

Haushaltsplan

**Produktbereich 016
Allgemeine Finanzwirtschaft**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
Steuern und ähnliche Abgaben	109.119.860,11	107.122.000	92.222.000	95.212.000	100.872.000	107.132.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.720.906,00	19.495.000	27.070.000	27.700.000	28.300.000	28.800.000
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.172,72	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	845.609,33	2.610.000	2.380.000	2.650.000	2.850.000	2.850.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	135.688.548,16	129.227.000	121.672.000	125.562.000	132.022.000	138.782.000
Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	58.723.702,67	60.844.000	60.220.000	62.070.000	64.180.000	66.240.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.684,93	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ordentliche Aufwendungen	58.739.387,60	60.859.000	60.234.000	62.084.000	64.194.000	66.254.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	76.949.160,56	68.368.000	61.438.000	63.478.000	67.828.000	72.528.000
Finanzerträge	2.036.963,43	1.689.610	1.777.600	1.757.500	1.716.500	1.666.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.373.064,90	4.033.000	4.813.000	5.682.700	6.422.600	7.472.500
Finanzergebnis	-1.336.101,47	-2.343.390	-3.035.400	-3.925.200	-4.706.100	-5.806.000
Ordentliches Jahresergebnis	75.613.059,09	66.024.610	58.402.600	59.552.800	63.121.900	66.722.000
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	75.613.059,09	66.024.610	58.402.600	59.552.800	63.121.900	66.722.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	75.613.059,09	66.024.610	58.402.600	59.552.800	63.121.900	66.722.000



Teilfinanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	VE 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.392.043,25	5.448.370	7.017.000	0	2.400.000	2.000.000	2.000.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.392.043,25	5.448.370	7.017.000	0	2.400.000	2.000.000	2.000.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	3.380.000	5.010.000	0	400.000	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.380.000	5.010.000	0	400.000	0	0
Saldo der Investitionstätigkeit	2.392.043,25	2.068.370	2.007.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.392.043,25	2.068.370	2.007.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Produkt: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Fachausschuss: Finanzausschuss

Ressort: Finanzen, Jugend, Schule

Verantwortlich: Siegfried Wickert

Bereich: Finanzwesen

Abt./Inst.:

Beschreibung: Das Produkt 'Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen' umfasst die Planung und Abwicklung der Finanzzuweisungen, der Steuern, der Umlagen, des "Fonds Deutsche Einheit" und der allgemeinen Finanzwirtschaft.

Über dieses Produkt wird der Haushalts- und Finanzausgleich dargestellt.

Handlungsgrundlagen (Rechtsnorm, Beschlussdatum, DS,...): Pflichtaufgabe (von Bund, Land, usw. übertragen)
 Vertrag
 Freiwillig (durch Rat oder Verwaltung)

Gemeindeordnung (GO NW)
 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NW)

Grunddaten	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ab 2005 werden keine Personalkosten in diesem Produkt mehr verbucht.						
Höhe des Schuldenstandes der Stadt in T€	68.672	63.458	57.990	54.746	78.000	74.500
Höhe der Steuererträge der Stadt in T€	83.244	94.251	111.025	109.120	107.122	92.222
Höhe der Gebührenerträge der Stadt in T€	20.027	21.205	21.181	21.761	22.228	26.234
Hebesatz Gewerbesteuer in %	440	440	440	440	440	440
Hebesatz Grundsteuer A in %	200	200	200	200	200	200
Hebesatz Grundsteuer B in %	400	400	400	400	400	400

Zielbeschreibung:

Die finanziellen Spielräume werden durch den Ausgleich von Ertrag und Aufwand in Plan und Ausführung erhalten. Es werden Instrumentarien zur Prognose mittelfristiger finanzwirtschaftlicher Daten aufgebaut.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bürgerzufriedenheit	Sozialstruktur	Außenwahrnehmung	Finanzen	Wohnen, Wirtschaft	Leistungsfähigkeit Vw	Innenstadtentwicklung	Klimaschutz
positiv		positiv	positiv	positiv	neutral	positiv	neutral

Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Pro-Kopf-Verschuldung in €	698,00	652,00	601,00	573,00	840,00	775,00

Pro-Kopf-Verschuldung = Schulden der Stadt Iserlohn (ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen und Eigengesellschaften) / Einwohner der Stadt Iserlohn

Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	50,10	49,80	55,90	55,01	56,26	48,67

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Anteil der Gebührenerträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	12,10	11,20	10,70	10,97	11,67	13,85
Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad der Kostenrechnenden Einrichtungen in %	92,60	97,80	91,80	97,80	97,56	97,56

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2008	2009	2010	2011	2012	2013
4011000	Grundsteuer A	82.266,44	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
4012000	Grundsteuer B	12.165.855,77	12.050.000	12.300.000	12.400.000	12.500.000	12.600.000
4013000	Gewerbesteuer	54.431.364,91	54.600.000	41.000.000	43.000.000	46.700.000	50.900.000
4021000	Gemeindeanteil an der EST	33.857.003,00	32.000.000	29.000.000	30.000.000	31.600.000	33.300.000
4022000	Gemeindeanteil an der UST	4.626.717,00	4.550.000	4.700.000	4.800.000	4.900.000	5.000.000
4031000	Vergnügungssteuer	560.160,11	500.000	600.000	650.000	700.000	750.000
4032000	Hundesteuer	417.726,88	400.000	420.000	430.000	440.000	450.000
4034000	Zweitwohnungssteuer	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
4051000	Leist.n.d.Fam.Leist.ausgl.g.	2.978.766,00	2.940.000	3.620.000	3.350.000	3.450.000	3.550.000
Steuern und ähnliche Abgaben		09.119.860,11	107.122.000	92.222.000	95.212.000	100.872.000	107.132.000
4111000	Schlüsselzuweisung vom Land	23.292.422,00	16.820.000	24.400.000	25.000.000	25.500.000	26.000.000
4131000	Allg.Zuweisungen vom Land	2.428.484,00	2.675.000	2.670.000	2.700.000	2.800.000	2.800.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen		25.720.906,00	19.495.000	27.070.000	27.700.000	28.300.000	28.800.000
4562000	Säumnis, Versp.zus, Stund.zins.	302.430,10	0	0	0	0	0
4566000	Verzinsung Gewerbesteuer	543.179,23	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
4571000	Ertr.Aufl.v.so.SoPo	0,00	2.160.000	1.930.000	2.200.000	2.400.000	2.400.000
Sonstige ordentliche Erträge		845.609,33	2.610.000	2.380.000	2.650.000	2.850.000	2.850.000
Ordentliche Erträge		35.686.375,44	129.227.000	121.672.000	125.562.000	132.022.000	138.782.000
5311000	Zuw.u.Zusch.lfd.Zwecke an Land	1.092.443,43	1.150.000	1.200.000	1.230.000	1.260.000	1.260.000
5341000	Gewerbesteuerumlage	3.711.445,00	4.000.000	3.260.000	3.420.000	3.710.000	4.050.000
5343000	Gewerbesteuererhöhung	4.330.020,00	4.340.000	3.260.000	3.420.000	3.710.000	3.930.000
5372000	Allg.Umlagen an Gemeinden	49.589.794,24	51.354.000	52.500.000	54.000.000	55.500.000	57.000.000
Transferaufwendungen		58.723.702,67	60.844.000	60.220.000	62.070.000	64.180.000	66.240.000
5412200	Reisekosten	134,27	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen		134,27	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen		58.723.836,94	60.844.000	60.220.000	62.070.000	64.180.000	66.240.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		76.962.538,50	68.383.000	61.452.000	63.492.000	67.842.000	72.542.000
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	205.712,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		205.712,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Finanzergebnis		-205.712,00	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Ordentliches Jahresergebnis		76.756.826,50	68.203.000	61.272.000	63.312.000	67.662.000	72.362.000

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Produkt: 001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Teilfinanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	VE 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.392.043,25	5.448.370	7.017.000	0	2.400.000	2.000.000	2.000.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.392.043,25	5.448.370	7.017.000	0	2.400.000	2.000.000	2.000.000
für Baumaßnahmen	0,00	3.380.000	5.010.000	0	400.000	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.380.000	5.010.000	0	400.000	0	0
Saldo der Investitionstätigkeit	2.392.043,25	2.068.370	2.007.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.392.043,25	2.068.370	2.007.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Investitionsmaßnahmen	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereit gest.	RE 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	VE 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	spätere Jahre
-----------------------	------------------------------	---------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

I 0210001 Investitionspauschale

6811100 Investitionspauschale	8.007	0	2.392,0	2.068,4	2.007,0	0,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	0,0
Investive Einzahlungen	8.007	0	2.392,0	2.068,4	2.007,0	0,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	0,0
Saldo Investitionspauschale	8.007	0	2.392,0	2.068,4	2.007,0	0,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	0,0

I 0210002 Konjunkturprogramm II

6811100 Investitionspauschale	0	0	0,0	3.380,0	5.010,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0
Investive Einzahlungen	0	0	0,0	3.380,0	5.010,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0
7853000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	0,0	3.380,0	5.010,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0
Investive Auszahlungen	0	0	0,0	3.380,0	5.010,0	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Konjunkturprogramm II	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	8.007	0	2.392,0	2.068,4	2.007,0	0,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	0,0

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 002 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Fachausschuss: Finanzausschuss

Ressort: Finanzen, Jugend, Schule

Verantwortlich: Siegfried Wickert

Bereich: Finanzwesen

Abt./Inst.:

Beschreibung: Das Produkt 'Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft' umfasst die Bearbeitung der Zinserträge, Kreditaufnahmen für Investitionen, Kassenkredite, den Schuldendienst und Zinsen aus Geldanlagen.

Handlungsgrundlagen (Rechtsnorm, Beschlussdatum, DS,...):
 Pflichtaufgabe (von Bund, Land, usw. übertragen)
 Vertrag
 Freiwillig (durch Rat oder Verwaltung)

Gemeindeordnung (GO NW), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NW)

Grunddaten	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ab 2005 werden keine Personalkosten in diesem Produkt mehr verbucht.

Zielbeschreibung:

Aufbau eines aktiven Zinsmanagements, um das langfristige Zinsniveau durch Zinsderivate zu senken.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bürgerzufriedenheit	Sozialstruktur	Außenwahrnehmung	Finanzen	Wohnen, Wirtschaft	Leistungsfähigkeit Vw	Innenstadtentwicklung	Klimaschutz
neutral	neutral	neutral	positiv	neutral	neutral	neutral	neutral

Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Zinsbelastungen der Stadt Iserlohn (ohne SV und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen) in €	3.985.800,00	3.389.980,00	3.464.277,00	3.287.445,00	4.565.504,00	0,00

Kennzahl:	Ist 2005	Ist 2006	Ist 2007	Ist 2008	Plan 2009	Plan 2010
Zinsbelastungen der Sondervermögen und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen in €	5.040.800,00	5.107.563,00	5.266.683,00	0,00	5.943.000,00	0,00

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 002 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2008	2009	2010	2011	2012	2013
4311000	Verwaltungsgebühren	2.172,72	0	0	0	0	0
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.172,72	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge		2.172,72	0	0	0	0	0
5437000	Nebenkosten d.Geldverkehrs	15.550,66	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.550,66	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ordentliche Aufwendungen		15.550,66	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-13.377,94	-15.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
4615000	Zinsertr.Beteil,verb.Untern,SV	1.351.365,21	1.578.000	1.760.000	1.740.000	1.700.000	1.650.000
4617000	Zinserträge Kreditinstitute	634.687,38	100.000	0	0	0	0
4618000	Zinsertr.v.so.inl.Bereichen	5.220,13	4.810	4.600	4.500	4.500	4.500
4620000	Erträge aus Derivaten	38.830,83	0	0	0	0	0
4691000	Sonstige Finanzerträge	6.859,88	6.800	13.000	13.000	12.000	12.000
Finanzerträge		2.036.963,43	1.689.610	1.777.600	1.757.500	1.716.500	1.666.500
5511000	Zinsen an das Land	2.579,04	3.000	3.000	2.700	2.600	2.500
5514000	Zinsen an so.öffentl.Bereich	932.746,33	1.000.000	300.000	280.000	280.000	280.000
5517000	Zinsen an Kreditinstitute	2.082.474,19	2.850.000	3.660.000	3.720.000	3.760.000	3.810.000
5517100	Zinsaufwand Liquiditätskredite	0,00	0	670.000	1.500.000	2.200.000	3.200.000
5520000	Aufwand für Derivate	41.333,33	0	0	0	0	0
5599100	Zuführung zu Rentenschulden	108.220,01	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.167.352,90	3.853.000	4.633.000	5.502.700	6.242.600	7.292.500
Finanzergebnis		-1.130.389,47	-2.163.390	-2.855.400	-3.745.200	-4.526.100	-5.626.000
Ordentliches Jahresergebnis		-1.143.767,41	-2.178.390	-2.869.400	-3.759.200	-4.540.100	-5.640.000