

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 (Haushaltskonsolidierung)						
		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 (Haushaltskonsolidierung)						
		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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8	9			
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.346.892,28	257.600	<b>284.100</b>	320.200	320.200	320.200
		4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	252.928,00	203.600	<b>229.200</b>	203.600	203.600	203.600
		4582120 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	10.768,98	54.000	<b>54.900</b>	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	<b>470.800</b>	475.500	480.200	484.900
		5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte/Beamtinnen	37.421,26	38.000	<b>39.600</b>	40.000	40.400	40.800
		5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	1.593.780,00	303.500	<b>324.300</b>	327.500	330.800	334.000
		5061001 Zuführungen zur Beihilferückstellungen für Beamtinnen und Beamte	0,00	54.200	<b>66.600</b>	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	<b>40.300</b>	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	<b>962.100</b>	997.000	969.600	996.400
		5516000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen I-Fond-Darlehen	68.665,33	66.800	<b>82.100</b>	78.000	73.600	68.400
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Zinsen für laufende und neu aufzunehmende Kredite	911.336,33	950.000	<b>860.000</b>	899.000	876.000	908.000

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8	9
		5517001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Kassenkredite	161,45	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		<i>unter Annahme anhaltend niedriger Zinsen und guter Liquiditätslage</i>						
	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" \*\*\*