

200, 29.10.2021, 21 29

Amt, Datum, Telefon

**Informationen gem. Ziffer 5 des Eckdatenbeschlusses vom 11.02.2021 ohne Personalaufwand
für die Beratungen in den Bezirksvertretungen / Fachausschüssen**

lfd. Nr.	Dez.	Amt	Beschreibung	NKF- Sachkonto	Kostenstelle / PSP- Element	2022			Kategorisierung der Veränderungen	Refinanzierung	Erläuterung
						Ansatz alt	Ansatz neu	Saldo			
Produktgruppe 11.01.09											
	1	200.2	Zuweisungen vom Bund	41400000	11010902	0	83.838	-83.838	Fachlich empfohlen		Zuweisung für EU- und Fördermittelbeauftragter
	1	200.5	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	44830000	110109040001	-25.200	-38.000	-12.800	Fachlich empfohlen		Anpassung für Serviceleistungen der Stadtkasse für Dritte
	1	200	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sondervermögen	44850060	11010902	-99.495	-115.930	-16.435	Fachlich empfohlen		Auswirkung aus der Festsetzung der Management-Produktpauschale 2022
	1	200.3	Verspätungszuschläge	45610002	Diverse	-19.600	-50.000	-30.400	Fachlich empfohlen		Anpassung an Rechnungsergebnisse
	1	200	Aus- und Fortbildung	54120002	Diverse	10.500	23.500	13.000	Fachlich empfohlen	6.000,00 €	Refinanzierung für Aufgabe EU- und Fördermittelkoordination
	1	200	Mieten und Pachten ISB	54220062	200090	900.819	935.158	34.339	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Miete für Büroräume auf Grund genehmigter Mieten für 2022
Produktgruppe 11.16.01											
	1	200.3	Grundsteuer B	40120000	11160102	-82.315.198	-80.800.000	1.515.198	Fachlich empfohlen		Anpassung an das vorauss. RE 21
	1	200.3	Gewerbesteuer	40130000	11160102	-256.107.021	-239.660.000	16.447.021	Fachlich empfohlen		Das voraussichtliche RE 2021 (Prognose 230,0 Mio. €) wird entsprechend der Steuerschätzung aus 05/2021 gesteigert.
	1	200.3	Gemeindeant. Ek.St.	40210000	11160102	-174.966.645	-154.492.162	20.474.483	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Der Prognosewert 2021 lt. Steuerschätzung 05/2021 wird entsprechend der Steigerungsrate lt. Steuerschätzung aus 05/2021 angepasst.
	1	200.3	Gemeindeant. Ust.	40220000	11160102	-40.615.887	-40.191.694	424.193	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Der Prognosewert 2021 lt. Steuerschätzung 05/2021 wird entsprechend der Steigerungsrate lt. Steuerschätzung aus 05/2021 angepasst.
	1	200.3	Vergütungssteuer	40310000	11160102	-6.000.000	-4.000.000	2.000.000	Fachlich empfohlen		Anpassung an die RE 2019 und 2020; Ertragsrückgang wg. Legalisierung von Online-Glücksspielen als Konkurrenz zu den lokalen Angeboten.
	1	200.3	Hundesteuer	40320000	11160102	-1.980.000	-2.050.000	-70.000	Fachlich empfohlen		Fortschreibung der coronabedingten vss. Mehrerträge 2021.

Ifd. Nr.	Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	Kostenstelle / PSP-Element	2022			Kategorisierung der Veränderungen	Refinanzierung	Erläuterung
						Ansatz alt	Ansatz neu	Saldo			
	1	200.3	Zweitwohnungssteuer	40340000	11160102	-260.000	-370.000	-110.000	Fachlich empfohlen		Steigende Fallzahlen und steigende Mieten bewirken vss. Mehrerträge in 2021. Der Effekt wird entsprechend fortgeschrieben.
	1	200.3	Wettbürosteuer	40370000	11160102	-600.000	-450.000	150.000	Fachlich empfohlen		Neukalkulation unter Berücksichtigung, dass aufgrund der coronabedingten Schließungszeit Alternativen genutzt werden.
	1	200.2	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (einschließlich Kompensationsleistungen Steuervereinfachungsgesetz)	40510000	11160101	-15.869.324	-15.781.833	87.491	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Der Ansatz 2022 für den Familienleistungsausgleich wurde auf Basis der Arbeitskreisberechnung zum GFG 2022 gebildet. Der Ansatz umfasst weiter die Kompensationsleistungen nach dem Steuervereinfachungsgesetz i. H. v. 307.765 €.
	1	200.2	Schlüsselzuweisungen vom Land	41110000	11160101	-252.473.834	-238.022.715	14.451.119	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Der Ansatz 2022 wurde entsprechend der Arbeitskreisberechnung zum GFG 2022 gebildet. Der Ansatz beinhaltet auch die Aufwands- und Unterhaltungspauschale i. H. v. 2.226.389 €.
	1	200.2	Allgemeine Zuweisungen vom Land	41310000	11160101	-2.760.347	-2.908.761	-148.414	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Fortschreibung der Investpauschale Sozialhilfeträger lt. Arbeitskreisberechnung zum GFG 2022 (1.787.299 €) zuzüglich Inklusionspauschale / Belastungsausgleich 1.121.462 €)
	1	200.2	Zuweisungen vom Land (Bildungspauschale und Sportpauschale soweit konsumtiv)	41410000	11160101	-12.785.963	-12.193.207	592.756	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Konsumtive Verwendung der Bildungspauschale und der Sportpauschale.
	1	200.2	Entnahme Rücklage Bildungspauschale	41410012	11160101	-8.545.341	-8.712.904	-167.563	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Zweckentsprechende Verwendung der Bildungspauschale aus Vorjahren
	1	200.5	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	44880000	11160104	-160.000	-200.000	-40.000	Fachlich empfohlen		Kostenerstattungen für Amtshilfe; Anpassung an Rechnungsergebnisse
	1	200	Zinserträge	Diverse	Diverse	-3.734.127	-3.689.563	44.564	Fachlich empfohlen		Anpassung an das Zinsniveau und an die zu verzinsenden Volumina
	1	EBE	Gewinn-Anteile aus Sondervermögen	46510060	11160101	-13.826.900	-13.686.200	140.700	Fachlich empfohlen		Geringere Abführung UWB wg. Absenkung kalkulatorischer Zinssatz
	1	200.2	Außerordentliche Erträge	49110000	11160101	0	-62.430.863	-62.430.863	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Isolation der coronabedingten Mindererträge / Mehraufwendungen auf Grund des NKF-COVID-19 Isolationsgesetzes (Entwurf)
	1	200.2	Zuschüsse an Sondervermögen	53150060	11160101	1.201.517	1.492.126	290.609	Fachlich empfohlen	100 %	Anteilige Weiterleitung der Aufwands- und Unterhaltungspauschale des Landes an den ISB und den UWB

lfd. Nr.	Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	Kostenstelle / PSP-Element	2022			Kategorisierung der Veränderungen	Refinanzierung	Erläuterung
						Ansatz alt	Ansatz neu	Saldo			
1	200.3		Gewerbesteuerumlage	53410000	11160102	18.674.470	17.475.208	-1.199.262	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend	100 %	Die Entwicklung der Gewerbesteuerumlage folgt der Entwicklung der Gewerbesteuern
1	200.2		Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	53770000	11160101	112.883.050	115.250.694	2.367.644	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Der Ansatz 2022 wurde auf der Basis der Arbeitskreisberechnung zum GFG 2022 (Umlagegrundlage) und den Eckdaten des LWL für die Haushaltsplanung 2022 (Hebesatz 2022 = 15,55 %) gebildet.
1	200.2		Sonstige Transferaufwendungen	53990000	11160101	5.829.699	5.300.000	-529.699	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Krankenhausumlage; Anpassung an die Festsetzungen 2020 (4,95 Mio. €) und 2021 (5,0 Mio. €)
1	200.2		Mieten und Pachten ISB	54220062	11160101	4.786.067	3.280.750	-1.505.317	Fachlich empfohlen		Umverteilung der pauschal veranschlagten ISB Mieten auf konkrete Produkte sowie Berücksichtigung gestiegener Energiebezugpreise.
1	200.2		Umsatzsteuer	54420000	11160101	400.000	0	-400.000	Dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend		Die Umsatzsteuerpflicht nach § 2 b UStG wird erst ab 2023 relevant
1	200		Werteveränderung auf Forderungen	54730001/ 54730002	11160102/ 11160104	3.700.000	4.100.000	400.000	Fachlich empfohlen		Anpassung an Rechnungsergebnisse
1	200		Zinsaufwand	Diverse	Diverse	11.439.834	10.089.281	-1.350.553	Fachlich empfohlen		Neukalkulation des Zinsaufwandes unter Berücksichtigung des weiterhin niedrigen Zinsniveaus und unter Berücksichtigung der Kreditbedarfe

Kategorisierung der Veränderungen:

fachlich empfohlen
dem Grunde nach verpflichtend
dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend

