

**Veränderungsliste Haushaltsplanaufstellung 2020 / 2021 für die ergänzende Nachtragsvorlage  
Ergebnisplanung des Amtes 200  
Beratung im Finanz- und Personalausschuss**

| Ziffer                                 | Amt | Beschreibung  | NKF-Sachkonto | Kostenstelle / PSP-Element | 2020         |              |                   | 2021         |              |                   | 2022         |              |                  | 2023         |              |                   | 2024         |              |                   | Begründung  |
|--|-----|---|---------------|----------------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|---|
|  |     |   |               |                            | Ansatz alt   | Ansatz neu   | Saldo             | Ansatz alt   | Ansatz neu   | Saldo             | Ansatz alt   | Ansatz neu   | Saldo            | Ansatz alt   | Ansatz neu   | Saldo             | Ansatz alt   | Ansatz neu   | Saldo             |   |
|  |     |   |               |                            | 2020         |              |                   | 2021         |              |                   | 2022         |              |                  | 2023         |              |                   | 2024         |              |                   |   |
| 1                                      |     | Schlüsselzuweisungen vom Land   | 41110000      | 11160101                   | -231.048.030 | -226.651.635 | 4.396.395         | -243.986.720 | -242.290.598 | 1.696.122         | -253.014.228 | -250.770.769 | 2.243.459        | -260.604.655 | -261.052.370 | -447.715          | -268.422.795 | -268.675.099 | -252.304          | Der Ansatz 2020 wurde entsprechend der Modellrechnung des Landes zum GFG 2020 vom 06.11.2019 gebildet. Die Ansätze 2021 bis 2023 wurden auf Basis der O-Daten vom 02.08.2019 gesteigert. Der Ansatz für 2024 wurde nur mit 2/3 des geometrischen Mittels (Zeitraum 2009 bis 2018) von 4,3833 % gesteigert (Sicherheitsabschlag).  |
| 2                                      |     | Aufwands- und Unterhaltungspauschale  | 41110000      | 11160101                   | -1.570.022   | -1.703.065   | -133.043          | -1.570.022   | -1.703.065   | -133.043          | -1.570.022   | -1.703.065   | -133.043         | -1.570.022   | -1.703.065   | -133.043          | -1.570.022   | -1.703.065   | -133.043          | Der Ansatz 2020 wurde entsprechend der Arbeitskreisberechnung zum GFG 2020 gebildet und in den Folgejahren unverändert fortgeschrieben. Die Modellberechnung des Landes zum GFG 2020 vom 06.11.2019 ergab keine Änderung.   |
| 3                                      | 200 | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz | 40510000      | 11160101                   | -15.110.017  | -14.849.069  | 260.948           | -15.628.142  | -15.445.386  | 182.756           | -16.149.079  | -15.869.324  | 279.755          | -16.454.240  | -16.382.955  | 71.285            | -16.765.279  | -16.692.653  | 72.626            | Der Ansatz 2020 wurde entsprechend der Arbeitskreisberechnung zum GFG 2020 gebildet. Die Ansätze 2021 bis 2023 wurden auf Basis der O-Daten vom 02.08.2019 gesteigert. Der Ansatz für 2024 wurde mit dem geometrischen Mittel von 1,9262 erhöht. Die Modellberechnung des Landes zum GFG 2020 vom 06.11.2019 ergab keine Änderung.  |
| 4                                      | 200 | ELAG-Abrechnung, Wohngeldentlastung Land                                      | 40520000      | 11160101                   | -4.000.000   | -8.500.000   | -4.500.000        | -4.000.000   | -6.500.000   | -2.500.000        | -4.000.000   | -4.000.000   | 0                | -4.000.000   | -4.000.000   | 0                 | -4.000.000   | -4.000.000   | 0                 | Der Ansatz 2020 erfolgt auf Basis der Modellrechnung zur Abrechnung der Einheitslasten 2018, die in 2020 erfolgen wird. Der Ansatz 2021 wurde in Höhe der durchschnittlichen Erträge der letzten Jahre gebildet. Ab 2022 erfolgt keine Steigerung, da die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten im Jahr 2021 (Abrechnung für 2019) endet.  |
| 5                                      | 200 | Allgemeine Zuweisungen vom Land   | 41310000      | 11160101                   | -2.712.669   | -2.760.347   | -47.678           | -2.712.669   | -2.760.347   | -47.678           | -2.712.669   | -2.760.347   | -47.678          | -2.712.669   | -2.760.347   | -47.678           | -2.712.669   | -2.760.347   | -47.678           | Der Ansatz 2020 wurde entsprechend der Modellrechnung zum GFG 2020 vom 06.11.2019 gebildet und unverändert fortgeschrieben.   |
| 6                                      | 200 | Zuweisungen vom Land (Bildungspauschale und Sportpauschale soweit konsumtiv)  | 41410000      | 11160101                   | -11.657.207  | -10.960.739  | 696.468           | -11.261.712  | -10.922.281  | 339.431           | -12.780.627  | -12.785.963  | -5.336           | -11.926.452  | -12.036.525  | -110.073          | -12.392.139  | -12.996.485  | -604.346          | Der Ansatz 2020 wurde entsprechend der Modellrechnung zum GFG 2020 vom 06.11.2019 gebildet. Der Ausweis auf diesem Sachkonto erfolgt abzüglich der investiven Planung bei den Ämtern 100 und 400 (2020 -3.455.053 € ; 2021 - 2.481.486 €, 2022 -1.629.829 €, 2023 -1.367.242 €, 2024 - 1.419.307 €)   |
| 7                                      | 200 | Entnahme Rücklage Bildungspauschale   | 41410012      | 11160101                   | -2.170.152   | 0            | 2.170.152         | -8.109.150   | -6.422.394   | 1.686.756         | -5.928.733   | -8.545.341   | -2.616.608       | 0            | -7.371.754   | -7.371.754        | 0            | 0            | 0                 | Die Veränderungen beruhen auf dem Erlass des Landes vom 11.09.2019 zum Theman "Digitalpakt NRW"; FiPA 11.11.2019  |
| 8                                      | 200 | Gewerbesteuer   | 40130000      | 11160102                   | -241.450.878 | -241.641.400 | -190.522          | -249.656.357 | -249.373.925 | 282.432           | -256.394.021 | -256.107.021 | 287.000          | -263.826.164 | -262.765.803 | 1.060.361         | -271.473.383 | -269.334.948 | 2.138.435         | Neukalkulation auf Basis der Oktober-Steuerschätzung  |
| 9                                      | 200 | Gemeindeant. Ek. St.  | 40210000      | 11160102                   | -161.019.524 | -158.097.200 | 2.922.324         | -170.036.617 | -166.160.157 | 3.876.460         | -179.048.558 | -174.966.645 | 4.081.913        | -182.763.278 | -184.414.844 | -1.651.566        | -186.555.068 | -193.820.001 | -7.264.933        | Neukalkulation auf Basis der Oktober-Steuerschätzung  |
| 10                                     | 200 | Gemeindeant. Ust.   | 40220000      | 11160102                   | -39.387.492  | -45.937.148  | -6.549.656        | -40.372.179  | -48.426.226  | -8.054.047        | -41.381.484  | -40.615.887  | 765.597          | -42.010.849  | -41.387.589  | 623.260           | -42.712.753  | -42.173.953  | 538.800           | Neukalkulation auf Basis der Oktober-Steuerschätzung und in 2020 und 2021 haushaltsneutrale Verlagerung der Erträge "Kosten der Unterkunft" im Rahmen der Flüchtlingsfinanzierung zum Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.   |
| 11                                     | 200 | Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche                 | 44880000      | 11160104                   | -320.000     | -160.000     | 160.000           | -320.000     | -160.000     | 160.000           | -320.000     | -160.000     | 160.000          | -320.000     | -160.000     | 160.000           | -320.000     | -160.000     | 160.000           | Anpassung an die Ist-Entwicklung der Amtshilfeersuchen für Dritte.  |
| <b>Ertragsveränderungen insgesamt</b>  |     |   |               |                            |              |              | <b>-814.612</b>   |              |              | <b>-2.510.811</b> |              |              | <b>5.015.059</b> |              |              | <b>-7.846.922</b> |              |              | <b>-5.392.443</b> |   |
| 12                                     | 200 | Zuschüsse an Sondervermögen   | 53150060      | 11160101                   | 2.205.636    | 2.301.517    | 95.881            | 1.405.636    | 1.501.517    | 95.881            | 1.105.636    | 1.201.517    | 95.881           | 1.035.636    | 1.131.517    | 95.881            | 1.035.636    | 1.131.517    | 95.881            | Aktualisierte Planung der Schulbausanierungsmittel; dieses Sachkonto enthält auch den Anteil an der Aufwands- und Unterhaltungspauschale für die EBE.   |
| 13                                     | 200 | Gewerbesteuerumlage   | 53410000      | 11160102                   | 17.605.793   | 17.619.685   | 13.892            | 18.204.109   | 18.183.515   | -20.594           | 18.695.397   | 18.674.470   | -20.927          | 19.237.324   | 19.160.006   | -77.318           | 19.794.934   | 19.639.007   | -155.928          | Der Ansatz der Umlage folgt der Gewerbesteuerentwicklung  |
| 14                                     | 200 | Landschaftsumlage   | 53770000      | 11160101                   | 103.097.886  | 103.184.956  | 87.070            | 108.220.543  | 109.240.517  | 1.019.974         | 111.098.127  | 112.883.050  | 1.784.923        | 113.220.369  | 116.269.541  | 3.049.172         | 115.379.014  | 120.920.323  | 5.541.309         | Neukalkulation unter grundsätzlicher Berücksichtigung der Eckdaten des LWL vom 10.09.2019 und der Modellrechnung des Landes zum GFG 2020 vom 06.11.2019. Der Hebesatz 2020 wurde aufgrund aktueller Informationen unverändert zu 2019 angenommen. Entsprechend der Erfahrungen der letzten Jahre wurde der Hebesatz ab 2021 mit jährlich 0,2 %-Punkten niedriger als vom LWL geplant etabliert. |
| 15                                     | 200 | Zuführung in die "Rücklage" Bildungspauschale                                 | 54710100      | 11160101                   | 0            | 968.669      | 968.669           | 0            | 0            | 0                 | 0            | 0            | 0                | 402.102      | 0            | -402.102          | 3.863.527    | 3.088.681    | -774.846          | Die Veränderungen beruhen auf dem Erlass des Landes vom 11.09.2019 zum Theman "Digitalpakt NRW"; FiPA 11.11.2019  |
| 16                                     | 200 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   | 55170000      | 11160103                   | 5.791.840    | 2.316.736    | -3.475.104        | 5.849.012    | 2.126.914    | -3.722.098        | 5.919.492    | 3.228.814    | -2.690.678       | 4.607.872    | 2.821.146    | -1.786.726        | 4.125.556    | 3.367.800    | -757.756          | Neukalkulation unter Berücksichtigung der deutlich niedrigeren Zinssatzerwartung  |
| <b>Aufwandsveränderungen insgesamt</b> |     |   |               |                            |              |              | <b>-2.309.592</b> |              |              | <b>-2.626.837</b> |              |              | <b>-830.801</b>  |              |              | <b>878.907</b>    |              |              | <b>3.948.660</b>  |   |
| <b>Summen</b>                          |     |   |               |                            |              |              | <b>-1.124.204</b> |              |              | <b>-5.137.648</b> |              |              | <b>4.184.258</b> |              |              | <b>-6.968.015</b> |              |              | <b>-1.443.783</b> |   |