

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		217.762.709	214.420.000	230.500.000	241.580.000	247.300.000	254.150.000
03	+ Sonstige Transfererträge		68.854	400.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.280.347	8.712.000	11.000.000	10.977.000	10.952.000	10.926.000
10	= Ordentliche Erträge		227.111.911	223.532.000	241.500.000	252.557.000	258.252.000	265.076.000
15	- Transferaufwendungen		-71.556.844	-74.290.000	-76.220.000	-79.720.000	-83.720.000	-87.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-50.104	-55.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-71.606.948	-74.345.000	-76.255.000	-79.755.000	-83.755.000	-87.755.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		155.504.963	149.187.000	165.245.000	172.802.000	174.497.000	177.321.000
19	+ Finanzerträge		7	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-532.461	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-532.454	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtung s- Ermächtigungen	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.090.802	214.420.000	230.500.000	0	241.580.000	247.300.000	254.150.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	400.000	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.212.913	8.712.000	11.000.000	0	10.977.000	10.952.000	10.926.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	229.303.721	223.532.000	241.500.000	0	252.557.000	258.252.000	265.076.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-532.461	-150.000	-125.000	0	-115.000	-105.000	-95.000
14	- Transferauszahlungen	-71.894.254	-74.290.000	-76.220.000	0	-79.720.000	-83.720.000	-87.720.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.104	-55.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-72.476.819	-74.495.000	-76.380.000	0	-79.870.000	-83.860.000	-87.850.000
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z.9+16)	156.826.902	149.037.000	165.120.000	0	172.687.000	174.392.000	177.226.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z.23+30)	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
32	= Überschuss / Fehlbetrag (Z.17+31)	158.279.261	150.577.000	166.720.000	0	174.287.000	175.992.000	178.826.000
Erläuterungen - Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
zu Nr. 18								
Veranschlagt ist die Investitionspauschale.								

Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		217.762.709	214.420.000	230.500.000	241.580.000	247.300.000	254.150.000
03	+ Sonstige Transfererträge		68.854	400.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.280.347	8.712.000	11.000.000	10.977.000	10.952.000	10.926.000
10	= Ordentliche Erträge		227.111.911	223.532.000	241.500.000	252.557.000	258.252.000	265.076.000
15	- Transferaufwendungen		-71.556.844	-74.290.000	-76.220.000	-79.720.000	-83.720.000	-87.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-50.104	-55.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-71.606.948	-74.345.000	-76.255.000	-79.755.000	-83.755.000	-87.755.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		155.504.963	149.187.000	165.245.000	172.802.000	174.497.000	177.321.000
19	+ Finanzerträge		7	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-532.461	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-532.454	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		154.972.508	149.037.000	165.120.000	172.687.000	174.392.000	177.226.000

Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtung s- Ermächtigung en	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.090.802	214.420.000	230.500.000	0	241.580.000	247.300.000	254.150.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	400.000	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.212.913	8.712.000	11.000.000	0	10.977.000	10.952.000	10.926.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	229.303.721	223.532.000	241.500.000	0	252.557.000	258.252.000	265.076.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-532.461	-150.000	-125.000	0	-115.000	-105.000	-95.000
14	- Transferauszahlungen	-71.894.254	-74.290.000	-76.220.000	0	-79.720.000	-83.720.000	-87.720.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.104	-55.000	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-72.476.819	-74.495.000	-76.380.000	0	-79.870.000	-83.860.000	-87.850.000
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z.9+16)	156.826.902	149.037.000	165.120.000	0	172.687.000	174.392.000	177.226.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z.23+30)	1.452.359	1.540.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
32	= Überschuss / Fehlbetrag (Z.17+31)	158.279.261	150.577.000	166.720.000	0	174.287.000	175.992.000	178.826.000
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
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden

Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Hebesatz allgemeine Kreisumlage	32,6 v. H.	29,7 v. H.	30,2 v. H.
Hebesatz Jugendamtumlage	17,3 v. H.	19,5 v. H.	21,1 v. H.
Umlagegrundlagen (Punkte / T€)	418.258 *)	423.529 **)	447.082 ***)
Steuerkraftmesszahlen (Punkte / T€)	350.249 *)	350.850 **)	391.067 ***)
Steuerkraftmesszahlen bezogen auf die Einwohnerzahl (Kreis-Ø)	1.261 €	1.263 €	1.410 €

Erläuterungen	*) Basis: Festsetzung GFG 2020 **) Basis: Festsetzung GFG 2021 ***) Basis: Modellrechnung GFG 2022
----------------------	--

Teilergebnisplan Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		217.762.709	214.420.000	230.500.000	241.580.000	247.300.000	254.150.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.280.347	8.712.000	11.000.000	10.977.000	10.952.000	10.926.000
10	= Ordentliche Erträge		227.043.056	223.132.000	241.500.000	252.557.000	258.252.000	265.076.000
15	- Transferaufwendungen		-71.556.844	-74.290.000	-76.220.000	-79.720.000	-83.720.000	-87.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-3.868	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-71.560.712	-74.295.000	-76.225.000	-79.725.000	-83.725.000	-87.725.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		155.482.345	148.837.000	165.275.000	172.832.000	174.527.000	177.351.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		155.482.345	148.837.000	165.275.000	172.832.000	174.527.000	177.351.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		155.482.345	148.837.000	165.275.000	172.832.000	174.527.000	177.351.000
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		155.482.345	148.837.000	165.275.000	172.832.000	174.527.000	177.351.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		155.482.345	148.837.000	165.275.000	172.832.000	174.527.000	177.351.000
Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen								
zu Nr. 02								
<p>Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen (Basis: Modellrechnung GFG 2022):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schlüsselzuweisungen: 45.540 T€ (Ansatz Vorjahr: 44.875 T€) (2023: 44.270 T€, 2024: 46.270 T€ und 2025: 48.450 T€) - allgemeine Kreisumlage: 135.010 T€ (Hebesatz 30,2 %, Vorjahr: 125.785 T€ bei einem Hebesatz von 29,7 %; 2023: 146.980 T€, 2024: 150.500 T€ und 2025: 155.450 T€) - Jugendamtsumlage: 49.950 T€ (Hebesatz: 21,1 %, Umlagegrundlage: 236.735.301; Ansatz Vorjahr: 43.760 T€ bei einem Hebesatz von 19,5 %; 2023: 50.330 T€, 2024: 50.530 T€ und 2025: 50.250 T€). <p>Sollte die Entlastung nicht bzw. nicht in der veranschlagten Höhe ab 2022 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 seit 2020 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. Diese prozentuale Erhöhung ist mit 7,813 Mio. € in 2022 eingeplant.</p> <p>Aufgrund des Wegfalls der vollständigen Übernahme der flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft im Produkt 050210, erfolgt eine Erhöhung des Prozentsatzes bei der allg. Bundesentlastung um 9 %-Punkte. Dies entspricht einem Betrag i. H. v. rd. 2,8 Mio. €. Insgesamt liegt der Prozentsatz ab 2022 bei 10,2 % (3,187 Mio. €; in 2021 1,2 % = 400 T€).</p> <p>Nach dem derzeitigen Erstattungsprozentsatz für das Jahr 2022 i. H. v. 35,2 % (Vorjahr: 26,2 %) ergibt sich ein Gesamtbetrag i. H. v. 11.000 T€ (Vorjahr: 8.712 T€). Die Planung für die Folgejahre erfolgt entsprechend jeweils unter Verwendung des Erstattungsprozentsatzes i. H. v. 35,2 % (2023: 10.977 T€, 2024: 10.952 T€, 2025: 10.926 T€). Es wird zusätzlich auf die Erläuterung in Produkt 050210 verwiesen.</p>								
zu Nr. 15								
<p>Umlage an den Landschaftsverband i. H. v. 76.220.000 € (Hebesatz: 15,55 %, Vorjahr: 15,4 %) Basis: Modellrechnung GFG 2022 (Vorjahr: 71.835.000 €, 2023: 79.720.000 €, 2024: 83.720.000 €, 2025: 87.720.000 €). Weitere Erläuterungen: siehe Vorbericht.</p> <p>Im Jahr 2021 erfolgte letztmalig für 2019 eine Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (2.455.000 €).</p>								
zu Nr. 16								
<p>Veranschlagt sind Aufwendungen für Umsatzsteuer i. H. v. 5.000 € (wie Vorjahr).</p>								

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		
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsführung und Ämter, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Wirkungsorientierte Kennzahlen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
prozentualer Schuldenabbau im Haushaltsjahr (ohne Gute Schule 2020)	52 %	24 %	8 %
Kennzahlen Leistungsumfang	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Schuldenstand Investitionskredite am 31.12.	6.064 T€	4.602 T€	4.214 T€
Schuldenstand je Einwohner/-in (Grundlage ist die Einwohnerzahl im Kreis Warendorf jeweils am 31.12. des Vorvorjahres)	22 €	17 €	15 €

Teilergebnisplan Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft								
Kreis Warendorf								
Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
03	+ Sonstige Transfererträge		68.854	400.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge		68.854	400.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-46.236	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		-46.236	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z.10+17)		22.618	350.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19	+ Finanzerträge		7	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-532.461	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
21	= Finanzergebnis (Z.19+20)		-532.454	-150.000	-125.000	-115.000	-105.000	-95.000
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18+21)		-509.836	200.000	-155.000	-145.000	-135.000	-125.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z.23+24)		0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Z.22+25)		-509.836	200.000	-155.000	-145.000	-135.000	-125.000
29	Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)		-509.836	200.000	-155.000	-145.000	-135.000	-125.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z.29+30)		-509.836	200.000	-155.000	-145.000	-135.000	-125.000
Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft								
zu Nr. 03								
Veranschlagt war hier der Ertrag aus dem Schulinfrastrukturprogramm "Gute Schule 2020".								
zu Nr. 16								
Aufgrund der sich entwickelnden Marktlage und der zu erwartenden Liquidität ist ein Verwahrtgelt i. H. v. 30 T€ (Vorjahr: 50 T€) veranschlagt.								
zu Nr. 20								
Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite.								