.600	81.400	88.000	88.000	88.000

## Grundsteuer B

Jahr	Wert
2004	5.128.000
2005	5.225.000
2006	5.130.000
2007	6.095.000
2008	6.549.000
2009	6.607.000
2010	6.814.000
2011	6.788.000
2012	6.903.000
2013	8.481.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten M1 7.118.600  
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten M2 5.625.400

**geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:** 2,7%  
 $(M1/M2)^{(1/9)}-1$

### Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021	
7.183.000	7.361.000	7.508.000	7.676.000	7.806.000	7.939.000	8.074.000	Ansatz ohne Mehrerträge HSP
3.728.000	4.507.000	5.026.000	5.701.000	6.240.000	6.346.000	6.454.000	Mehrerträge Umsetzung Maßnahme Nr. 33
<b>10.911.000</b>	<b>11.868.000</b>	<b>12.534.000</b>	<b>13.377.000</b>	<b>14.046.000</b>	<b>14.285.000</b>	<b>14.528.000</b>	<b>Grundsteuer B gesamt neu</b>
11.090.000	12.060.000	12.750.000	13.647.000	14.356.000	14.642.000	14.936.000	Grundsteuer B gesamt alt
<b>-179.000</b>	<b>-192.000</b>	<b>-216.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>-310.000</b>	<b>-357.000</b>	<b>-408.000</b>	<b>Verschlechterung Grundsteuer B</b>

### Erläuterungen:

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 - 2018 vom 01.07.2014 ergeben sich Erträge in folgender Höhe:

	OD	Erträge	OD	Erträge	
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

Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung abweichend vom geometrischen Mittel mit einer Steigerungsrate von 1,7 %.

Die Mehrerträge des HSP errechnen sich wie folgt (10 %-Punkte entsprechen 145.000 EUR):

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
OD / Steigerung	1,8%	1,8%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%
Hebesatzerhöhung	100	50	30	40	30	0	0
Mehrerträge	3.728.000	4.507.000	5.026.000	5.701.000	6.240.000	6.346.000	6.454.000

## Gewerbsteuer

Jahr	Wert
2004	13.956.000
2005	17.267.000
2006	15.288.000
2007	22.200.000
2008	22.163.000
2009	19.354.000
2010	16.812.000
2011	22.342.000
2012	20.153.000
2013	20.480.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten	M1	21.467.600
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten	M2	16.535.400
<b>geometrisches Mittel für die Wachstumsrate: (M1/M2)^(1/9)-1</b>		<b>2,9%</b>

### Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021	
21.865.000	22.466.000	22.978.000	23.509.000	23.979.000	24.459.000	24.948.000	Ansatz ohne Mehrerträge HSP
335.000	654.000	672.000	691.000	705.000	719.000	733.000	Mehrerträge Umsetzung Maßnahme Nr. 32
<b>22.200.000</b>	<b>23.120.000</b>	<b>23.650.000</b>	<b>24.200.000</b>	<b>24.684.000</b>	<b>25.178.000</b>	<b>25.681.000</b>	<b>Gewerbsteuer gesamt</b>

### Erläuterungen:

Unter Berücksichtigung des Vorauszahlungssolls werden bei einem Hebesatz von 480 % und unter Hinzurechnung durchschnittlicher unterjähriger Zugänge für 2015 Erträge in Höhe von rd. 22.200.000 EUR erwartet.

Nach den OD 2015 - 2018 werden folgende Steigerungsraten auf das Vorauszahlungssoll sowie auf die HSP-Mehrerträge angewandt:

2016: + 3,0 %, 2017 und 2018: jeweils + 2,8 %.

Ab 2019 scheint eine Erhöhung der Erträge in Höhe des geometrischen Mittels von 2,9 % p.a. unwahrscheinlich. Daher erfolgt die Fortschreibung ab 2019 abweichend vom geometrischen Mittel mit einer Steigerungsrate von 2,0 % (unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse).

Die Mehrerträge des HSP errechnen sich wie folgt (10 %-Punkte entsprechen 300.000 EUR):

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
OD / Steiger.	4,0%	3,0%	2,8%	2,8%	2,0%	2,0%	2,0%
Hebesatz-erhöhung	0	10	0	0	0	0	0
Mehr-erträge	335.000	654.000	672.000	691.000	705.000	719.000	733.000

### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Jahr	Wert
2004	14.957.000
2005	14.705.000
2006	15.928.000
2007	17.671.000
2008	19.480.000
2009	17.139.000
2010	16.195.000
2011	17.612.000
2012	19.345.000
2013	20.292.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten	M1	18.880.000
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten	M2	15.784.800
<b>geometrisches Mittel für die Wachstumsrate: (M1/M2)^(1/9)-1</b>		<b>2,0%</b>

### **Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):**

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021
22.418.000	23.494.000	24.693.000	25.952.000	26.471.000	27.001.000	27.541.000

#### Erläuterungen:

Lt. den OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014 wird das Landesaufkommen für 2015 auf 7,546 Mrd. EUR geschätzt. Unter Anwendung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,0029709 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von rd. 22.418.000 EUR.

Fortschreibung lt. OD:

2016: + 4,8 %, 2017: + 5,1 %, 2018: + 5,1 %.

Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung anhand des geometrischen Mittels gem. § 76 GO NRW in Höhe von 2,0 % p.a.

### Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Jahr	Wert
2004	1.395.000
2005	1.444.000
2006	1.426.000
2007	1.727.000
2008	1.714.000
2009	1.833.000
2010	2.063.000
2011	1.931.000
2012	2.248.000
2013	2.201.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten	M1	2.055.200
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten	M2	1.541.200
<b>geometrisches Mittel für die Wachstumsrate: (M1/M2)^(1/9)-1</b>		<b>3,2%</b>

### **Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):**

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021
2.213.000	2.273.000	2.332.000	2.407.000	2.484.000	2.563.000	2.645.000

#### Erläuterungen:

Lt. der 1. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 27.08.2014 wird das Landesaufkommen 2015 bei den Kompensationsleistungen auf 745 Mio. EUR geschätzt.

Unter Anwendung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,0029709 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von rd. 2.213.000 EUR.

Lt. den OD 2015 - 2018 werden folgende Steigerungsraten berücksichtigt:

2016: + 2,7 %, 2017: + 2,6 %, 2018: + 3,2 %.

Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung nach dem geometrischen Mittel gem. § 76 GO NRW (+ 3,2 % p.a.).

## Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Jahr	Wert
2004	1.490.000
2005	1.518.000
2006	1.588.000
2007	1.776.000
2008	1.836.000
2009	1.878.000
2010	1.911.000
2011	2.017.000
2012	2.086.000
2013	2.110.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten M1 2.000.400  
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten M2 1.641.600

**geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:** 2,2%  
 **$(M1/M2)^{(1/9)}-1$**

## **Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR)**

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021
2.533.000	2.617.000	2.698.000	2.785.000	2.846.000	2.908.000	2.972.000

### **Erläuterungen:**

Lt. den OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014 wird das Landesaufkommen 2015 beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer auf 1,012 Mrd. EUR geschätzt.

Unter Anwendung der für die Stadt Schwerte geltenden vorläufigen Schlüsselzahl von 0,002237580 ergeben sich für 2015 Erträge in Höhe von 2.264.000 EUR.

Außerdem erhält die Stadt Schwerte im Rahmen der Soforthilfe des Bundes eine Entlastungssumme über den Gemeindeanteil der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 269.000 EUR, so dass die Erträge für 2015 insgesamt 2.533.000 EUR betragen.

Lt. den OD 2015 - 2018 werden folgende Steigerungsraten berücksichtigt:

2016: + 3,3 %, 2017: 3,1 %, 2018: + 3,2 %.

Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung nach dem geometrischen Mittel gem. § 76 GO NRW (+ 2,2 % p.a.).



## Vergnügungssteuer

Jahr	Wert
2004	151.000
2005	144.000
2006	146.000
2007	147.000
2008	156.000
2009	140.000
2010	139.000
2011	127.000
2012	236.000
2013	243.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten M1 186.600  
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten M2 139.200

**geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:** 3,3%  
 $(M1/M2)^{(1/9)}-1$

## **Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR)**

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021	
190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	Ansatz ohne Mehrerträge HSP
40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	Mehrerträge Umsetzung Maßnahme Nr. 21
<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>Vergnügungssteuer gesamt</b>

### Erläuterungen:

Die Vergnügungssteuer stagniert.

Daher wird der Ansatz ohne HSP bis 2021 fortgeschrieben.

Ab dem Haushaltsjahr 2014 wurden die Vergnügungssteuersätze wie folgt erhöht:

16 % für Geldspielgeräte in Spielhallen

14 % für Geldspielgeräte in Gaststätten

## Hundesteuer

Jahr	Wert
2004	195.000
2005	196.000
2006	213.000
2007	212.000
2008	221.000
2009	226.000
2010	230.000
2011	232.000
2012	281.000
2013	315.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten M1 256.800  
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten M2 207.400

**geometrisches Mittel für die Wachstumsrate :** 2,4%  
 **$(M1/M2)^{(1/9)}-1$**

## Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR)

HSP 2012	HSP 2013	HH-Plan 2014	Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021	
225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	Ansatz ohne Mehrerträge HSP
40.000	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	Mehrerträge Umsetzung Maßnahme Nr. 5
<b>265.000</b>	<b>265.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>Hundesteuer gesamt</b>

### Erläuterungen:

Die Hundesteuer stagniert.

Daher wird der Ansatz 2012 (ohne HSP) bis 2021 fortgeschrieben.

Ab dem Haushaltsjahr 2012 wurden die Hundesteuersätze wie folgt erhöht:

Haushalte mit einem Hund: 96,00 € pro Hund  
Haushalte mit zwei Hunden: 108,00 € pro Hund  
Haushalte mit drei und mehr Hunden: 120,00 € pro Hund

## Schlüsselzuweisungen

Jahr	Wert
2004	10.837.000
2005	9.430.000
2006	10.897.000
2007	12.333.000
2008	13.604.000
2009	7.850.000
2010	11.248.000
2011	9.740.000
2012	12.427.000
2013	9.887.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten	M1	12.101.800
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten	M2	9.548.800
<b>geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:</b> <b><math>(M1/M2)^{(1/9)}-1</math></b>		<b>2,7%</b>

## Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021
12.925.000	13.559.000	14.223.000	14.820.000	15.221.000	15.632.000	16.054.000

### Erläuterungen:

Lt. der 2. Modellrechnung zum GFG 2015 vom 16.10.2014 betragen die Schlüsselzuweisungen für 2015 rd. 12.925.000 EUR.

Fortschreibung lt. OD 2015 - 2018 vom 01.07.2014:

2016 und 2017: jeweils : + 4,9 %, 2018: + 4,2 %.

Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung nach dem geometrischen Mittel gem. § 76 GO NRW (+ 2,7 % p.a.).

## Kreisumlage

Jahr	Wert
2004	15.905.000
2005	18.270.000
2006	20.179.000
2007	22.027.000
2008	22.981.000
2009	24.418.000
2010	24.079.000
2011	24.447.000
2012	25.217.000
2013	25.699.000

Mittelwert aus den 5 höchsten Werten	M1	24.772.000
Mittelwert aus den 5 niedrigsten Werten	M2	19.872.400
<b>geometrisches Mittel für die Wachstumsrate:</b> <b><math>(M1/M2)^{(1/9)}-1</math></b>		<b>2,5%</b>

## Fortschreibung der Finanzplanung bis 2021 (gerundet auf volle TEUR):

Fortschr. 2015	Fortschr. 2016	Fortschr. 2017	Fortschr. 2018	Fortschr. 2019	Fortschr. 2020	Fortschr. 2021
27.940.000	29.621.000	30.150.000	30.632.000	31.398.000	32.183.000	32.988.000

### Erläuterungen:

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. Der Kreis Unna legt in seiner mittelfristigen Finanzplanung eine Kreisumlage in folgender Höhe zu Grunde: 2016: 29.621.000 EUR, 2017: 30.150.000 EUR, 2018: 30.632.000 EUR. Ab 2019 erfolgt die Fortschreibung nach dem geometrischen Mittel (+ 2,5 % p.a.).