

Gemeinde: 01 Reinbek

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

### Produktverantwortliche/r

Frau Randau

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Finanzausgleichsgesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Satzungen

### Klassifizierung der Aufgabe

- X Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
- Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
- Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
- Sonstige Leistung

### Produktbeschreibung

Festsetzung und Erhebung der Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuern) auf der Grundlage von Messbescheiden des Finanzamtes; Festsetzung und Erhebung der Hundesteuer und der Vergnügungssteuer; Ermittlung und Überwachung des Zahlungseinganges des Anteils an der Einkommenssteuer und der allg. Zuweisungen; Ermittlung und Entrichtung der Kreis-, Finanzausgleichs- und Gewerbesteuerumlage

### Ziele/ Bemerkungen

Finanzierung der gemeindlichen Aufgaben; Ziel ist es, Haushaltsmittel in ausreichender Höhe für die bei den Produkten vereinbarten Ziele zur Verfügung zu stellen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2014	2015	2016	2017	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	39.772.252,78	39.578.600	<b>40.785.000</b>	42.284.700	42.883.500	44.028.400
		4011000 Grundsteuer A	25.665,20	24.400	<b>25.000</b>	25.000	25.000	25.000
		Anhebung des Hebesatzes ab 2015 von 370 % auf 390 %						
		4012000 Grundsteuer B	4.126.111,28	4.308.000	<b>4.330.000</b>	4.373.300	4.417.000	4.461.200
		Anhebung des Hebesatzes gem. Richtlinien zum Kommunalen Bedarfsfond auf mind. 390 % (von 370%) ab 2015						
		4013000 Gewerbesteuer	18.250.502,84	17.400.000	<b>17.600.000</b>	17.776.000	17.953.700	18.133.200
		Erhöhung des Hebesatzes von 370 % auf 390 % ab 2015 (Haushaltssolidierung)						
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.361.547,00	14.815.200	<b>15.530.900</b>	16.381.800	17.165.100	17.988.900
		Planung nach Steuerschätzung November 2015: 1.150 Mio. Euro x 0,0135052						
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.373.744,00	1.390.300	<b>1.622.100</b>	2.008.300	1.557.700	1.609.200
		Planung nach Steuerschätzung November 2015: 126 Mio. Euro x 0,012873822						
		4031000 Vergnügungssteuer	110.339,20	116.000	<b>116.000</b>	116.000	116.000	116.000
		Anhebung von 12% auf 14% ab 2015 (Haushaltssolidierung)						
		4032000 Hundesteuer	95.911,26	117.500	<b>116.000</b>	116.000	116.000	116.000
		Anhebung in Anlehnung an den Haushaltskonsolidierungserlass auf 90 Euro/erster Hund ab 2015 (+15,00 Euro/Hund, weitere Hunde +45,00 Euro/Hund)						
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.428.432,00	1.407.200	<b>1.445.000</b>	1.488.300	1.533.000	1.578.900
		Planung nach Haushaltserlass 2016: 107,0 Mio. EUR x 0,0135052						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.168,00	798.000	<b>775.300</b>	845.000	870.400	922.600
		4131000 Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	612.168,00	798.000	<b>775.300</b>	845.000	870.400	922.600
		Planung nach erg. Haushaltserlass 2016						

Gemeinde: 01 Reinbek

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	195.454,71	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen	186.418,09	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		4581272 Erträge aus Zuschreibungen von Gewerbesteuer	3.143,80	0	0	0	0	0
		4583271 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	875,88	0	0	0	0	0
		4583272 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	4.734,16	0	0	0	0	0
		4583276 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	12,78	0	0	0	0	0
		4583279 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuernachforderungen	270,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>40.579.875,49</b>	<b>40.476.600</b>	<b>41.660.300</b>	<b>43.229.700</b>	<b>43.853.900</b>	<b>45.051.000</b>
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	59.404,98	0	0	0	0	0
		5731271 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	875,88	0	0	0	0	0
		5731272 Abschreibungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	55.624,10	0	0	0	0	0
		5731279 Abschreibungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuernachforderungen	2.905,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	15.206.301,80	16.067.900	15.875.700	16.307.500	17.259.400	17.424.100
		5341000 Gewerbesteuerumlage	3.315.029,00	3.078.500	3.113.900	3.145.000	3.176.500	3.208.200
		17.600.000 Euro Gewerbesteuer : 390 % x 69 %						
		5371000 Allgemeine Umlagen an das Land, Finanzausgleichsumlage	442.614,00	928.700	801.700	823.200	1.084.000	984.800
		5372001 Kreisumlage Erhöhung des Kreisumlagesatzes von 34,5% um 1,25% auf 35,75% (rd. 313 TEUR je Umlagepunkt)	10.807.845,72	11.132.000	11.158.400	11.516.100	11.914.900	12.246.300
		5372002 Zusätzliche Kreisumlage	198.199,08	0	0	0	0	0
		5372003 Finanzausgleichsumlage, Anteil des Kreises Berechnungen nach neuem FAG und erg. Haushaltserlass 2015 nach November-Steuerschätzung	442.614,00	928.700	801.700	823.200	1.084.000	984.800
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	7.203,77	0	0	0	0	0
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	1.120,37	0	0	0	0	0
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	4.843,50	0	0	0	0	0
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	283,90	0	0	0	0	0
		5473279 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuernachforderungen	956,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>15.272.910,55</b>	<b>16.067.900</b>	<b>15.875.700</b>	<b>16.307.500</b>	<b>17.259.400</b>	<b>17.424.100</b>

Gemeinde: 01 Reinbek

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2014	2015	2016	2017	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	25.306.964,94	24.408.700	25.784.600	26.922.200	26.594.500	27.626.900
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <i>5592000 Verzinsung von Steuererstattungen</i>	94.725,09 94.725,09	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000	100.000 100.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-94.725,09	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	25.212.239,85	24.308.700	25.684.600	26.822.200	26.494.500	27.526.900
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	25.212.239,85	24.308.700	25.684.600	26.822.200	26.494.500	27.526.900
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	25.212.239,85	24.308.700	25.684.600	26.822.200	26.494.500	27.526.900

Gemeinde: 01 Reinbek

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktverantwortliche/r

Frau Randau

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Gremienbeschlüsse

### Klassifizierung der Aufgabe

- X Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
- Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
- Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
- Sonstige Leistung

### Produktbeschreibung

Verwaltung der Kommunalkredite durch Zahlung von Zinsen und Tilgung (Finanzhaushalt); Im Ergebnishaushalt Bewirtschaftung der doppisch zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit und lfd. Verfahren

### Ziele/ Bemerkungen

Optimierung des Schuldenportfolios, Sicherstellung der Liquidität

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3
			2014	2015	2016	2017	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.346.892,28	257.600	284.100	320.200	320.200	320.200
		4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	252.928,00	203.600	229.200	203.600	203.600	203.600
		4582120 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	10.768,98	54.000	54.900	116.600	116.600	116.600
		4582200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	83.195,30	0	0	0	0	0
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	2.000.000,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>2.346.892,28</b>	<b>257.600</b>	<b>284.100</b>	<b>320.200</b>	<b>320.200</b>	<b>320.200</b>
50	11	Personalaufwendungen	2.020.902,29	413.900	470.800	475.500	480.200	484.900
		5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/Beamtinnen	37.421,26	38.000	39.600	40.000	40.400	40.800
		5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	1.593.780,00	303.500	324.300	327.500	330.800	334.000
		5061001 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für Beamtinnen und Beamte	0,00	54.200	66.600	67.300	67.900	68.600
		5061002 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger/innen	389.701,03	0	0	0	0	0
		5071000 Zuführungen zur Altersteilzeitrückstellung f. Beschäftigte	0,00	18.200	40.300	40.700	41.100	41.500
	18	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.020.902,29</b>	<b>413.900</b>	<b>470.800</b>	<b>475.500</b>	<b>480.200</b>	<b>484.900</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>325.989,99</b>	<b>-156.300</b>	<b>-186.700</b>	<b>-155.300</b>	<b>-160.000</b>	<b>-164.700</b>
46	20	+ Finanzerträge	2.539,34	0	0	0	0	0
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	2.539,34	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	980.163,11	1.036.800	962.100	997.000	969.600	996.400
		5516000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	68.665,33	66.800	82.100	78.000	73.600	68.400
		I-Fond-Darlehen						
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	911.336,33	950.000	860.000	899.000	876.000	908.000
		Zinsen für laufende und neu aufzunehmende Kredite						

Gemeinde: 01 Reinbek

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2014	2015	2016	2017	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		5517001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Kassenkredite <i>unter Annahme anhaltend niedriger Zinsen und guter Liquiditätslage</i>	161,45	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
22		= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-977.623,77	-1.036.800	-962.100	-997.000	-969.600	-996.400
23		= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-651.633,78	-1.193.100	-1.148.800	-1.152.300	-1.129.600	-1.161.100
27		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-651.633,78	-1.193.100	-1.148.800	-1.152.300	-1.129.600	-1.161.100
30		= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-651.633,78	-1.193.100	-1.148.800	-1.152.300	-1.129.600	-1.161.100

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisplan" \*\*\*