

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
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
			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	35.604.865,36	36.173.500	39.578.600	40.729.200	41.912.100	43.126.300
		4011000 Grundsteuer A	22.118,95	20.000	24.400	24.400	24.400	24.400
		4012000 Grundsteuer B	4.129.846,90	4.020.000	4.308.000	4.394.100	4.482.000	4.571.600
		Anhebung des Hebesatzes gem. Richtlinien zum Kommunalen Bedarfsfond auf mind. 390 % (von 370%) ab 2015						
		4013000 Gewerbesteuer	14.882.495,77	14.700.000	17.400.000	17.574.000	17.749.700	17.927.200
		Erhöhung des Hebesatzes von 370 % auf 390 % ab 2015 (Haushaltskonsolidierung)						
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.734.638,90	14.487.900	14.815.200	15.612.000	16.449.300	17.300.100
		Planung nach Steuerschätzung November 2014 mit neuer Schlüsselzahl: 1,097 Mio. Euro x 0,0135052						
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.339.073,00	1.386.400	1.390.300	1.441.800	1.480.400	1.531.900
		Planung nach Steuerschätzung November 2014 mit neuer Schlüsselzahl: 108 Mio. Euro x 0,012873822						
		4031000 Vergnügungssteuer	106.156,66	100.000	116.000	116.000	116.000	116.000
		Anhebung von 12% auf 14% ab 2015 (Haushaltskonsolidierung)						
		4032000 Hundesteuer	95.496,08	95.000	117.500	117.500	117.500	117.500
		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	1.295.940,90	1.364.200	1.407.200	1.449.400	1.492.800	1.537.600
		Planung nach Haushaltserlass 2014 und neuer Schlüsselzahl: 104,2 Mio. EUR x 0,0135052						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	513.624,00	586.300	798.000	798.000	829.900	871.400

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
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		4131000 Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben Planung nach erg. Haushaltserlass 2015 i.V.m. neuem FAG	513.624,00	586.300	798.000	798.000	829.900	871.400
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	133.309,84	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		4565000 Verzinsung von Steuermachforderungen	112.423,59	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		4583272 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	18.684,01	0	0	0	0	0
		4583279 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuermachforderungen	2.202,24	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	36.251.799,20	36.859.800	40.476.600	41.627.200	42.842.000	44.097.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	134.441,49	0	0	0	0	0
		5731270 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	1.178,02	0	0	0	0	0
		5731271 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	8.078,04	0	0	0	0	0
		5731272 Abschreibungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	113.430,57	0	0	0	0	0
		5731275 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen Vermögenssteuern	1.227,11	0	0	0	0	0
		5731276 Abschreibungen auf Forderungen aus Hundesteuer	406,47	0	0	0	0	0
		5731279 Abschreibungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuermachforderungen	10.121,28	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	12.844.854,72	14.699.800	16.067.900	15.760.100	16.332.400	16.852.000
		5341000 Gewerbesteuerumlage 17.400.000 Euro Gewerbesteuer : 390 % x 69 %	2.683.657,00	2.741.400	3.078.500	3.109.300	3.140.400	3.171.800
		5371000 Allgemeine Umlagen an das Land, Finanzausgleichsumlage Berechnungen nach neuem FAG und erg. Haushaltserlass 2015 nach November-Steuerschätzung	235.830,00	461.000	928.700	758.400	838.000	869.500
		5372001 Kreisumlage Kreisumlagesatzes: 36,0% (bis 2014: 34,5%) Berechnungen nach neuem FAG und erg. Haushaltserlass 2015 nach November-Steuerschätzung	9.489.537,72	10.795.300	11.132.000	11.134.000	11.516.000	11.941.200
		5372002 Zusätzliche Kreisumlage entfällt nach neuem FAG	0,00	241.100	0	0	0	0
		5372003 Finanzausgleichsumlage, Anteil des Kreises Berechnungen nach neuem FAG und erg. Haushaltserlass 2015 nach November-Steuerschätzung	235.830,00	461.000	928.700	758.400	838.000	869.500
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	139.901,85	0	0	0	0	0
		5473001 Wertveränderung bei Umlaufvermögen aus Niederschlagung	-131.752,83	0	0	0	0	0

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
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	993,59	0	0	0	0	0
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	245.249,43	0	0	0	0	0
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	617,72	0	0	0	0	0
		5473279 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuernachforderungen	24.793,94	0	0	0	0	0
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.919.198,06	14.699.800	16.067.900	15.760.100	16.332.400	16.852.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	23.332.601,14	22.160.000	24.408.700	25.867.100	26.509.600	27.245.700
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.599,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		5592000 Verzinsung von Steuererstattungen	26.599,46	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-26.599,46	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	23.306.001,68	22.060.000	24.308.700	25.767.100	26.409.600	27.145.700
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	23.306.001,68	22.060.000	24.308.700	25.767.100	26.409.600	27.145.700
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	23.306.001,68	22.060.000	24.308.700	25.767.100	26.409.600	27.145.700

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 ffd. 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
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
			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	461.464,47	2.528.400	257.600	257.600	257.600	257.600
		4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	223.682,00	194.300	203.600	203.600	203.600	203.600
		4582120 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	867,70	0	54.000	54.000	54.000	54.000
		4582200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	236.914,77	334.100	0	0	0	0
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	0,00	2.000.000	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	461.464,47	2.528.400	257.600	257.600	257.600	257.600
50	11	Personalaufwendungen	428.663,84	493.800	413.900	414.200	414.500	414.800
		5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/Beamtinnen	33.998,47	36.500	38.000	38.200	38.400	38.600
		5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	290.119,00	295.700	303.500	303.500	303.500	303.500
		5061001 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für Beamtinnen und Beamte	0,00	139.100	54.200	54.200	54.200	54.200
		5061002 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für VersorgungsempfängerInnen	104.546,37	22.500	0	0	0	0
		5071000 Zuführungen zur Altersteilzeitrückstellung f. Beschäftigte Neuer ATZ-Vertrag	0,00	0	18.200	18.300	18.400	18.500
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	428.663,84	493.800	413.900	414.200	414.500	414.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	32.800,63	2.034.600	-156.300	-156.600	-156.900	-157.200
46	20	+ Finanzerträge	882,47	0	0	0	0	0
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	882,47	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.029.425,98	1.054.200	1.036.800	1.175.700	1.202.600	1.180.400
		5511000 Zinsaufwendungen an das Land Änderung der Zuordnungsvorschriften für I-Fond-Darlehen, s. Konto 5516000	0,00	68.700	0	0	0	0
		5516000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen Änderung der Zuordnungsvorschriften für I-Fond-Darlehen, s. Konto 5511000	42.887,46	0	66.800	62.700	58.600	54.400

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
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Zinsen für laufende und neu aufzunehmende Kredite	982.475,86	935.500	950.000	1.093.000	1.124.000	1.106.000
		5517001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Kassenkredite	4.062,66	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		Reduzierung des Ansatzes unter Annahme anhaltend niedriger Zinsen und guter Liquiditätslage						
22	=	Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.028.543,51	-1.054.200	-1.036.800	-1.175.700	-1.202.600	-1.180.400
23	=	ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-995.742,88	980.400	-1.193.100	-1.332.300	-1.359.500	-1.337.600
27	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-995.742,88	980.400	-1.193.100	-1.332.300	-1.359.500	-1.337.600
30	=	Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-995.742,88	980.400	-1.193.100	-1.332.300	-1.359.500	-1.337.600

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