

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	120	120
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.763.618	155.031.510	0	155.031.510	154.152.522	-878.988
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>149.763.712</b>	<b>155.031.510</b>	<b>0</b>	<b>155.031.510</b>	<b>154.152.642</b>	<b>-878.868</b>
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	-47.931.071	-50.849.184	0	-50.849.184	-54.796.967	-3.947.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-47.931.071</b>	<b>-51.399.184</b>	<b>0</b>	<b>-51.399.184</b>	<b>-54.796.967</b>	<b>-3.397.783</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>101.832.641</b>	<b>103.632.326</b>	<b>0</b>	<b>103.632.326</b>	<b>99.355.676</b>	<b>-4.276.650</b>
19	Finanzerträge	153.043	118.753	0	118.753	120.357	1.604
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.459	-919.000	0	-919.000	-922.103	-3.103
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-826.415</b>	<b>-800.247</b>	<b>0</b>	<b>-800.247</b>	<b>-801.747</b>	<b>-1.500</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	103	0	0	0	121	121
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.279.606	154.081.981	0	154.081.981	154.102.597	20.616
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.543	118.753	0	118.753	120.357	1.604
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>148.433.252</b>	<b>154.200.734</b>	<b>0</b>	<b>154.200.734</b>	<b>154.223.075</b>	<b>22.341</b>
10	Personal auszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.001.815	-919.000	0	-919.000	-861.743	57.257
14	Transferauszahlungen	-49.027.792	-52.785.734	0	-52.785.734	-52.790.495	-4.761
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.029.607</b>	<b>-53.704.734</b>	<b>0</b>	<b>-53.704.734</b>	<b>-53.652.238</b>	<b>52.496</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.403.645</b>	<b>100.496.000</b>	<b>0</b>	<b>100.496.000</b>	<b>100.570.837</b>	<b>74.837</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.666	6.043.511	0	6.043.511	2.443.518	-3.599.993
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.663.910</b>	<b>6.302.404</b>	<b>0</b>	<b>6.302.404</b>	<b>2.702.411</b>	<b>-3.599.993</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.663.910</b>	<b>6.302.404</b>	<b>0</b>	<b>6.302.404</b>	<b>2.702.411</b>	<b>-3.599.993</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>101.067.555</b>	<b>106.798.404</b>	<b>0</b>	<b>106.798.404</b>	<b>103.273.248</b>	<b>-3.525.156</b>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	120	120
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.763.618	155.031.510	0	155.031.510	154.152.522	-878.988
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>149.763.712</b>	<b>155.031.510</b>	<b>0</b>	<b>155.031.510</b>	<b>154.152.642</b>	<b>-878.868</b>
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	-47.931.071	-50.849.184	0	-50.849.184	-54.796.967	-3.947.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-47.931.071</b>	<b>-51.399.184</b>	<b>0</b>	<b>-51.399.184</b>	<b>-54.796.967</b>	<b>-3.397.783</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>101.832.641</b>	<b>103.632.326</b>	<b>0</b>	<b>103.632.326</b>	<b>99.355.676</b>	<b>-4.276.650</b>
19	Finanzerträge	153.043	118.753	0	118.753	120.357	1.604
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.459	-919.000	0	-919.000	-922.103	-3.103
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-826.415</b>	<b>-800.247</b>	<b>0</b>	<b>-800.247</b>	<b>-801.747</b>	<b>-1.500</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>101.006.226</b>	<b>102.832.079</b>	<b>0</b>	<b>102.832.079</b>	<b>98.553.929</b>	<b>-4.278.150</b>

# Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	103	0	0	0	121	121
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.279.606	154.081.981	0	154.081.981	154.102.597	20.616
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.543	118.753	0	118.753	120.357	1.604
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>148.433.252</b>	<b>154.200.734</b>	<b>0</b>	<b>154.200.734</b>	<b>154.223.075</b>	<b>22.341</b>
10	Personal auszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.001.815	-919.000	0	-919.000	-861.743	57.257
14	Transferauszahlungen	-49.027.792	-52.785.734	0	-52.785.734	-52.790.495	-4.761
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.029.607</b>	<b>-53.704.734</b>	<b>0</b>	<b>-53.704.734</b>	<b>-53.652.238</b>	<b>52.496</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.403.645</b>	<b>100.496.000</b>	<b>0</b>	<b>100.496.000</b>	<b>100.570.837</b>	<b>74.837</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.666	6.043.511	0	6.043.511	2.443.518	-3.599.993
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.663.910</b>	<b>6.302.404</b>	<b>0</b>	<b>6.302.404</b>	<b>2.702.411</b>	<b>-3.599.993</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.663.910</b>	<b>6.302.404</b>	<b>0</b>	<b>6.302.404</b>	<b>2.702.411</b>	<b>-3.599.993</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>101.067.555</b>	<b>106.798.404</b>	<b>0</b>	<b>106.798.404</b>	<b>103.273.248</b>	<b>-3.525.156</b>

## Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 EUR inkl. MWST)</b>					
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	140.000	140.000	140.000	140.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	140.000	140.000	140.000	140.000	0
DARL. KfW Aufnahme Darlehen KfW	2.518.069	0	0	0	0
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	2.000.000	1.793.697	1.793.697	0	1.793.697
DARL. WBC Darlehen WBC	168.244	118.893	118.893	118.893	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	168.244	118.893	118.893	118.893	0
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 EUR inkl. MWST)</b>					
TILGUNG Auszahlungen für Darl.- Tilgungen	-2.154.958	-2.179.000	-2.179.000	-2.643.557	464.557

# Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

## Produktinformationen

**Pflichtaufgaben:**  **Rechtsbindungsgrad:** muss  soll  kann  **Freiwillige Aufgaben:** Freiwillig

**Verantwortlich** Abt. 20 - Finanzen

**Beschreibung** In diesem Produkt wird dargestellt, wie sich die Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz entwickeln und welche Wirkung diese Entwicklung z. B. auf die Höhe der Kreis- und Landschaftsumlage hat.

Die in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich dienen im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vorbehaltlich ihrer Zweckbestimmung insgesamt der Finanzierung sämtlicher Finanzbedarfe in den Budgets 1 bis 4.

Die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungsmöglichkeiten des Kreises (z. B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite) werden bei diesem Produkt ebenso veranschlagt wie die Abschreibungen auf Umlaufvermögen und die Aufwendungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW - ELAG.

**Auftragsgrundlage** §§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW

**Zielgruppen** Kreistag, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW

**Ziele** Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.  
Auf die Darstellung der Ziele im Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling wird verwiesen.

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	39.691.969	39.691.570
- in € je Einwohner	181,74	181,74
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	32,43	32,43
- Aufkommen insgesamt in €	80.076.787	80.043.270
- Aufkommen je Einwohner in €	366,65	366,50
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	21,97	21,97
- Aufkommen in € (Zahlbetrag)	33.297.515	33.295.661 *)
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	17,40	17,40
- Zahlbetrag in €	49.689.117	49.693.706
- Zahlbetrag je Einwohner in €	227,51	227,53
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	218.401	218.401

**Erläuterungen** \*) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2017 hat sich eine Überdeckung in Höhe von 3.943.022 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Verbindlichkeit passiviert. Die Erstattung an die kreisangehörigen Städte / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2019 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2017 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen.