

**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	
					Negative Saldo-Beträge = Verbesserung															
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 Theam "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.
Ertragsveränderungen insgesamt							-814.612			-2.510.811		5.015.059			-7.846.922			-5.392.443		
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 Theam "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
Aufwandsveränderungen insgesamt							-2.309.592			-2.626.837		-830.801			878.907			3.948.660		
Summen							-3.124.204			-5.137.648		4.184.258			-6.968.015			-1.443.783		