Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Rechnungsprüfung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	der Kreisverwaltung
Produkt	01.01.06	Rechnungsprüfung	Rechtsbindung:

Beschreibung

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen, Prüfung der Finanzvorfälle für das Land gem. § 100 Landeshaushaltsordnung, Erledigung von Aufgaben, die vom Rat (z.B. durch Rechnungsprüfungsordnung) übertragen worden sind, Erledigung von Prüfaufträgen, die vom Bürgermeister erteilt wurden, Durchführung der Prüfungen bei den TBS gemäß Prüfvereinbarung.

Auftrag

gesetzliche Pflichtaufgabe; Rechtsgrundlagen: u.a. §§ 92, 103 GO NRW; freiwillige Aufgabe durch vom Rat am 21.07.2011 beschlossene Rechnungsprüfungsordnung, evtl. Einzelaufträge durch Ratsbeschluss

Zielgruppe

Rechnungsprüfungsausschuss, Rat, Technische Betriebe, überörtliche Prüfung

Ziele

Kontrolle der Gesetz- und Ordnungsmäßigkeit des wirtschaftlichen Handelns der Gemeinde sowie der haushaltswirtschaftlichen Geschäftsvorfälle; Durchführung der vorgeschriebenen Prüfungen in der gesetzlich vorgeschriebenen Zeit

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2015	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Nach der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die örtliche Rechnungsprüfung wird gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit der Kreisverwaltung des Ennepe-Ruhr-Kreises vom 18.12.2009/ 14.01.2010 die Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung ab dem 01.05.2010 durch die Rechnungsprüfung des Ennepe-Ruhr-Kreises wahrgenommen. Von diesem Zeitpunkt an zahlt die Stadt an den Kreis eine Pauschale für Personal- und Sachkosten. Für die Beauftragung eines Dritten sowie für evtl. Sonderprüfungsaufträge des Rates oder des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin sind die Kosten zu übernehmen.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Rechnungsprüfung der Kreisverwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	zuständig:	Anordnungsberechtigt: FB 3
Produkt	01.01.06	Rechnungsprüfung	Rechtsbindung:	

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.296	9.700	12.000	12.000	12.000	12.000
01.01.06.448200 Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0
01.01.06.448510 Von TBS Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen Verwaltungskostenbeiträge	17.296	9.700	12.000	12.000	12.000	12.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
01.01.06.458250 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
01.01.06.458290 Erträge aus der Auflösung/ Herabsetzung von sonstigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.296	9.700	12.000	12.000	12.000	12.000
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
01.01.06.505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
01.01.06.506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.744	266.600	280.600	283.200	285.800	288.400
01.01.06.523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd VerwTätigkeit an Gemeinden (GV)	260.744	266.600	280.600	283.200	285.800	288.400
01.01.06.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
01.01.06.573110 Afa auf Forderungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
01.01.06.541100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
01.01.06.543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
01.01.06.549503 Zuführungen zur Verpflichtungsrückstellung (Geschäftsaufwendungen)	1.027	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	261.771	281.600	295.600	298.200	300.800	303.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-244.475	-271.900	-283.600	-286.200	-288.800	-291.400

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Rechnungsprüfung der Kreisverwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	zuständig:	Anordnungsberechtigt: FB 3
Produkt	01.01.06	Rechnungsprüfung	Rechtsbindung:	

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-244.475	-271.900	-283.600	-286.200	-288.800	-291.400
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-244.475	-271.900	-283.600	-286.200	-288.800	-291.400
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-244.475	-271.900	-283.600	-286.200	-288.800	-291.400
30 - Globaler Minderaufwand	0	2.780	0	3.000	3.000	3.050
01.01.06.821100 Globaler Minderaufwand	0	2.780	0	3.000	3.000	3.050
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	-244.475	-269.120	-283.600	-283.200	-285.800	-288.350

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Rechnungsprüfung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	zuständig: FB 3
Produkt	01.01.06	Rechnungsprüfung	Rechtsbindung:

Erträge:

01.01.06.448510 (Von TBS Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen Verwaltungskostenbeiträge)

Der Leiter und die Prüfer der örtlichen Rechnungsprüfung des Ennepe-Ruhr-Kreises sind seit dem 01.05.2010 vom Rat der Stadt Schwelm, aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung, zu Rechnungsprüfern für den Bereich der Stadt Schwelm und der Technischen Betriebe Schwelm bestellt worden. Für die Prüftätigkeiten der örtlichen Rechnungsprüfung bei den TBS werden **12.000,00 €** veranschlagt. Der Ansatz basiert auf dem Rechnungsergebnis aus 2020/2021.

Aufwendungen:

01.01.06.523200 (Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. VerwTätigkeit an Gemeinden)

Zwischen der Stadt Schwelm und der Rechnungsprüfung der Kreisverwaltung wurde eine Kooperationsvereinbarung geschlossen. Der Leiter und die Prüfer der örtlichen Rechnungsprüfung des Ennepe-Ruhr-Kreises sind seit dem 01.05.2010 vom Rat der Stadt Schwelm, aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung, zu Rechnungsprüfern für den Bereich der Stadt Schwelm und der Technischen Betriebe Schwelm bestellt worden. Mit SV 159/2022 hat der Rat der Neufassung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung zugestimmt. Aufgrund dieser öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen dem Ennepe-Ruhr-Kreis und der Stadt Schwelm, ist eine Jahrespauschale gem. § 4 Abs. 1 (unter Berücksichtigung des aktuellen KGSt-Berichtes), an die Kreisverwaltung zu zahlen. Der Ansatz 2023 basiert auf KGSt-Werten (Bericht 11/2022) und wird mit **280.600 €** veranschlagt. Als Grundlage für die Planung 2024 ff wird daher der Etatansatz aus 2023 festgesetzt und mit der jährlichen Steigerungsrate i. H. v. 2.600,00 € versehen.

01.01.06.549503 (Zuführung Verpflichtungsrückstellung (Geschäftsaufwendungen))

Die nächste überörtliche Prüfung der GPA wird für das Haushaltsjahr 2026 erwartet. Die Kosten belaufen sich auf rd. 90.000 €. Aus diesem Grund werden jährlich bis zum Jahr 2025 Haushaltsmittel in Höhe von **15.000,00 €** veranschlagt, die einer Rückstellung zugeführt werden.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Frau Mollenkott
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	
Produkt	01.01.10	Finanzmanagement	Rechtsbindung:

Beschreibung

Auf der Grundlage des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist in diesem Produkt die Wahrnehmung vielfältiger Aufgaben zusammengefasst. So werden Aufgaben in den Bereichen Haushaltsplanung, GFG - Angelegenheiten, Mittelbewirtschaftung und -überwachung, Darlehens- und Beteiligungsmanagement sowie der Steuerveranlagung erledigt. Weiterhin gehört zum Finanzmanagement die Finanzbuchhaltung, die im Rahmen der Geschäftsbuchführung (inkl. Anlagenbuchhaltung) und der Zahlungsabwicklung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sämtliche Geschäftsvorfälle der Stadt Schwelm abwickelt und dokumentiert. Durch die zum Finanzmanagement gehörende Vollstreckung erfolgt im Rahmen des aufgebauten Forderungsmanagements die zügige Beitreibung rückständiger Forderungen. Des Weiteren werden im Rahmen von Controlling Instrumente, wie z.B. durch den weiteren Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnungsstruktur, weiterentwickelt, um eine verbesserte Steuerungsunterstützung zu erreichen.

Auftrag

gesetzliche Pflichtaufgabe, Art und Umfang gesetzlich vorgeschrieben, Rechtsgrundlage: GO NRW, KomHVO NRW u.a.

Zielgruppe

Rat und Verwaltung, Zahlungsempfänger und Zahlungspflichtige

Ziele

Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben; Optimierung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage; Weiterentwicklung des Haushalts- und Rechnungswesens nach den Erfordernissen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements; Termingerechte Erfüllung der städtischen Zahlungsverpflichtungen; Zügige Beitreibung rückständiger Forderungen

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2015	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023
Anzahl der Produkte	111	112	112	112	112	112	112	112	114
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	15,39	14,39	14,39	14,39	14,40	14,40	14,20	14,20	13,85
davon Beschäftigte	6,90	6,90	6,90	7,90	7,90	7,90	8,00	8,00	9,00
davon Beamte	8,49	7,49	7,49	6,49	6,50	6,50	6,20	6,20	4,85

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	
Produkt	01.01.10	Finanzmanagement	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
01.01.10.503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	80.095	81.060	96.270	97.230	98.200	99.180
01.01.10.504100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.296	15.844	11.474	11.589	11.705	11.822
01.01.10.505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	115.306	129.850	116.610	117.780	120.140	121.340
01.01.10.506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	32.898	32.200	30.280	30.583	30.889	31.198
12 - Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
01.01.10.529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen		31.949	0	0	0	0	0
01.01.10.573110	Afa auf Forderungen	31.949	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		41.522	90.100	27.700	27.720	27.720	27.720
01.01.10.541100	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	19	0	0	20	20	20
01.01.10.541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.436	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
01.01.10.543160	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten	15.601	69.000	6.600	6.600	6.600	6.600
01.01.10.543165	Kontoführungsgebühren	15.112	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
01.01.10.543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.396	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
01.01.10.547313	Wertveränderung bei sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen Einzelwertberichtigung	6.878	0	0	0	0	0
01.01.10.547323	Wertveränderung bei sonst. öffentl.-rechtl Forderungen Pauschalwertberichtigung	0	0	0	0	0	0
01.01.10.548200	Säumnis-,Verspätungszuschläge	0	0	0	0	0	0
01.01.10.549501	Zuführungen zur Verpflichtungsrückstellung (Dienstleistungen)	0	0	0	0	0	0
01.01.10.549505	Zuführungen zur Verpflichtungsrückstellung (Dienstaufw. tariflich Beschäftigte)	0	0	0	0	0	0
01.01.10.549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen		1.058.443	1.115.384	1.046.744	1.056.902	1.068.344	1.078.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-870.546	-943.084	-891.644	-901.802	-913.244	-941.300
19 + Finanzerträge		0	0	0	0	0	0
01.01.10.461100	Zinserträge vom Land	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0
01.01.10.551100	Zinsaufwendungen an das Land	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-870.546	-943.084	-891.644	-901.802	-913.244	-941.300

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung					verantwortlich: Fr. Mollenkott	
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service						
Produkt	01.01.10	Finanzmanagement					Rechtsbindung:	
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
(Zeilen 18 und 21)								
23 + Außerordentliche Erträge			0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen			0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)			0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)			-870.546	-943.084	-891.644	-901.802	-913.244	-941.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			210.855	136.300	0	0	0	0
01.01.10.581101 Interne Aufwendungen ADV			115.772	49.500	0	0	0	0
01.01.10.581102 Interne Aufwendungen IM			68.169	48.700	0	0	0	0
01.01.10.581104 Interne Aufwendungen Zentraler Service			26.914	38.100	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)			-1.081.402	-1.079.384	-891.644	-901.802	-913.244	-941.300
30 - Globaler Minderaufwand			0	11.940	0	10.550	10.700	10.800
01.01.10.821100 Globaler Minderaufwand			0	11.940	0	10.550	10.700	10.800
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)			-1.081.402	-1.067.444	-891.644	-891.252	-902.544	-930.500

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und Service	
Produkt	01.01.10	Finanzmanagement	Rechtsbindung:

Erträge:**01.01.10.448600 (Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen aus sonst. öffentl. Sonderrechnungen)**

Die Kostenerstattungen für die Bearbeitung von Amtshilfeersuchen (ARD ZDF Deutschlandradio) werden hier verbucht. **(17.700 €)**

01.01.10.456200 (Säumniszuschläge)

Der Ansatz dieser Haushaltsstelle ergibt sich aus Mahngebühren, Säumniszuschlägen und Erstattungen von Vollstreckungskosten. Die Höhe des Ansatzes orientiert sich an den durchschnittlichen Rechnungsergebnissen der Jahre 2018 bis 2021 **(130.000 €)**.

Aufwendungen:**01.01.10.543165 (Kontoführungsgebühren)**

Auf dieser Haushaltsstelle werden die Gebühren des städtischen Bankkontos, welches seit 01.01.2016 das einzige städtische Konto ist, verbucht. Die Höhe des Ansatzes orientiert sich am Rechnungsergebnis der letzten Jahre und wird mit **17.000 €** veranschlagt.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Frau Mollenkott
Produktgruppe	07.01	Gesundheitsdienste	
Produkt	07.01.01	Krankenhäuser	Rechtsbindung:

Beschreibung

Zahlung der jährlichen Krankenhausinvestitionspauschale an das Land NRW

Auftrag

gesetzliche Pflichtaufgabe, Art und Umfang gesetzlich vorgeschrieben, Rechtsgrundlage: § 19 Abs. 1 KHG NRW (Krankenhausgesetz NRW)

Zielgruppe

Ziele

Sicherstellung der gesetzlichen Vorgaben (Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung in NRW)

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2015	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023
Teilergebnis pro Einwohner/in	-11,39 €	-11,99 €	-11,48 €	-13,00 €	-13,98 €	-14,85 €	-14,95 €	-15,00 €	-15,19 €
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anzahl Mitarbeiter-Stunden/ Woche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	07.01	Gesundheitsdienste	
Produkt	07.01.01	Krankenhäuser	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
07.01.01.458250 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	426.770	428.000	433.000	434.000	435.000	436.000
07.01.01.539100 Sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
07.01.01.539900 Sonstige Transferaufwendungen	426.770	428.000	433.000	434.000	435.000	436.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
07.01.01.549502 Zuführungen zur Verpflichtungsrückstellung (Transferauszahlungen)	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	426.770	428.000	433.000	434.000	435.000	436.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-426.770	-428.000	-433.000	-434.000	-435.000	-436.000
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-426.770	-428.000	-433.000	-434.000	-435.000	-436.000
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-426.770	-428.000	-433.000	-434.000	-435.000	-436.000

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	07.01	Gesundheitsdienste	
Produkt	07.01.01	Krankenhäuser	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
Leistungsbeziehungen						
(= Zeilen 22 und 25)						
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis	-426.770	-428.000	-433.000	-434.000	-435.000	-436.000
(= Zeilen 26, 27 und 28)						
30 - Globaler Minderaufwand	0	300	0	4.350	4.350	4.350
07.01.01.821100 Globaler Minderaufwand	0	300	0	4.350	4.350	4.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-426.770	-427.700	-433.000	-429.650	-430.650	-431.650
(= Zeilen 20 und 30)						

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	07.01	Gesundheitsdienste	
Produkt	07.01.01.	Krankenhäuser	Rechtsbindung:

Aufwendungen:

07.01.01.539900 (**Sonstige Transferaufwendungen**)

Die Beteiligung der Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen wird durch § 9 I Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) und § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes NRW (KHGG NRW) festgesetzt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl der jeweiligen Gemeinde maßgebend. Das Ministerium für Gesundheit, Emanzipation, Pflege und Alter des Landes NRW hat den Grundbetrag für die Berechnung der Anteile an der Krankenhausfinanzierung auf 15,106911596 € je Einwohner festgesetzt. Bei einer Einwohnerzahl von 28.590 (Stand 31.12.2020) kommt so ein Finanzierungsbeitrag der Stadt Schwelm von rund **433.000 €** zustande.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Frau Mollenkott
Produktgruppe	15.01	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.01.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Rechtsbindung:

Beschreibung

Beteiligung an der städtischen Sparkasse

Auftrag

gesetzliche Aufgabe nach dem Sparkassengesetz NRW

Zielgruppe

Unternehmen mit kommunaler Beteiligung

Ziele

Stärkung der Finanzkraft der Stadt Schwelm

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2015	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023
Teilergebnis pro Einwohner/in	8,02 €	13,35 €	11,47 €	11,45 €	11,41 €	11,38 €	22,76 €	27,60 €	4,00 €
Gewinnausschüttung	223.700 €	371.000 €	325.000 €	325.000 €	325.000 €	325.000 €	650.000 €	787.000 €	114.000 €
Verlustabdeckung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	15.01	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.01.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	650.000	787.000	114.000	114.000	114.000	114.000
30 - Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
15.01.02.821100 Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	650.000	787.000	114.000	114.000	114.000	114.000

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	15.01	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	15.01.02.	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Rechtsbindung:

Erträge:**15.01.02.465100 (Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen)**

Die Stadt erhält von der Sparkasse Schwelm-Sprockhövel eine Trägerspende in Höhe von 136.000 € brutto. Der Ansatz wird für das Jahr 2023 mit **114.000 €** veranschlagt.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					Rechtsbindung:	
<u>Teilergebnisplan</u>								
	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	44.602.235	45.466.700	45.713.700	48.724.700	51.028.700	52.724.700		
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.484.117	9.729.100	19.992.000	18.125.000	18.625.000	18.625.000		
3 + Sonstige Transfererträge	256.396	24.350	0	0	0	0		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0		
7 + Sonstige ordentliche Erträge	461.828	180.000	55.000	55.000	55.000	55.000		
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0		
10 = Ordentliche Erträge	58.804.577	55.400.150	65.760.700	66.904.700	69.708.700	71.404.700		
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0		
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0		
14 - Bilanzielle Abschreibungen	483.614	200.000	200.000	200.000	200.000	1.781.350		
15 - Transferaufwendungen	22.985.500	23.964.800	25.106.200	27.343.700	28.869.100	30.052.000		
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59	0	0	0	0	0		
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.469.173	24.164.800	25.306.200	27.543.700	29.069.100	31.833.350		
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	35.335.404	31.235.350	40.454.500	39.361.000	40.639.600	39.571.350		
19 + Finanzerträge	2.542.956	2.287.100	1.849.650	1.094.000	1.087.000	1.080.000		
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	696.550	865.300	2.570.000	4.375.000	4.945.000	5.515.000		
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.846.406	1.421.800	-720.350	-3.281.000	-3.858.000	-4.435.000		
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	37.181.810	32.657.150	39.734.150	36.080.000	36.781.600	35.136.350		
23 + Außerordentliche Erträge	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100		
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0		
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100		
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.219.910	43.415.050	53.452.250	51.251.100	51.881.200	50.715.450		
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.027	31.100	33.400	33.400	33.400	33.400		
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	384.194	566.300	0	0	0	0		
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	45.866.742	42.879.850	53.485.650	51.284.500	51.914.600	50.748.850		

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft						
							Rechtsbindung:	
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	
30 - Globaler Minderaufwand		0	2.000	0	275.450	290.700	318.350	
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)		45.866.742	42.881.850	53.485.650	51.559.950	52.205.300	51.067.200	
<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u>	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpf.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.449.903	1.426.400	1.536.600	0	1.536.600	1.536.600	1.536.600
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	627.250	611.250	0	570.250	480.250	471.250
6	= Summe (invest. Einzahlungen)	1.449.903	2.053.650	2.147.850	0	2.106.850	2.016.850	2.007.850
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe (invest. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.449.903	2.053.650	2.147.850	0	2.106.850	2.016.850	2.007.850

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:			
<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
1 Steuern und ähnliche Abgaben	44.602.235	45.466.700	45.713.700	48.724.700	51.028.700	52.724.700
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.484.117	9.729.100	19.992.000	18.125.000	18.625.000	18.625.000
3 + Sonstige Transfererträge	256.396	24.350	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	461.828	180.000	55.000	55.000	55.000	55.000
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	58.804.577	55.400.150	65.760.700	66.904.700	69.708.700	71.404.700
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	483.614	200.000	200.000	200.000	200.000	1.781.350
15 - Transferaufwendungen	22.985.500	23.964.800	25.106.200	27.343.700	28.869.100	30.052.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.469.173	24.164.800	25.306.200	27.543.700	29.069.100	31.833.350
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	35.335.404	31.235.350	40.454.500	39.361.000	40.639.600	39.571.350
19 + Finanzerträge	2.542.956	2.287.100	1.849.650	1.094.000	1.087.000	1.080.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	696.550	865.300	2.570.000	4.375.000	4.945.000	5.515.000
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.846.406	1.421.800	-720.350	-3.281.000	-3.858.000	-4.435.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	37.181.810	32.657.150	39.734.150	36.080.000	36.781.600	35.136.350
23 + Außerordentliche Erträge	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.219.910	43.415.050	53.452.250	51.251.100	51.881.200	50.715.450
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.027	31.100	33.400	33.400	33.400	33.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	384.194	566.300	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	45.866.742	42.879.850	53.485.650	51.284.500	51.914.600	50.748.850

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
30 - Globaler Minderaufwand	0	2.000	0	275.450	290.700	318.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	45.866.742	42.881.850	53.485.650	51.559.950	52.205.300	51.067.200

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u> Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpf.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.449.903	1.426.400	1.536.600	0	1.536.600	1.536.600	1.536.600
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	627.250	611.250	0	570.250	480.250	471.250
6 = Summe (invest. Einzahlungen)	1.449.903	2.053.650	2.147.850	0	2.106.850	2.016.850	2.007.850
Auszahlungen							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13 = Summe (invest. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.449.903	2.053.650	2.147.850	0	2.106.850	2.016.850	2.007.850

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Frau Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:

Beschreibung

Grund-, Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuer; Allgemeine Investitionszuschüsse, Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, Schul- und Sportzuschüsse

Auftrag

gesetzliche Pflichtaufgabe; Art und Umfang gesetzlich vorgeschrieben, Rechtsgrundlage: GO NRW, Grundsteuer- und Gewerbesteuer-Gesetz, Hundesteuer- und Vergnügungssteuersatzung der Stadt Schwelm, Gemeindefinanzierungsgesetz Nordrhein-Westfalen (GFG)

Zielgruppe

Rat und Verwaltung, Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger

Ziele

Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushaltes; rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit

Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2015	HH-Jahr 2016	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022	HH-Jahr 2023
Teilergebnis pro Einwohner/in	1.120,14 €	1.113,74 €	1.135,95 €	1.132,93 €	1.203,78 €	1.319,82 €	1.413,74 €	1.451,52 €	1.900,20 €
Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00								
davon Beschäftigte	0,00								
davon Beamte	0,00								

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
1 Steuern und ähnliche Abgaben	44.602.235	45.466.700	45.713.700	48.724.700	51.028.700	52.724.700
16.01.01.401100 Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	11.685	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
16.01.01.401200 Grundsteuer B (Sonstige Grundstücke)	7.177.311	7.063.000	7.093.000	9.120.000	9.159.000	9.199.000
16.01.01.401300 Gewerbesteuer	17.794.588	18.640.000	17.514.000	17.701.000	18.716.000	19.391.000
16.01.01.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.532.300	14.678.000	15.632.000	16.320.000	17.363.000	18.231.000
16.01.01.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.554.186	3.028.000	3.175.000	3.337.000	3.442.000	3.510.000
16.01.01.403100 Vergnügungssteuer	163.702	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
16.01.01.403200 Hundesteuer	219.319	216.000	221.000	221.000	221.000	221.000
16.01.01.405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.149.143	1.440.000	1.677.000	1.624.000	1.726.000	1.771.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.484.117	9.729.100	19.992.000	18.125.000	18.625.000	18.625.000
16.01.01.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	12.025.138	8.702.000	18.867.000	17.000.000	17.500.000	17.500.000
16.01.01.412100 Bedarfszuweisungen vom Land	8.823	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16.01.01.413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
16.01.01.413101 Schulpauschale	628.463	755.200	844.400	844.400	844.400	844.400
16.01.01.413102 Sportpauschale	72.757	76.800	85.900	85.900	85.900	85.900
16.01.01.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	153.357	186.600	186.200	186.200	186.200	186.200
16.01.01.418100 Allgemeine Umlagen vom Land	595.580	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
16.01.01.429101 Erst überzahlter GewStUmlage	0	0	0	0	0	0
16.01.01.429102 Erst überz GewStUml Fds dt Eh	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	461.828	180.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16.01.01.456200 Säumniszuschläge u.ä.	52.155	180.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16.01.01.458250 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
16.01.01.458401 Ertr aus Anpassung Einzelwertberichtigung Steuerforderungen	287.693	0	0	0	0	0
16.01.01.458405 Erträge aus Einzelwertberichtigung sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	18.392	0	0	0	0	0
16.01.01.458502 Ertr aus Anpassung Pauschalwertberichtigung Steuerforderung	83.240	0	0	0	0	0
16.01.01.458503 Erträge aus Pauschalwertberichtigung sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.349	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	58.548.181	55.375.800	65.760.700	66.904.700	69.708.700	71.404.700
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	483.614	200.000	200.000	200.000	200.000	1.781.350
16.01.01.570100 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gem. NKF-CIG	0	0	0	0	0	1.581.350
16.01.01.573110 Afa auf Forderungen	483.614	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
15 - Transferaufwendungen	22.985.500	23.964.800	25.106.200	27.343.700	28.869.100	30.052.000
16.01.01.534100 Gewerbesteuerumlage	1.268.670	1.318.000	1.239.000	1.252.000	1.324.000	1.372.000
16.01.01.534200 Gewerbesteuerumlage(Fonds dt. Einheit)	0	0	0	0	0	0
16.01.01.537200 Allgemeine Umlagen an Gem(GV)	0	0	0	0	0	0
16.01.01.537400 Kreisumlage allgemein	20.912.532	21.618.300	22.816.600	25.000.600	26.393.200	27.480.600
16.01.01.537600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen (Gesamtschule)	804.298	1.028.500	1.050.600	1.091.100	1.151.900	1.199.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16.01.01.547311 Wertveränderung bei Steuerforderungen Einzelwertberichtigung	0	0	0	0	0	0
16.01.01.547313 Wertveränderung bei sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen Einzelwertberichtigung	0	0	0	0	0	0
16.01.01.547321 Wertveränderung bei Steuerforderungen Pauschalwertberichtigung	0	0	0	0	0	0
16.01.01.547323 Wertveränderung bei sonst. öffentl.-rechtl Forderungen Pauschalwertberichtigung	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.469.114	24.164.800	25.306.200	27.543.700	29.069.100	31.833.350
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	35.079.066	31.211.000	40.454.500	39.361.000	40.639.600	39.571.350
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.773	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16.01.01.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	8.773	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-8.773	-50.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	35.070.293	31.161.000	40.439.500	39.346.000	40.624.600	39.556.350
23 + Außerordentliche Erträge	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100
16.01.01.491100 Außerordentliche Erträge	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	9.038.100	10.757.900	13.718.100	15.171.100	15.099.600	15.579.100
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	44.108.393	41.918.900	54.157.600	54.517.100	55.724.200	55.135.450

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
(= Zeilen 22 und 25)						
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.027	31.100	33.400	33.400	33.400	33.400
16.01.01.481111 Grundsteuer A (intern)	495	500	500	500	500	500
16.01.01.481112 Grundsteuer B (intern)	30.532	30.600	32.900	32.900	32.900	32.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	384.194	566.300	0	0	0	0
16.01.01.581102 Interne Aufwendungen IM	384.194	566.300	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	43.755.226	41.383.700	54.191.000	54.550.500	55.757.600	55.168.850
30 - Globaler Minderaufwand	0	2.000	0	275.450	290.700	318.350
16.01.01.821100 Globaler Minderaufwand	0	2.000	0	275.450	290.700	318.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	43.755.226	41.385.700	54.191.000	54.825.950	56.048.300	55.487.200

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u> Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpf.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.449.903	1.426.400	1.536.600	0	1.536.600	1.536.600	1.536.600
16.01.01/0122.681100 Vom Land, allgemeine Investitionspauschale	1.261.000	1.315.800	1.426.000	0	1.426.000	1.426.000	1.426.000
16.01.01/0123.681100 Vom Land, pauschale Zuweisung für Schulen	169.003	90.700	90.700	0	90.700	90.700	90.700
16.01.01/0124.681100 Vom Land, pausch. Zuweisungen f. Investitionen im Sportbereich	19.900	19.900	19.900	0	19.900	19.900	19.900
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6 = Summe (invest. Einzahlungen)	1.449.903	1.426.400	1.536.600	0	1.536.600	1.536.600	1.536.600
Auszahlungen							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott		
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:		
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen			

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u> Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpf.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
13 = Summe (invest. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.449.903	1.426.400	1.536.600	0	1.536.600	1.536.600	1.536.600

<u>Teilfinanzplan-Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u> Investitionsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpfl.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlun gen/-auszahl.
122 Vom Land, allgemeine Investitionspauschale									
1 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsauszahlungen	1.261.000	1.315.800	1.426.000	0	1.426.000	1.426.000	1.426.000	13.204.035	18.908.035
16.01.01/0122.681100 Vom Land, allgemeine Investitionspauschale	1.261.000	1.315.800	1.426.000	0	1.426.000	1.426.000	1.426.000	13.204.035	18.908.035
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.261.000	1.315.800	1.426.000	0	1.426.000	1.426.000	1.426.000	13.204.035	18.908.035
123 Vom Land, pauschale Zuweisung für Schulen									
1 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsauszahlungen	169.003	90.700	90.700	0	90.700	90.700	90.700	4.301.499	4.664.299
16.01.01/0123.681100 Vom Land, pauschale Zuweisung für Schulen	169.003	90.700	90.700	0	90.700	90.700	90.700	4.301.499	4.664.299
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	169.003	90.700	90.700	0	90.700	90.700	90.700	4.301.499	4.664.299
124 Vom Land, pausch. Zuweisungen f. Investitionen im Sportbereich									
1 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsauszahlungen	19.900	19.900	19.900	0	19.900	19.900	19.900	272.125	351.725
16.01.01/0124.681100 Vom Land, pausch. Zuweisungen f. Investitionen im Sportbereich	19.900	19.900	19.900	0	19.900	19.900	19.900	272.125	351.725
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.900	19.900	19.900	0	19.900	19.900	19.900	272.125	351.725

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.01.	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:

Erträge:

16.01.01.401100 (**Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe)**)

Der Planungsansatz für die Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) basiert unter Berücksichtigung des derzeitigen Steueraufkommens auf einem Hebesatz von 220 v.H. Somit ergibt sich ein Ertrag in Höhe von **11.700 €**.

16.01.01.401200 (**Grundsteuer B (Sonstige Grundstücke)**)

Der Planungsansatz für die Grundsteuer B basiert unter Berücksichtigung des derzeitigen Steueraufkommens für das Jahr 2023 auf einem Hebesatz von 742 v.H. Für die Folgejahre wird mit Hebesätzen in Höhe von 950 v.H. (2024-2026) gerechnet. Die Hebesätze entsprechen damit den Vorgaben der Finanzplanungen der letzten Jahre. Für 2023 beträgt der Ansatz **7.093.000 €**.

16.01.01.401300 (**Gewerbsteuer**)

Der Planungsansatz für die Gewerbesteuer basiert auf einem Hebesatz von 495 v.H. für 2023 ff. Im Übrigen erfolgte die Kalkulation der Ansätze 2023 ff. auf der Grundlage aktueller Veranlagungen. Für die Folgejahre wurden Steigerungsbeträge entsprechend des herausgegebenen aktuellen Orientierungsdatenerlasses 2023-2026 berücksichtigt. Für 2023 beträgt der Ansatz **17.514.000 €**.

16.01.01.402100 (**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**)

Der Etatansatz 2023 in Höhe von **15.632.000 €** basiert auf der Regionalisierung der Steuerschätzung aus November 2022. Für die Folgejahre basieren die Werte auf dem aktuellen Orientierungsdatenerlass (O-Daten).

16.01.01.402200 (**Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**)

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von **3.175.000 €** (2023) wurde auf der Basis der regionalisierten Werte der Steuerschätzung aus November 2022 ermittelt. Für die Folgejahre basieren sie auf dem aktuellen Orientierungsdatenerlass (O-Daten).

16.01.01.403100 (**Vergnügungssteuer**)

Dem Ansatz in Höhe von **390.000 €** liegt die Erhebung von Steuern für Spielgeräte mit Gewinnmöglichkeit und Unterhaltungsgeräte in Spielhallen und Gaststätten zugrunde. Der Steuersatz beträgt 20 % bei Spielhallen und 15 % für Gaststätten gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Schwelm vom 26.09.2013: „Neufassung der Vergnügungssteuersatzung der Stadt Schwelm“, Sitzungsvorlage Nr. 132/2013/1.

Doppischer Produktplan 2023**16.01.01.403200 (Hundesteuer)**

Erträge für die Haltung von rund 1.600 Hunden im Stadtgebiet Schwelm auf der Basis des vom Rat am 26.01.2016 beschlossenen 3. Nachtrags zur Hundesteuersatzung der Stadt Schwelm vom 15.12.2000 (1. Hund: 120 €, 2. Hund: 155 € je Hund, 3. Hund: 190 € je Hund; Kampfhunde: 1.000 € je Hund). Der Ansatz wird mit **221.000 €** veranschlagt.

16.01.01.405100 (Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich)

Neuberechnung des Familienleistungsausgleichs auf Basis der Modellrechnung GFG. Der Ansatz für 2023 beträgt **1.677.000 €**.

16.01.01.411100 (Schlüsselzuweisungen vom Land)

Neuberechnung der Schlüsselzuweisungen aufgrund der Modellrechnung GFG. Für die Folgejahre wird der vorherige Ansatz beibehalten. Der neue Ansatz für 2023 beträgt **18.867.000 €**.

16.01.01.413101 (Schulpauschale)

Auf dieser Haushaltsstelle werden konsumtive Erträge aus der Schulpauschale verbucht. Der Anteil der Schulpauschale im Ergebnisplan wurde auf Grundlage der Modellrechnung GFG ermittelt und mit **844.400 €** veranschlagt.

16.01.01.413102 (Sportpauschale)

Auf dieser Haushaltsstelle werden konsumtive Erträge aus der Sportpauschale verbucht. Der Anteil der Sportpauschale im Ergebnisplan wurde auf Grundlage der Modellrechnung GFG ermittelt und mit **85.900 €** veranschlagt.

16.01.01.414100 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land)

Auf der Grundlage der Modellrechnung GFG wird im Jahr 2023 eine sogenannte Aufwands- und Unterhaltungspauschale vom Land gezahlt. Diese beträgt für Schwelm rd. **186.200 €**.

16.01.01.456200 (Säumniszuschläge u.ä.)

Hier werden die festzusetzenden Zinsen für Steuernachforderungen gemäß § 233 a AO verbucht. Der Ansatz beträgt hierfür **55.000 €** (Schätzwert).

16.01.01.491100 (Außerordentliche Erträge)

Hier wird die Gegenrechnung aus der Corona und Ukraine-Bilanzierung nach dem NKF-Covid 19 Isolierungsgesetz (NKF-CIG) veranschlagt. Der Ansatz beträgt hierfür **13.718.100 €**.

Doppischer Produktplan 2023**Aufwendungen:****16.01.01.534100 (Gewerbesteuerumlage)**

Die Gewerbesteuerumlage wird für die einzelnen Jahre wie folgt berechnet:

Voraussichtliches Gewerbesteuer Ist-Aufkommen des Jahres geteilt durch den jeweiligen (v.H.) Hebesatz beispielsweise für 2023: 495 (Hebesatz) x 100 x 35 % (Vervielfältiger) = **1.239.000 €**.

16.01.01.537400 (Kreisumlage allgemein)

Kreisumlage allgemein berechnet aufgrund der Umlagegrundlagen der Modellrechnung GFG (Hebesatz 40,0 %) für das Jahr 2023.

Folgejahre: aktuelle Berechnungen der Kreisverwaltung (risikobehaftet) und gemäß O-Datenerlass. Der Ansatz wurde für 2023 mit **22.816.600 €** kalkuliert.

16.01.01.537600 (Kreisumlage, andere Mehrbelastungen (Gesamtschule))

Kreisumlage Gesamtschule berechnet auf Basis der aktuellen Schülerzahlen. Der Ansatz hierfür beträgt **1.050.600 €**.

16.01.01.559900 (Sonstige Finanzaufwendungen) Auf dieser Haushaltsstelle werden festzusetzende Zinsen für Steuererstattungen gemäß § 233 a AO verbucht. Der Ansatz beträgt für das Haushaltsjahr 2022 **15.000 €** (Schätzwert).

Investive Einzahlungen:

16.01.01/0122.681100 (Vom Land, allgemeine Investitionspauschale) Neuberechnung der Investitionspauschale aufgrund der Modellrechnung GFG 2023. Der Ansatz für 2023 beträgt somit **1.426.000 €**.

16.01.01/0123.681100 (Vom Land, pauschale Zuweisung für Schulen) Hier wurde der Anteil der Schulpauschale im Finanzplan aufgrund der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 ermittelt und in einer Höhe von **90.700 €** veranschlagt.

16.01.01/0124.681100 (Vom Land, pauschale Zuweisungen für Investitionen im Sportbereich) Auf dieser Haushaltsstelle wird der Anteil der Sportpauschale im Finanzplan auf Basis der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 ermittelt und in einer Höhe von **19.900 €** veranschlagt.

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Frau Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

Beschreibung

Zinserträge, Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst, Zinsen aus Geldanlagen, Schuldenstatistik, Abrechnung Technische Betriebe Schwelm (TBS AöR)

Auftrag

gesetzliche Pflichtaufgabe, Rechtsgrundlage: GO NRW, GemHVO NRW

Zielgruppe

Rat und Verwaltung, Einwohner/innen

Ziele

langfristige Liquiditätssicherung, rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen, sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel

	Grundinformationen / Kennzahlen	HH-Jahr 2017	HH-Jahr 2018	HH-Jahr 2019	HH-Jahr 2020	HH-Jahr 2021	HH-Jahr 2022 <i>voraussichtlich</i>	HH-Jahr 2023 <i>voraussichtlich</i>
1	Gesamtschuldenstand „Investitionskredite“	31.795.409,48 €	31.336.090,76 €	33.001.974,32 €	32.709.363,26 €	37.075.032,33 €	41.783.021,09 €	92.621.401,08 €
2	davon Stadt	20.025.714,89 €	20.552.025,41 €	23.228.537,58 €	23.825.288,66 €	28.903.751,39 €	34.239.580,70 €	85.689.645,81 €
3	davon TBS (Altschuldenblock)	11.769.694,59 €	10.784.065,35 €	9.773.436,74 €	8.884.074,60 €	8.171.280,94 €	7.543.440,39 €	6.931.755,27 €
4	Gesamtschuldenstand „Liquiditätskredite“	50.529.866,16 €	45.267.470,01 €	45.043.442,94 €	40.746.007,34 €	43.725.705,70 €	47.000.000,00 €	57.000.000,00 €
5	Zinsaufwand (gesamt)	1.276.616,74 €	1.172.398,34 €	909.309,29 €	728.485,88 €	687.777,17 €	796.178,82 €	2.658.000,00 €
6	Zinsaufwand „Investitionskredite“	1.116.098,48 €	1.016.194,84 €	754.733,77 €	571.481,85 €	531.891,57 €	586.178,82 €	1.203.000,00 €
7	davon Stadt	615.036,96 €	606.012,69 €	495.026,28 €	430.622,04 €	406.292,82 €	473.656,42 €	1.100.000,00 €
8	davon TBS (Altschuldenblock)	501.061,52 €	410.182,15 €	259.707,49 €	140.859,61 €	125.598,75 €	112.522,40 €	103.000,00 €
9	Zinsaufwand „Liquiditätskredite“	160.518,26 €	156.203,50 €	154.575,52 €	157.004,03 €	155.885,60 €	210.000,00 €	1.455.000,00 €
10	Zinsertrag „Liquiditätskredite“	65.573,59 €	68.465,90 €	64.353,57 €	84.738,69 €	59.407,29 €	45.932,08 €	0,00 €
11	Schuldenstand pro Einwohner/in (nur Stadt)	2.490,49€	2.292,84 €	2.397,36 €	2.261,14 €	2.547,33 €	4.636,73 €	5.006,48€
	Anzahl der Vollzeitstellen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	256.396	24.350	0	0	0	0
16.01.02.423101 Schuldendiensthilfen vom Land "Gute Schule 2020"	256.396	24.350	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
16.01.02.458513 Erträge aus Pauschalwertberichtigung sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
16.01.02.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	256.396	24.350	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
16.01.02.529110 An TBS für sonstige Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59	0	0	0	0	0
16.01.02.547327 Wertveränderung bei sonstigen Vermögensgegenständen Pauschalwertberichtigung	59	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	59	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	256.338	24.350	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	2.542.956	2.287.100	1.849.650	1.094.000	1.087.000	1.080.000
16.01.02.461100 Zinserträge vom Land	48.710	48.000	0	0	0	0
16.01.02.461520 Von TBS, Zinserträge Kreditinstitute	125.599	111.000	103.000	94.000	87.000	80.000
16.01.02.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	10.697	10.000	0	0	0	0
16.01.02.465110 Von TBS, Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	2.357.950	2.118.100	1.746.650	1.000.000	1.000.000	1.000.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	687.777	815.300	2.555.000	4.360.000	4.930.000	5.500.000
16.01.02.551100 Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an das Land	1.086	1.300	0	0	0	0
16.01.02.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	531.892	650.000	1.100.000	1.400.000	1.600.000	1.800.000
16.01.02.551701 Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an Kreditinstitute	154.799	164.000	1.455.000	2.960.000	3.330.000	3.700.000
21 = Finanzergebnis	1.855.179	1.471.800	-705.350	-3.266.000	-3.843.000	-4.420.000

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
(Zeilen 19 und 20)						
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.111.516	1.496.150	-705.350	-3.266.000	-3.843.000	-4.420.000
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16.01.02.591100 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.111.516	1.496.150	-705.350	-3.266.000	-3.843.000	-4.420.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	2.111.516	1.496.150	-705.350	-3.266.000	-3.843.000	-4.420.000
30 - Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
16.01.02.821100 Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 20 und 30)	2.111.516	1.496.150	-705.350	-3.266.000	-3.843.000	-4.420.000

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u>	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpf.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
Ein- und Auszahlungsarten							
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	627.250	611.250	0	570.250	480.250	471.250
16.01.02/0098.686800 Tilgung für Baudarlehen	0	250	250	0	250	250	250
16.01.02/0125.686500 Von TBS, Erstattung von Tilgungsleistungen	0	627.000	611.000	0	570.000	480.000	471.000
6 = Summe (invest. Einzahlungen)	0	627.250	611.250	0	570.250	480.250	471.250
Auszahlungen							

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

<u>Teilfinanzplan - Zahlungsübersicht</u> Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpfl.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13 = Summe (invest. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	627.250	611.250	0	570.250	480.250	471.250

<u>Teilfinanzplan-Planung einzelner Investitionsmaßnahmen</u> Investitionsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpfl.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlun gen/-auszahl.
125 Von TBS, Erstattung von Tilgungsleistungen									
5 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	627.000	611.000	0	570.000	480.000	471.000	627.000	2.759.000
16.01.02/0125.686500 Von TBS, Erstattung von Tilgungsleistungen	0	627.000	611.000	0	570.000	480.000	471.000	627.000	2.759.000
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	627.000	611.000	0	570.000	480.000	471.000	627.000	2.759.000
126 Liquiditätskredite sonstige öffentliche Sonderrechnungen									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
127 Liquiditätskredite Kreditinstitute									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
129 Investitionskredite sonstige öffentliche Sonderrechnungen									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
131 Investitionskredite des Kreditmarktes									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
184 Umschuldungen Kreditmarkt									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
269 Programm "Gute Schule 2020"									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
293 Liquiditätskredite des Landes									
12 Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzplan - Planung Investitionsmaßnahmen</u> Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Verpfl.erm. 2023	Planung Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlun gen/-auszahl.
5 Summe der investiven Einzahlungen	0	250	250	0	250	250	250	250	1.250

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott		
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:		
Produkt	16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			

<u>Teilfinanzplan - Planung Investitionsmaßnahmen</u>	Ergebnis des	Ansatz des	Ansatz des	Verpfl.erm. 2023	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamteinzahlun
Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze	Vorvorjahres	Vorjahres 2022	Haushaltsjahres		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	bereitgestellt	gen/-auszahl.
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
6 Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0	250	250	0	250	250	250	250	1.250

Doppischer Produktplan 2023

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Fr. Mollenkott
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	16.01.02.	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:

Erträge:**16.01.02.461520 (Von TBS, Zinserträge Kreditinstitute)**

Auf dieser Haushaltsstelle werden Zinsen der TBS für übertragene Altschulden erstattet. Die Neukalkulation der Zinsen des Altschuldenblocks wurde auf der Basis des Darlehensstandes von 2022 mit **103.000 €** veranschlagt.

16.01.02.465110 (Von TBS, Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen)

Hier wird die Gewinnausschüttung der TBS aus den jeweiligen Jahresabschlüssen verbucht. Für das Haushaltsjahr 2023 wird mit einem Ansatz in Höhe von **1.746.650 €** gerechnet.

Aufwendungen:**16.01.02.551700 (Zinsaufwendungen an Kreditinstitute)**

Auf dieser Haushaltsstelle werden Zinsen für den Altschuldenblock und geplante Neuaufnahmen verbucht. Die Neukalkulation dieser Zinsen ist auf der Basis des Darlehensstandes von 2021 erfolgt. Der Ansatz wird für das Haushaltsjahr 2023 in einer Höhe von **1.100.000 €** veranschlagt.

16.01.02.551701 (Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an Kreditinstitute)

Bei dem Ansatz handelt es sich um tatsächlich zu zahlende Zinsen für die Aufnahme von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten unter Berücksichtigung der längerfristigen Festlegung eines Teilbetrages von 30,6 Mio. € für 7 Jahre. Der Ansatz wird für das Haushaltsjahr 2023 in einer Höhe von **1.455.000 €** veranschlagt.