

Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft

1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
160110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen
160120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		208.452.535	217.740.000	214.420.000	223.340.000	232.250.000	237.560.000
03	+ Sonstige Transfererträge		90.000	469.000	400.000	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		389.232	942.300	8.712.000	8.466.000	8.451.000	8.437.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		208.931.847	219.151.300	223.532.000	231.806.000	240.701.000	245.997.000
15	- Transferaufwendungen		-68.353.273	-71.559.000	-74.290.000	-74.850.000	-77.850.000	-80.850.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-8.271	-80.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-68.361.544	-71.639.000	-74.345.000	-74.905.000	-77.905.000	-80.905.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		140.570.303	147.512.300	149.187.000	156.901.000	162.796.000	165.092.000
19	+ Finanzerträge		1.265	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-376.349	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-375.084	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		140.195.219	147.172.300	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		140.195.219	147.172.300	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	14.719	0	0	0	0
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		140.195.219	147.187.019	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		140.195.219	147.187.019	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtung s- Ermächtigungen	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.715.848	217.740.000	214.420.000	0	223.340.000	232.250.000	237.560.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	469.000	400.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386.457	942.300	8.712.000	0	8.466.000	8.451.000	8.437.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	80	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.265	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	208.103.650	219.151.300	223.532.000	0	231.806.000	240.701.000	245.997.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-381.749	-340.000	-150.000	0	-130.000	-120.000	-110.000
14	- Transferauszahlungen	-68.350.362	-71.559.000	-74.290.000	0	-74.850.000	-77.850.000	-80.850.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.075	-80.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-68.785.186	-71.979.000	-74.495.000	0	-75.035.000	-78.025.000	-81.015.000
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z.9+16)	139.318.464	147.172.300	149.037.000	0	156.771.000	162.676.000	164.982.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z.23+30)	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
32	= Überschuss / Fehlbetrag (Z.17+31)	140.713.234	148.622.300	150.577.000	0	158.311.000	164.216.000	166.522.000
Erläuterungen - Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
zu Nr. 18								
Veranschlagt ist die Investitionszuschale.								

Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		208.452.535	217.740.000	214.420.000	223.340.000	232.250.000	237.560.000
03	+ Sonstige Transfererträge		90.000	469.000	400.000	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		389.232	942.300	8.712.000	8.466.000	8.451.000	8.437.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		208.931.847	219.151.300	223.532.000	231.806.000	240.701.000	245.997.000
15	- Transferaufwendungen		-68.353.273	-71.559.000	-74.290.000	-74.850.000	-77.850.000	-80.850.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-8.271	-80.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-68.361.544	-71.639.000	-74.345.000	-74.905.000	-77.905.000	-80.905.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		140.570.303	147.512.300	149.187.000	156.901.000	162.796.000	165.092.000
19	+ Finanzerträge		1.265	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-376.349	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-375.084	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		140.195.219	147.172.300	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		140.195.219	147.172.300	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	14.719	0	0	0	0
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		140.195.219	147.187.019	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		140.195.219	147.187.019	149.037.000	156.771.000	162.676.000	164.982.000

Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtung s- Ermächtigung en	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.715.848	217.740.000	214.420.000	0	223.340.000	232.250.000	237.560.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	469.000	400.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386.457	942.300	8.712.000	0	8.466.000	8.451.000	8.437.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	80	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.265	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	208.103.650	219.151.300	223.532.000	0	231.806.000	240.701.000	245.997.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-381.749	-340.000	-150.000	0	-130.000	-120.000	-110.000
14	- Transferauszahlungen	-68.350.362	-71.559.000	-74.290.000	0	-74.850.000	-77.850.000	-80.850.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.075	-80.000	-55.000	0	-55.000	-55.000	-55.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-68.785.186	-71.979.000	-74.495.000	0	-75.035.000	-78.025.000	-81.015.000
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z.9+16)	139.318.464	147.172.300	149.037.000	0	156.771.000	162.676.000	164.982.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z.23+30)	1.394.770	1.450.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	1.540.000
32	= Überschuss / Fehlbetrag (Z.17+31)	140.713.234	148.622.300	150.577.000	0	158.311.000	164.216.000	166.522.000
Erläuterungen - Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft								
zu Nr. 18								
Veranschlagt ist die Investitionspauschale.								

Produktbeschreibung Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen			
Kreis Warendorf			
Produktinformation			
Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	Abwicklung der allgemeinen Finanzwirtschaft (Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen u.a.)		
Allgemeine Ziele	Erhaltung einer geordneten Finanzwirtschaft zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung bei sachgerechter Verteilung der knappen Ressourcen		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Kreisordnung		
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021
Hebesatz allgemeine Kreisumlage	33,2 v. H.	32,6 v. H.	29,7 v. H.
Hebesatz Jugendamtsumlage	16,4 v. H.	17,3 v. H.	19,5 v. H.
Umlagegrundlagen (Punkte / T€)	401.219 *)	418.232 **)	423.529 ***)
Steuerkraftmesszahlen (Punkte / T€)	325.050 *)	350.249 **)	350.850 ***)
Steuerkraftmesszahlen bezogen auf die Einwohnerzahl (Kreis-Ø)	1.172 €	1.261 €	1.263 €
Erläuterungen	*) Basis: Festsetzung GFG 2019 **) Basis: Modellrechnung GFG 2020 ***) Basis: Festsetzung GFG 2021		

Teilergebnisplan Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		208.452.535	217.740.000	214.420.000	223.340.000	232.250.000	237.560.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		389.232	942.300	8.712.000	8.466.000	8.451.000	8.437.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		208.841.847	218.682.300	223.132.000	231.806.000	240.701.000	245.997.000
15	- Transferaufwendungen		-68.353.273	-71.559.000	-74.290.000	-74.850.000	-77.850.000	-80.850.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-7.514	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-68.360.787	-71.564.000	-74.295.000	-74.855.000	-77.855.000	-80.855.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		140.481.060	147.118.300	148.837.000	156.951.000	162.846.000	165.142.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		140.481.060	147.118.300	148.837.000	156.951.000	162.846.000	165.142.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		140.481.060	147.118.300	148.837.000	156.951.000	162.846.000	165.142.000
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		140.481.060	147.118.300	148.837.000	156.951.000	162.846.000	165.142.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		140.481.060	147.118.300	148.837.000	156.951.000	162.846.000	165.142.000
Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen								
zu Nr. 02								
<p>Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen (Basis: Festsetzung GFG 2021):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schlüsselzuweisungen: 44.875 T€ (Ansatz Vorjahr: 42.790.000 €) Ansätze für 2022-2024: 44.790 T€ - allgemeine Kreisumlage: 125.785 T€ (Hebesatz 29,7 %, Vorjahr: 136.340 T€ bei einem Hebesatz von 32,6 %; 2022: 133.500 T€, 2023: 141.600 T€ und 2024: 146.200 T€) - Jugendamtsumlage: 43.760 T€ (Hebesatz: 19,5 %, Umlagegrundlage: 224.430.102; Ansatz Vorjahr: 38.610 T€ bei einem Hebesatz von 17,3 %; 2022: 45.050 T€, 2023: 45.860 T€ und 2024: 46.570 T€). <p>Sollte die Entlastung nicht bzw. nicht in der veranschlagten Höhe ab 2021 erfolgen und auch nicht durch sonstige Ergebnisverbesserungen (z. B. höhere Schlüsselzuweisungen) kompensierbar sein, so bleibt voraussichtlich keine andere Möglichkeit als den Ertragsausfall über eine Erhöhung der Kreisumlage abzudecken. Weitere Erläuterungen siehe Vorbericht.</p>								
zu Nr. 06								
<p>Die sprunghafte Erhöhung der Beteiligungsquote basiert auf der Erhöhung des Erstattungsanteils des Bundes an den Kosten der Unterkunft um weitere 25 %-Punkte. Der Bund beabsichtigt damit, die Kommunen weiter finanziell zu entlasten und bedient sich dazu des „Finanzierungsweges“ über den § 46 SGB II. Die Gesetzesänderung tritt rückwirkend ab 01.01.2020 in Kraft. Zeitgleich wurde die bisherige Begrenzung im Grundgesetz zur Bundeauftragsverwaltung ab 50 % auf 75 % erhöht.</p> <p>Nach dem derzeitigen Erstattungsprozentsatz für das Jahr 2021 i. H. v. 26,2 % (Vorjahr: 2,7 %) ergibt sich ein Gesamtbetrag i. H. v. 8.712 T€ (Vorjahr: 942 T€). Die Planung für die Folgejahre erfolgt entsprechend jeweils unter Verwendung des Erstattungsprozentsatzes i. H. v. 25,5 % (2022: 8.466 T€, 2023: 8.451 T€, 2024: 8.437 T€). Es wird zusätzlich auf die Erläuterung in Produkt 050210 verwiesen.</p>								
zu Nr. 15								
<p>Umlage an den Landschaftsverband i. H. v. 71.835.000 € (Hebesatz: 15,4 %, Vorjahr: 15,15 %) Basis: Festsetzung GFG 2021 (Vorjahr: 69.600.000 €, 2022: 74.850.000 €, 2023: 77.850.000 €, 2024: 80.850.000 €). Weitere Erläuterungen: siehe Vorbericht.</p> <p>Abrechnung Einheitslasten (ELAG): Ferner veranschlagt sind Aufwendungen für eine Rückforderung aus der Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz für das Jahr 2019 gem. Modellrechnung ELAG. 2021 = 2.455.000 € (Vorjahr: 1.959.000 €). Im Jahr 2021 erfolgt letztmalig für 2019 eine Abrechnung.</p>								

Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen**zu Nr. 16**

Veranschlagt sind Aufwendungen für Umsatzsteuer i. H. v. 5.000 €.

Produktbeschreibung Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft			
Kreis Warendorf			
Produktinformation			
Amt	Kämmerei		
Kurzbeschreibung	Zur sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft zählt insbesondere die Kreditwirtschaft		
Allgemeine Ziele	Intergenerative Gerechtigkeit		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Kreisordnung		
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021
prozentualer Schuldenabbau im Haushaltsjahr (ohne Gute Schule 2020)	18 %	19 %	24 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021
Schuldenstand Investitionskredite am 31.12.	12.665 T€	10.300 T€ *)	4.602 T€
Schuldenstand je Einwohner/-in (Grundlage ist die Einwohnerzahl im Kreis Warendorf jeweils am 31.12. des Vorvorjahres)	46 €	37 €	17 €
Erläuterungen	*) voraussichtlicher Schuldenstand 2020: 6.064.265 €		

Teilergebnisplan Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
03	+ Sonstige Transfererträge		90.000	469.000	400.000	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		90.000	469.000	400.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-757	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-757	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		89.243	394.000	350.000	-50.000	-50.000	-50.000
19	+ Finanzerträge		1.265	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-376.349	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-375.084	-340.000	-150.000	-130.000	-120.000	-110.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		-285.841	54.000	200.000	-180.000	-170.000	-160.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		-285.841	54.000	200.000	-180.000	-170.000	-160.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	14.719	0	0	0	0
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		-285.841	68.719	200.000	-180.000	-170.000	-160.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		-285.841	68.719	200.000	-180.000	-170.000	-160.000
Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft								
zu Nr. 03								
Veranschlagt ist hier der Ertrag aus dem Schulinfrastrukturprogramm "Gute Schule 2020". Die entsprechenden Aufwendungen für die Fördermaßnahmen sind in den Produkten 010710 Immobilienmanagement (200.000 €) und 030110 Berufskollegs (200.000 €) veranschlagt.								
zu Nr. 16								
Aufgrund der sich entwickelnden Marktlage und der zu erwartenden Liquidität ist ein Verwahrentgelt i. H. v. 50 T€ (Vorjahr: 75 T€) veranschlagt.								
zu Nr. 20								
Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite.								