

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	29.924.500	31.298.500	32.137.400	33.260.400	34.188.000
	4011000 Grundsteuer A	0,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	Anhebung des Hebesatzes ab 2010 von 300 % auf 350 %						
	4012000 Grundsteuer B	0,00	3.750.000	3.770.000	3.845.400	3.922.300	4.000.700
	Anhebung des Hebesatzes ab 2010 von 300 % auf 350 %						
	4013000 Gewerbesteuer	0,00	13.000.000	13.330.000	13.463.300	13.598.000	13.734.000
	Erhöhung des Hebesatzes von 350 % auf 360 % ab 2011						
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	10.521.500	11.223.900	12.121.800	12.970.300	13.618.800
	Planung nach Nov.-Steuerschätzung:						
	831 Mio. Euro x 0,0135065						
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	1.235.900	1.249.500	1.274.400	1.299.900	1.338.900
	Planung nach Nov.-Steuerschätzung:						
	92 Mio. Euro x 0,013581551						
	4031000 Vergnügungssteuer	0,00	73.600	73.600	73.600	73.600	73.600
	Anhebung gem. Haushaltskonsolidierungserlass von 8 % auf 10 % ab 2010						
	4032000 Hundesteuer	0,00	87.800	87.800	87.800	87.800	87.800
	Anhebung in Anlehnung an Haushaltskonsolidierungserlass auf 75 Euro/erster Hund ab 2010						
	4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	0,00	1.231.700	1.539.700	1.247.100	1.284.500	1.310.200
	Planung nach erg. Haushaltserlass 2011:						
	114 Mio. EUR x 0,0135065						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500.000	424.600	454.300	395.200	505.900
	4131000 Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	0,00	500.000	424.600	454.300	395.200	505.900

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	30.524.500	31.823.100	32.691.700	33.755.600	34.793.900
15.	- Transferaufwendungen	0,00	-13.471.700	-12.716.800	-12.654.000	-13.756.000	-13.905.300
	5341000 Gewerbesteuerumlage	0,00	-2.637.200	-2.592.000	-2.617.900	-2.644.100	-2.670.500
	13.330.000 Euro Gewerbesteuer : 360 % =						
	3.702.800 Euro x 70 % (gem. HH-Erlass 2011)						
	5371000 Allgemeine Umlagen an das Land,	0,00	-411.600	-389.500	-331.700	-546.500	-479.800
	Finanzausgleichsumlage						
	5372001 Kreisumlage	0,00	-9.760.200	-9.098.300	-9.269.800	-9.436.300	-9.876.200
	Kreisumlagesatzes: 36,75%						
	(bis 2008: 37,25%)						
	5372002 Zusätzliche Kreisumlage	0,00	-251.100	-247.500	-102.900	-562.600	-399.000
	Schwellenwert: 110%						
	Umlagesatz: 26 %						
	(bis 2008: 24 %)						
	5372003 Finanzausgleichsumlage, Anteil des Kreises	0,00	-411.600	-389.500	-331.700	-546.500	-479.800
18	= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)	0,00	-13.471.700	-12.716.800	-12.654.000	-13.756.000	-13.905.300
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 / 18)	0,00	17.052.800	19.106.300	20.037.700	19.999.600	20.888.600
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	5592000 Verzinsung von Steuererstattungen	0,00	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	= Finanzergebnis (Zeilen 20 und 21)	0,00	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
23	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 22)	0,00	16.952.800	19.006.300	19.937.700	19.899.600	20.788.600
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 23 und 26)	0,00	16.952.800	19.006.300	19.937.700	19.899.600	20.788.600
30	= Ergebnis (Zeilen 27, 28, 29)	0,00	16.952.800	19.006.300	19.937.700	19.899.600	20.788.600

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	328.300	366.200	366.200	366.200	366.200
	4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	0,00	188.200	190.800	190.800	190.800	190.800
	4582120 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	0,00	35.100	38.300	38.300	38.300	38.300
	4582200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	0,00	105.000	137.100	137.100	137.100	137.100
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	328.300	366.200	366.200	366.200	366.200
11.	- Personalaufwendungen	0,00	-470.500	-482.800	-482.900	-483.100	-483.200
	5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/Beamtinnen	0,00	-18.500	-25.400	-25.500	-25.700	-25.800
	5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	0,00	-380.900	-380.900	-380.900	-380.900	-380.900
	5061001 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für Beamtinnen und Beamte	0,00	-71.100	-76.500	-76.500	-76.500	-76.500
18	= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)	0,00	-470.500	-482.800	-482.900	-483.100	-483.200
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 18)	0,00	-142.200	-116.600	-116.700	-116.900	-117.000
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.396.600	-1.383.000	-1.592.000	-1.632.400	-1.672.300
	5511000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	-196.600	-207.500	-196.600	-185.700	-174.500
	Zinsen für I-Fond-Darlehen sowie Darlehen der Investitionsbank S.-H.						
	5515000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-1.069.000	-1.074.500	-1.294.400	-1.345.700	-1.396.800
	Zinsen für laufende und neu aufzunehmende Kredite						
	5517001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Kassenkredite -	0,00	-130.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	= Finanzergebnis (Zeilen 20 und 21)	0,00	-1.396.600	-1.383.000	-1.592.000	-1.632.400	-1.672.300
23	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 22)	0,00	-1.538.800	-1.499.600	-1.708.700	-1.749.300	-1.789.300

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 23 und 26)	0,00	-1.538.800	-1.499.600	-1.708.700	-1.749.300	-1.789.300
30	= Ergebnis (Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-1.538.800	-1.499.600	-1.708.700	-1.749.300	-1.789.300

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***