



Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt

5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	184,40
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	163.500	160.400	154.100	154.793,99
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	29.966.000	28.328.000	25.224.000	24.218.013,61
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	933.000	967.000	855.000	762.982,50
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.547.000	3.818.400	3.942.000	2.766.927,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	119.500	117.300	110.500	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.503.000	1.503.000	1.400.000	1.348.509,70
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	36.232.100	34.894.200	31.685.700	29.251.411,20
11.	62,63,640-643,647 -65	Personalaufwendungen	-775.250	-810.150	-900.750	-771.912,98
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-54.200	-54.300	-62.700	-93.396,99
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.650	-60.650	-67.650	-26.221,11
14.	66	Abschreibungen	-32.900	-32.900	-32.638	-623.557,68
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-459.000	-555.000	-620.000	-556.696,71
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-17.525.000	-17.632.000	-16.088.900	-15.345.041,57
17.	72	Transferaufwendungen	-3.200	-3.200	-5.000	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200	-5.331,92
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-18.910.400	-19.148.400	-17.777.838	-17.422.158,96
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	17.321.700	15.745.800	13.907.862	11.829.252,24
21.	56,57	Finanzerträge	365.900	382.700	225.000	416.978,69
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.546.500	-1.597.800	-1.516.630	-1.367.663,57
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	-1.180.600	-1.215.100	-1.291.630	-950.684,88
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	16.141.100	14.530.700	12.616.232	10.878.567,36
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	446.773,93
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-558.064,86
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	0	0	-111.290,93
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	16.141.100	14.530.700	12.616.232	10.767.276,43
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.292.000	2.413.400	2.308.000	0,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-907.300	-959.100	-855.000	0,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./. Position 30)	1.384.700	1.454.300	1.453.000	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.525.800	15.985.000	14.069.232	10.767.276,43



Teilfinanzhaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt

5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	100.000	80.000	-200.597,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	401.890	373.200	357.000	668.660,23
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	501.890	473.200	437.000	468.063,23
1.	840	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen	0	0	0	0,00
2.	841	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0	0	0	0,00
3.	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
4.	843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0,00
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.274,73
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	25.000	25.000	25.000	25.274,73
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	476.890	448.200	412.000	442.788,50

Produktblatt



Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt: 0101060
Angelegenheiten des Finanzwesens

Produktart: intern
 extern

Weitere Produkthanbieter:

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 20

Budgetverantwortlich: Bereichsleitung
Finanzservice

Organisationseinheiten: FB 1 - 20

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

- Gesetz (HGO, etc.)
 Rechtsverordnung (GemHVO-Doppik, etc.)
 Magistrats-/StVV-Beschluss

- Freiwillig
 Vertrag
 Dienstanweisungen

Produktbeschreibung:

Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Budgetierung;
Anlagenbuchhaltung und Inventarverwaltung;
Controlling - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs;
Feststellungs- und Anordnungsbefugnisse;
Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Kosten- und Leistungsrechnung;
Kassenaufsicht;

Leistung:

Aufstellung des Haushaltsplans und des Nachtragsplans inkl. der Anlagen; Haushaltssicherungskonzept;
Haushaltsüberwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs; Beratung der Fachbereiche im Haushaltsvollzug;
Erstellung des Jahresabschluss / des Erläuterungsberichts;
Ermittlung der Verwaltungskostenbeiträge;
Verwaltung der Anlagenbuchhaltung und Inventarverwaltung;
Submissionstellen, Durchführung von Submissionen

Produktziel:

Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und Zeiten bei der Haushalts- und Nachtragsplanerstellung und der Jahresabschlusserstellung;
Stärkung der Eigenverantwortung und Verbesserung der Eigeninitiative der Budgetverantwortlichen;

Zielgruppe(n):

Fachbereiche der Verwaltung

Produktblatt

Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0101 Verwaltungssteuerung und -service



Produkt: 0101060
Angelegenheiten des Finanzwesens

Grund-/Kennzahlen	2010	2011
-------------------	------	------

Angelegenheiten des Finanzwesens

Anzahl Produkte/Kostenträger	62	62
------------------------------	----	----

Anzahl Produktsachkonten (Bestands-, Aufwands- und Ertragskonten)	2.163	2.163
--	-------	-------

Anzahl an Kostenstellen	224	226
-------------------------	-----	-----

Anzahl an Kostenarten	25	26
-----------------------	----	----

Anzahl an Erlösarten	11	11
----------------------	----	----

Anzahl an Anlagegütern	13.125	13.789
------------------------	--------	--------

- Lizenzen	114	120
------------	-----	-----

- Geleistete Investitionszuschüsse	210	217
------------------------------------	-----	-----

- Grundstücke, Gebäude	3.069	3.093
------------------------	-------	-------

- Infrastrukturvermögen	797	808
-------------------------	-----	-----

- Anlagen und Maschinen	49	51
-------------------------	----	----

- Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.640	4.938
--------------------------------------	-------	-------

- Anlagen im Bau	32	86
------------------	----	----

- ARAP (u.a. Ansparraten, Sonderbeiträge)	36	36
---	----	----

- Sonderposten	519	565
----------------	-----	-----

- PRAP (u.a. Grabgelder)	3.659	3.875
--------------------------	-------	-------



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52001 Finanzservice
 Produkte 0101060 Angelegenheiten des Finanzwesens

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	184,40
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	100	100	100	184,40
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.600	13.300	9.000	17.534,57
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	13.600	13.300	9.000	12.819,77
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.714,80
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	84.142,00
		53820000 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0	0	0	84.142,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	13.700	13.400	9.100	101.860,97
11.	62,63,640-643,647 -65	Personalaufwendungen	-207.700	-213.800	-275.440	-140.754,93
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-153.000	-160.100	-179.600	-145.814,19
		62000010 Leistungsentgelt für Beschäftigte	-3.200	-3.200	-2.490	-1.882,91
		62510050 Altersteilzeit Zusatzversorgung	-2.300	-2.300	-3.400	-3.486,11
		62510060 Altersteilzeit Sozialversicherung	-4.900	-5.000	-8.200	-7.754,90
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	-30.400	-29.700	-33.400	-21.784,42
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-13.900	-13.500	-13.900	-11.065,71
		64810000 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0	0	-20.500	-20.109,69
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	-13.600	71.143,00
		65500000 Aufwendungen für Dienstjubiläen, Ehrungen u. dgl.	0	0	-350	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-26.700	-26.700	-2.300	-9.951,94
		64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger	-9.000	-9.000	0	0,00
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-17.700	-17.700	-2.300	-7.511,94
		64610000 Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	0	0	0	-2.440,00
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.000	-48.000	-53.300	-17.007,99
		60190000 sonstiges Verbrauchsmaterial	-200	-200	-500	0,00
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0	0	0	-10,00
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-45.000	-45.000	-50.000	-16.353,59
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	-700	-700	-600	-644,40
		68500000 Reisekosten	-100	-100	-100	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-2.000	-2.000	-2.100	0,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-282.400	-288.500	-331.040	-167.714,86
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-268.700	-275.100	-321.940	-65.853,89
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-268.700	-275.100	-321.940	-65.853,89
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	84,00



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget 52001 Finanzservice
Produkte 0101060 Angelegenheiten des Finanzwesens

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
		59890000 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0	84,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	0	0	84,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-268.700	-275.100	-321.940	-65.769,89
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-268.700	-275.100	-321.940	-65.769,89

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 0101060

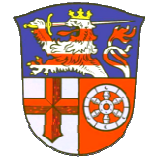
Erträge

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
54850000	<u>Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</u> Erstattung des Eigenbetriebs Stadtwerke für Dienstleistungen des Bereichs Finanzservice	13.300 €	13.600 €

Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
67720000	<u>Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung</u> Aufwendungen für die Prüfung der Jahresrechnung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße sowie Aufwendungen für Beratungsleistungen externer Beratungsunternehmen für die Umsatzsteuerjahreserklärung der Betriebe gewerblicher Art	45.000 €	45.000 €
68800000	<u>Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung</u> Ab 2012 werden die Aufwendungen für fachspezifische Schulungen produktbezogen veranschlagt	2.000 €	2.000 €

Produktblatt



Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0101 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt: 0101070
Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung

Produktart: intern
 extern

Weitere Produkthanbieter:

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 21

Budgetverantwortlich: Bereichsleitung
Stadtkasse/Vollstreckung

Organisationseinheiten: FB 1 - 21

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

- Gesetz (HGO, VwVG etc.) Freiwillig
 Rechtsverordnung (GemHVO-Doppik, GemKVO, etc.) Vertrag
 Magistrats-/StVV-Beschluss

Produktbeschreibung:

Zahlungsverkehr, Liquiditätsplanung, Überwachung des Zahlungsverkehrs;
Fremde Kassengeschäfte (Sondervermögen - Stadtwerke);
Mahnwesen;
Buchführung einschließlich Sammlung der Belege;
Verwahrung, Bürgschaften, Gewährverträge und andere Sicherheiten;
Aufstellung der kassenmäßigen Abschlüsse und Vorbereitung der Haushaltsrechnung;
Aufstellung der Jahresrechnung;

Beitreibung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Geldforderungen, Aufgaben nach
Verwaltungsvollstreckungsgesetz sowie Mahnung bei öffentlich-rechtlichen Geldforderungen;
Vollstreckungshilfe für andere;
Angelegenheiten bei Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen;
Ausstellung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen;
Einleitung von Zwangsversteigerungen, Zwangsverwaltung, Zwangssicherungshypotheken, eidesstattliche
Versicherungen;
Bearbeitung von Insolvenz- und Liquiditätsverfahren, Liquidationsverfahren;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

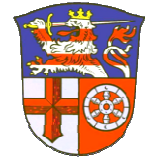
Produktziel:

Die Buchführung muss ordnungsgemäß, sicher und wirtschaftlich sein.
Termingerechte Aufstellung und Vorlage der Haushaltsrechnung;
Die Aufzeichnungen in den Büchern müssen vollständig, richtig, zeitgerecht, geordnet und nachprüfbar sein.

Zielgruppe(n):

Verwaltung, Kreditinstitute, Bürger/innen, etc.

Produktblatt



Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe: 0101 **Verwaltungssteuerung und -service**

Produkt: 0101070 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung	
Ausgleich der Forderung durch präventive Maßnahmen und durch ein wirtschaftliches Mahnwesen; Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der angeordneten Belege; Sichere und wirtschaftliche Abwicklung der Einnahmen; Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Aufnahme von Kassenkrediten; Sichere Verwahrung der hinterlegten Wertgegenstände; Zeitnahe und wirtschaftliche Erledigung von Zahlungseingängen im Rahmen der Verwaltungsvollstreckung	

Grund-/Kennzahlen	2010	2011
-------------------	------	------

Angelegenheiten des Kassen-, Rechnungs- und Vollstreckungswesens

Anzahl der Mahnungen		3.701
----------------------	--	-------

Anzahl an Pfändungsvorankündigungen und Vollstreckungsaufträgen	1.693	2.329
eigene	1.116	1.431
fremde	577	898

Anzahl an Insolvenzverfahren	280	300
------------------------------	-----	-----

Anzahl an Zwangsverwaltungen und Zwangsversteigerungen	30	31
--	----	----



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52001 Finanzservice
 Produkte 0101070 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	145.600	142.800	141.000	100.146,12
			145.600	142.800	141.000	100.146,12
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	145.600	142.800	141.000	100.146,12
11.	62,63,640-643,647 -65	Personalaufwendungen 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) 62000010 Leistungsentgelt für Beschäftigte 62510050 Altersteilzeit Zusatzversorgung 62510060 Altersteilzeit Sozialversicherung 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich 64810000 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit 64900000 Beihilfen Bezügebereich	-414.500	-447.400	-483.920	-408.473,54
			-318.100	-337.800	-345.600	-276.287,24
			-6.300	-6.300	-4.320	-3.547,05
			0	-3.600	-5.500	-2.752,87
			0	-7.600	-13.200	-6.395,42
			-60.000	-62.900	-70.700	-54.925,78
			-30.100	-29.200	-29.900	-23.457,29
			0	0	0	-17.871,39
			0	0	-14.700	-23.236,50
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64400000 Versorgungsbezüge Beamte 64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger 64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte 64610000 Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	-27.500	-27.600	-32.400	-51.113,30
			0	0	-6.000	-5.977,44
			-10.000	-10.000	0	0,00
			-17.500	-17.600	-26.400	-30.783,86
			0	0	0	-14.352,00
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60190000 sonstiges Verbrauchsmaterial --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 60550000 Treibstoffe 61640000 Instandhaltung von Kfz 67100000 Leasing 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten 67900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen 68500000 Reisekosten 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-9.250	-9.250	-8.450	-492,70
			-200	-200	-500	-442,70
			-600	-600	-500	0,00
			0	0	-300	0,00
			-2.000	-2.000	0	0,00
			-1.000	-1.000	-1.300	0,00
			-2.000	-2.000	-2.000	0,00
			-500	-500	-500	0,00
			-100	-100	-100	0,00
			-2.500	-2.500	-2.900	0,00
			-300	-300	-300	0,00
			-50	-50	-50	-50,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70300000 Kfz-Steuer	-200	-200	-200	0,00
			-200	-200	-200	0,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-451.450	-484.450	-524.970	-460.079,54



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52001 Finanzservice
 Produkte 0101070 Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens, Vollstreckung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-305.850	-341.650	-383.970	-359.933,42
21.	56,57	Finanzerträge	13.000	13.000	29.700	0,00
		57610000 Säumniszuschläge	5.000	5.000	3.000	0,00
		57620000 Mahngebühren	8.000	8.000	14.000	0,00
		57631000 Stundungs- und Verzugszinsen	0	0	1.500	0,00
		57640000 Pfändungsgebühren / Vollstreckungsgebühr	0	0	11.200	0,00
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	13.000	13.000	29.700	0,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-292.850	-328.650	-354.270	-359.933,42
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-292.850	-328.650	-354.270	-359.933,42
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-292.850	-328.650	-354.270	-359.933,42

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 0101070

Erträge

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
54850000	<u>Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</u> Erstattung des Eigenbetriebs Stadtwerke für Dienstleistungen des Bereichs Stadtkasse und der Vollstreckung	142.800 €	145.600 €

Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
60190000	<u>Sonstiges Verbrauchsmaterial</u> Aufwendungen für Ersatzteile für das Dienst- Kfz des Vollstreckungsbeamten	200 €	200 €
67900000	<u>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</u> Softwarepflegevertrag für das in der Vollstreckungsstelle eingesetzte Verfahren VOLLKOMM	2.000 €	2.000 €
68800000	<u>Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung</u> Ab 2012 werden die Aufwendungen für fachspezifische Schulungen produktbezogen veranschlagt	2.500 €	2.500 €

Hinweis:

Ab 2012 inklusive der Erträge und Aufwendungen des Produktes 0101080 (Vollstreckung).



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52001 Finanzservice
 Produkte 0101080 Angelegenheiten des Vollstreckungswesens

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen <i>54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	0 0	0 0	0 0	37.113,30 37.113,30
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	37.113,30
11.	62,63,640-643,647 -65	Personalaufwendungen <i>62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) 62000010 Leistungsentgelt für Beschäftigte 62510050 Altersteilzeit Zusatzversorgung 62510060 Altersteilzeit Sozialversicherung 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich</i>	0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0	-85.347,45 -56.194,06 -1.139,18 -2.861,88 -6.606,08 -12.988,37 -5.557,88
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen <i>64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte 64610000 Zuführung zu Beihilfenrückstellungen</i>	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-5.685,10 -4.761,10 -924,00
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>60190000 sonstiges Verbrauchsmaterial 60550000 Treibstoffe 61640000 Instandhaltung von Kfz 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten 67900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge</i>	0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0	-3.969,21 -19,73 -638,99 -291,55 -807,50 -1.939,52 -271,92
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen <i>70300000 Kfz-Steuer</i>	0 0	0 0	0 0	-242,00 -242,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	0	0	0	-95.243,76
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	0	0	0	-58.130,46
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0	0	0	0,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0	0	0	-58.130,46
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0	0	0	-58.130,46
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-58.130,46

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 0101080

Hinweis:

Ab 2012 werden die Erträge und Aufwendungen beim Produkt 0101070 veranschlagt.

Produktblatt

Stand: 18.12.2012



Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt: 1601010
Gemeindesteuern

Produktart: intern
 extern

Weitere Produkthanbieter:

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 20

Budgetverantwortlich: Bereichsleitung
Finanzservice

Organisationseinheiten: FB 1 - 20

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

- Gesetz (KAG, GewStG, GrundStG, etc.)
 Rechtsverordnung
 Magistrats-/StVV-Beschluss

- Freiwillig
 Vertrag
 Satzung

Produktbeschreibung:

Besteuerungs- und Erhebungsverfahren für Gemeindesteuern (Gewerbe-, Grund-, Hundesteuer, etc.), Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen; Wahrnehmung städtischer Interessen bei Festsetzungs-, Zerlegungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter; Verfolgung von Steuerstraftaten und Steuerordnungswidrigkeiten;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Zeitnahe und ordnungsgemäße Erhebung der Gemeindesteuern, damit eine zeitnahe Einnahmebeschaffung vorliegt.

Zielgruppe(n):

Verwaltung, Einwohner/innen, Gewerbe, Grundstückseigentümer/innen

Produktblatt

Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen



**Produkt: 1601010
Gemeindesteuern**

Grund-/Kennzahlen	2010	2011
-------------------	------	------

Gemeindesteuern

Grundzahlen

Anzahl an Fällen der Grundsteuer A	2.087	2.044
Anzahl an Fällen der Grundsteuer B	9.174	9.137
Anzahl an Fällen der Gewerbesteuer	1.280	1.208
Anzahl an Fällen der Hundesteuer	1.252	1.249
Anzahl an Fällen der Spielapparatesteuer	45	41

Anzahl der Konzessionen

- Strom	2	2
- Gas	1	1
- Wasser	1	1

Anzahl der Konzessionspartner	3	3
Anzahl aktuell laufender Verträge	3	3

Kennzahlen

Ertrag Grundsteuer A pro Fall	28 €	27 €
Ertrag Grundsteuer B pro Fall	273 €	282 €
Ertrag Gewerbesteuer pro Fall	8.156 €	7.853 €
Ertrag Hundesteuer pro Fall	63 €	62 €
Ertrag Spielapparatesteuer pro Fall	3.568 €	5.806 €



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52002 Steuern und allgemeine Zuweisungen
 Produkte 1601010 Gemeindesteuern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.300	4.300	4.100	0,00
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.300	4.300	4.100	0,00
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	29.966.000	28.328.000	25.224.000	24.218.013,61
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	12.787.000	12.131.000	11.124.000	10.499.776,54
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.362.000	1.319.000	1.269.000	1.285.998,26
		55510000 Grundsteuer A	69.000	61.000	55.000	54.181,00
		55520000 Grundsteuer B	3.423.000	2.993.000	2.448.000	2.575.946,77
		55530000 Gewerbesteuer --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	11.875.000	11.400.000	10.000.000	9.486.715,49
		55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	346.000	346.000	250.000	238.051,55
		55592000 Hundesteuer	104.000	78.000	78.000	77.344,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500.000	1.500.000	1.400.000	1.262.463,12
		53091000 Konzessionsabgaben	1.500.000	1.500.000	1.400.000	1.143.757,08
		53840000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Gewerbesteuerumlage	0	0	0	118.706,04
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	31.470.300	29.832.300	26.628.100	25.480.476,73
11.	62,63,640-643,647 -65	Personalaufwendungen	-153.050	-148.950	-141.390	-137.337,06
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-118.000	-115.000	-108.400	-104.975,97
		62000010 Leistungsentgelt für Beschäftigte	-2.050	-2.050	-1.490	-1.322,69
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	-22.500	-22.000	-22.100	-21.737,74
		64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	-10.500	-9.900	-9.400	-9.149,16
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	0	-151,50
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	-28.000	-26.646,65
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	0	0	-28.000	-26.646,65
14.	66	Abschreibungen	-200	-200	0	-623.557,68
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-200	-200	0	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	0	-623.557,68
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-2.156.000	-2.070.000	-1.917.000	-1.727.131,04
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-2.156.000	-2.070.000	-1.917.000	-1.727.131,04
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-2.309.250	-2.219.150	-2.086.390	-2.514.672,43
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	29.161.050	27.613.150	24.541.710	22.965.804,30
21.	56,57	Finanzerträge	160.000	160.000	100.000	-8.086,75
		57631000 Verzinsung von Gewerbesteuermachforderungen	160.000	160.000	100.000	-8.086,75
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-75.000	-75.000	-75.000	-78.130,25



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52002 Steuern und allgemeine Zuweisungen
 Produkte 1601010 Gemeindesteuern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
		77500000 Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen	-75.000	-75.000	-75.000	-78.130,25
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	85.000	85.000	25.000	-86.217,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	29.246.050	27.698.150	24.566.710	22.879.587,30
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	442.254,00
		59890000 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0	442.254,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	0	0	442.254,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	29.246.050	27.698.150	24.566.710	23.321.841,30
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-100	-100	0	0,00
		96070000 Kosten aus kalkulatorischen Zinsen (ILV)	-100	-100	0	0,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./. Position 30)	-100	-100	0	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.245.950	27.698.050	24.566.710	23.321.841,30

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1601010

Erträge

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
55000000	<u>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</u> Die kommunalen Steuereinnahmen erholen sich schneller als erwartet. Das Niveau vor der Finanz- und Wirtschaftskrise aus dem Jahr 2008 wird bereits in 2013 erreicht. Siehe hierzu auch die entsprechende Grafik auf der Folgeseite	12.131.000 €	12.787.000 €
55530000	<u>Gewerbsteuer</u> Die voraussichtliche Entwicklung ist der Grafik auf der Folgeseite zu entnehmen. Gerechnet wird mit prozentualen Steigerungen von 4% in 2014 und 2015 sowie 3,5% in 2016 gemäß Finanzplanerlass.	11.400.000 €	11.875.000 €
55591200	<u>Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer</u> Die am 01.09.2011 beschlossene Erhöhung der Spielapparatesteuer von 10 auf 13% der Bruttoeinnahmen lässt entsprechende Mehrerträge erwarten. Ab 2013 ist eine weitere Erhöhung auf 15% vorgesehen.	346.000 €	346.000 €
55592000	<u>Hundesteuer</u> Für 2014 ist eine Erhöhung von 72,- auf 96,- Euro angedacht.	78.000 €	104.000 €
53091000	<u>Konzessionsabgaben</u> Strom (1.161.000 €) Gas (40.500 €) Wasser (300.000 €) Der Wegfall des Sondertarifes bei der Straßenbeleuchtung führt zu vermehrten Konzessionsabgaben.	1.500.000 €	1.500.000 €

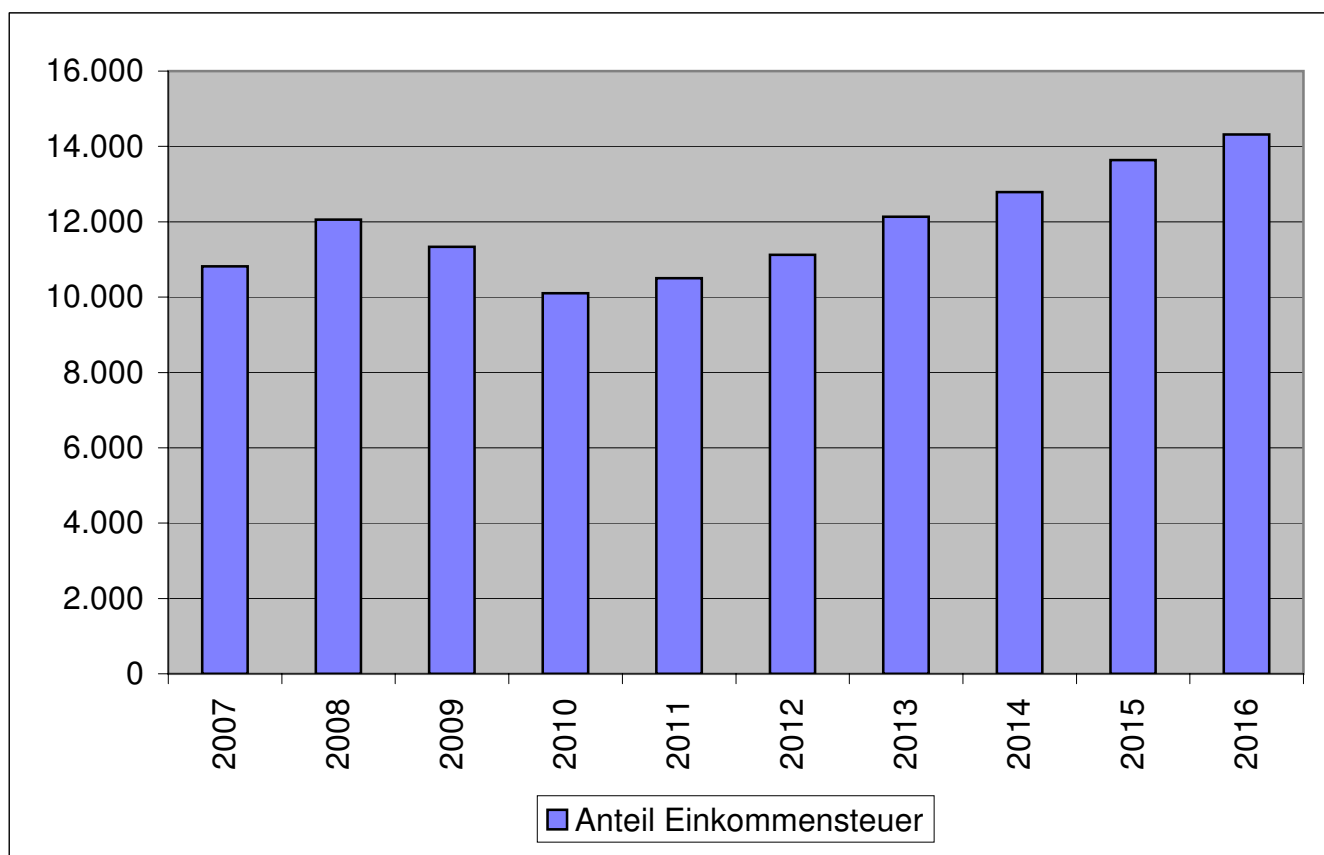
Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
738010000	<u>Gewerbsteuerumlage</u> Gemäß Finanzplanerlass wird mit einem gleichbleibenden Vervielfältigers für die Gewerbesteuerumlage von 69 Punkten im Finanzplanzeitraum gerechnet. Diese werden gemäß Gemeindefinanzreformgesetz (GFRG) wie folgt verteilt: Bund: 14,5 Punkte Land: 20,5 Punkte Erhöhung für Länderfinanzausgleich: 29 Punkte Erhöhung für Fonds „Deutsche Einheit“: 5 Punkte	2.070 000 €	2.156.000 €

Entwicklung der Anteile aus Einkommensteuern

2012-2016 Hsh.-Ansätze; sonst: Ergebnisse
(in 1.000 €)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anteil Einkommensteuer	10.816	12.058	11.336	10.099	10.500	11.124	12.131	12.787	13.637	14.318
Veränderung zum Vorjahr	1.009	1.242	-722	-1.237	401	624	1.007	656	850	681
in %	11,36	11,48	-5,99	-10,91	3,97	5,94	9,05	5,41	6,65	4,99
	<i>gemäß Finanzplanerlass</i>									



Datenbasis HMdF (2008 = Index 100)

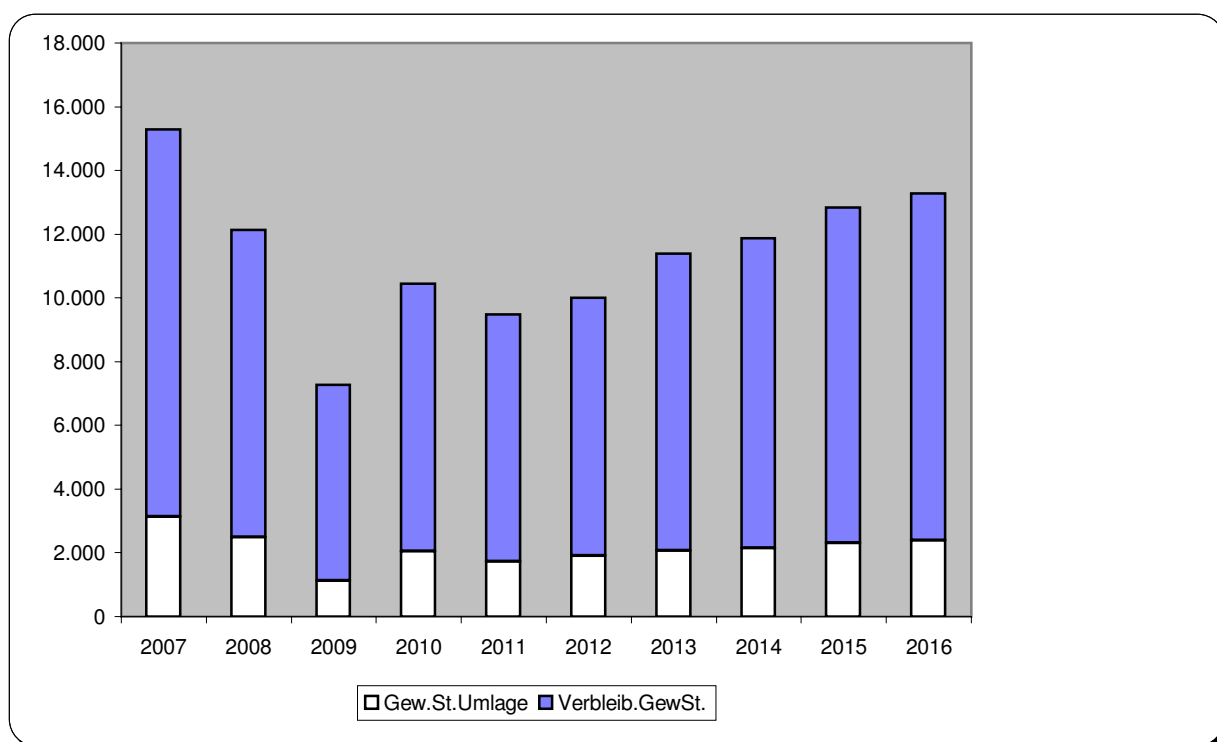
2013	100
2014	106
2015	111
2016	117

Entwicklung der Gewerbesteuer/Gewerbesteuerumlage

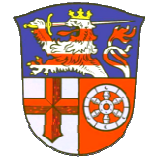
2012 -2016 = Hsh.-Ansätze; sonst: Ergebnisse
(in 1.000 €)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Gewerbesteuer	15.295	12.137	7.273	10.440	9.487	10.000	11.400	11.875	12.830	13.270
Gew.St.Umlage	3.124	2.483	1.123	2.059	1.727	1.917	2.070	2.156	2.319	2.400
Verbleib.GewSt.	12.171	9.654	6.150	8.381	7.760	8.083	9.330	9.719	10.511	10.870

gemäß Finanzplanerlass



Produktblatt



Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktbereich: 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: 1601 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Produkt:	1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
-----------------	---

Produktart: <input checked="" type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern Weitere Produkthanbieter:	Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 20 Budgetverantwortlich: Bereichsleitung Finanzservice Organisationseinheiten: FB 1 - 20 Sonstige Beteiligte:
---	--

Auftragsgrundlage: <input checked="" type="checkbox"/> Gesetz (FAG, etc.) <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input type="checkbox"/>
---	---

Produktbeschreibung: Angelegenheiten des Finanzausgleichs; Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse, Schlüsselzuweisungen, etc.; Allgemeine Umlagen, Kreisumlagen, Schulumlagen, etc.; Investitionspauschale, sonstige pauschale Investitionszuweisungen und -zuschüsse;

Leistung: Siehe Produktbeschreibung!
--

Produktziel: Zeitnahe und ordnungsgemäße Bearbeitung der Zuweisungen und Umlagen	Zielgruppe(n): Kreis Bergstraße; Verwaltung
--	--

Grund-/Kennzahlen	2010	2011
-------------------	------	------

Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Schlüsselzuweisungen pro Einwohner in Euro	90,45 €	107,78 €
Leistungen aus dem Familienlastenausgleich pro Einwohner in Euro	28,05 €	29,18 €
Abzuführende Kreisumlage pro Einwohner in Euro	343,63 €	288,96 €
Abzuführende Schulumlage pro Einwohner in Euro	170,65 €	210,61 €



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52002 Steuern und allgemeine Zuweisungen
 Produkte 1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
6.	547	Erträge aus Transferleistungen <i>54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz</i>	933.000 <i>933.000</i>	967.000 <i>967.000</i>	855.000 <i>855.000</i>	762.982,50 <i>762.982,50</i>
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen <i>54010100 Schlüsselzuweisungen</i>	3.301.000 <i>3.301.000</i>	3.602.400 <i>3.602.400</i>	3.942.000 <i>3.942.000</i>	2.766.927,00 <i>2.766.927,00</i>
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen <i>54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen</i>	119.500 <i>119.500</i>	117.300 <i>117.300</i>	110.500 <i>110.500</i>	0,00 <i>0,00</i>
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	4.353.500	4.686.700	4.907.500	3.529.909,50
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen <i>73531100 Kompensationsumlage § 40c FAG --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)</i> <i>73541000 Kreisumlage</i> <i>73542000 Schulumlage</i>	-15.369.000 <i>-402.000</i> <i>-9.160.000</i> <i>-5.807.000</i>	-15.562.000 <i>-508.000</i> <i>-9.215.000</i> <i>-5.839.000</i>	-14.171.900 <i>-368.900</i> <i>-7.984.000</i> <i>-5.819.000</i>	-13.617.910,53 <i>-334.378,53</i> <i>-7.683.840,00</i> <i>-5.599.692,00</i>
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-15.369.000	-15.562.000	-14.171.900	-13.617.910,53
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-11.015.500	-10.875.300	-9.264.400	-10.088.001,03
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-11.015.500	-10.875.300	-9.264.400	-10.088.001,03
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	0	0	0,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-11.015.500	-10.875.300	-9.264.400	-10.088.001,03
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen <i>95070000 Erlöse aus kalkulatorischen Zinsen (ILV)</i>	18.400 <i>18.400</i>	22.800 <i>22.800</i>	28.000 <i>28.000</i>	0,00 <i>0,00</i>
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./. Position 30)	18.400	22.800	28.000	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.997.100	-10.852.500	-9.236.400	-10.088.001,03

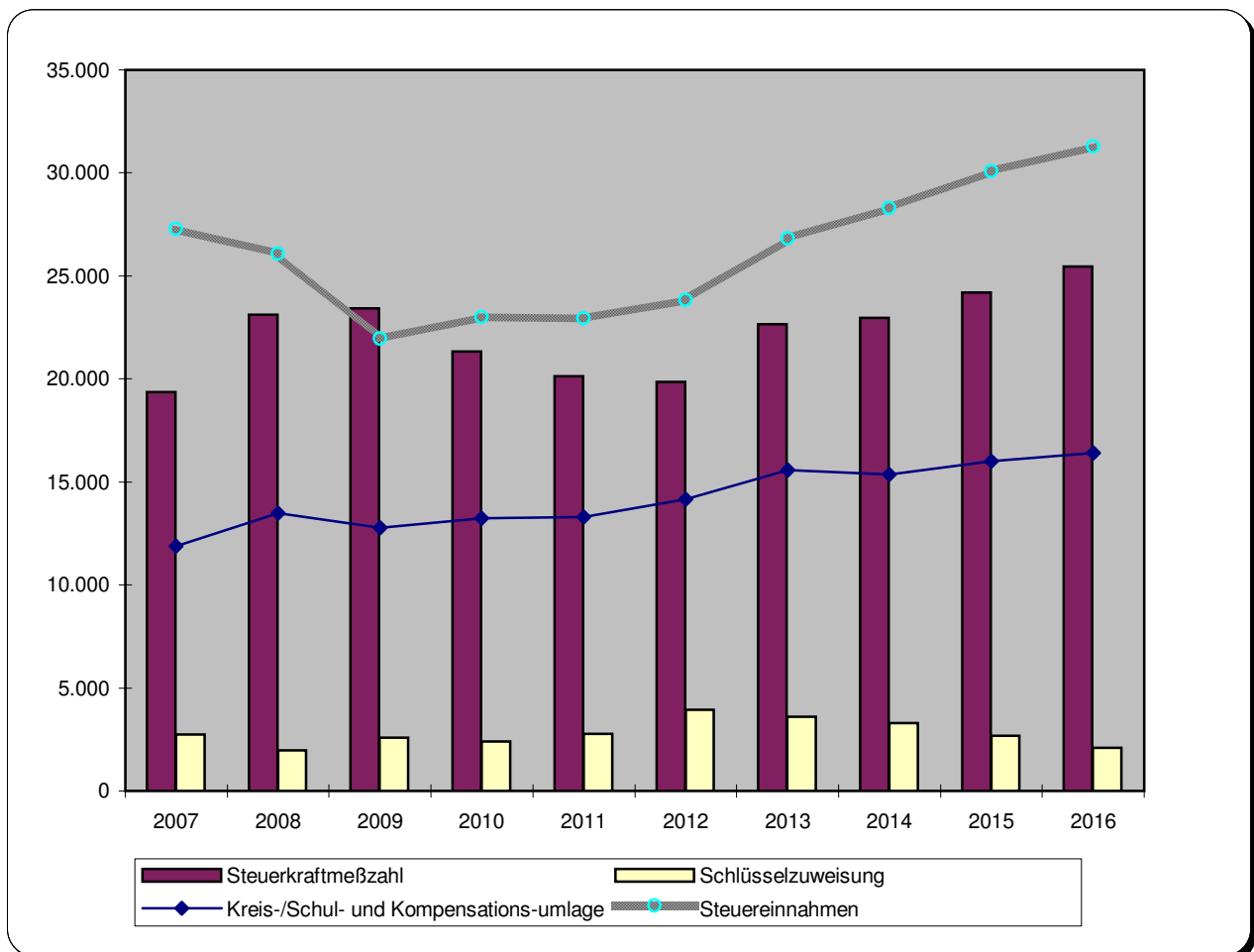
Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1601020

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
	<p><u>Allgemeine Erläuterungen</u> Die Berechnung der Schlüsselzuweisung sowie der Kreis- und Schulumlage erfolgt nach der Steuerkraft der Gemeinde des 2. Halbjahres des Vorjahres sowie des 1. Halbjahres des Vorjahres. Der Kreis Bergstraße erhebt inzwischen für die Kreis und Schulumlage den Höchstsatz von 58% der Kreisumlagegrundlagen. Die Grafik auf der nächsten Seite spiegelt das o. g. Verhältnis wieder.</p>		
73531100	<p><u>Kompensationsumlage § 40c FAG</u> Zur Kompensierung des Wegfalls der Beteiligung an der Grunderwerbsteuer für Landkreise und kreisfreie Städte muss von den Gemeinden eine entsprechende Umlage entrichtet werden. Diese steigt in 2013 von 1,53 % auf 1,95 % der Kreisumlagegrundlagen.. Bei der Berechnung der Kreis- und Schulumlage wird dieser neue Aufwand trotz massiver Proteste der kommunalen Spitzenverbände nicht berücksichtigt.</p> <p>Von einer Klage gegen die Umlage durch die Gemeinden hat der Hessische Städtetag abgeraten, da nur eine Änderung des entsprechenden Paragraphen des FAG zu dem gewünschten Ergebnis führen könne.</p> <p>Daher wurde Widerspruch gegen die Festsetzung der Kreis- und Schulumlage erhoben, da bei der Berechnung der Finanzkraft der Gemeinde die Kompensationsumlage unberücksichtigt geblieben ist und somit eine Finanzkraft zu Grunde gelegt wird, über die die Kreisstadt Heppenheim so gar nicht verfügt.</p>	508.000 €	402.000 €

Entwicklung der Steuerkraftmeßzahl nach FAG

2012-2016 = Hsh.-Ansätze; sonst: Ergebnisse
(in 1.000 €)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Steuerkraftmeßzahl	19.369	23.104	23.424	21.341	20.136	19.857	22.649	22.958	24.191	25.453
Steuereinnahmen	27.272	26.066	21.946	22.998	22.938	23.834	26.801	28.293	30.079	31.264
Schlüsselzuweisung	2.754	1.957	2.585	2.403	2.767	3.942	3.602	3.301	2.685	2.083
Kreis-/Schul- und Kompensations- umlage	11.891	13.470	12.790	13.238	13.284	14.172	15.562	15.369	15.999	16.392
Grundbetrag Schlüsselzuweisung	738,30	837,85	885,63	814,45	799,65	882,55	938,05	920,00	920,00	920,00





Teilfinanzhaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget 52002 Steuern und allgemeine Zuweisungen
Produkte 1601020 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

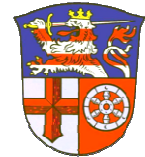
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000	100.000	80.000	84.000,00
		<i>82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>80.000</i>	<i>84.000,00</i>
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	100.000	100.000	80.000	84.000,00
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000	100.000	80.000	84.000,00

Finanzhaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1601020

Einzahlungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
82081100	<u>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land</u> Investitionspauschale vom Land Hessen für 2013 (100.000,-) und 2014 (100.000,-)	100.000 €	100.000 €

Produktblatt



Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 1602010
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktart: intern
 extern

Weitere Produkthanbieter:

Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 20

Budgetverantwortlich: Bereichsleitung
Finanzservice

Organisationseinheiten: FB 1 - 20

Sonstige Beteiligte:

Auftragsgrundlage:

- Gesetz (HGO, GemHVO-Doppik, etc.) Freiwillig
 Rechtsverordnung Vertrag
 Magistrats-/StVV-Beschluss

Produktbeschreibung:

Allgemeine Rücklagen und Sonderrücklagen;
Zinserträge;
Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Investitionsfondsdarlehen, kreditähnliche Rechtsgeschäfte, Kassenkredite;
Gewährung von Darlehen und Schuldendiensthilfen;
Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Zinsen aus Kontokorrentverkehr;
Zinsen für Kassenkredite;
Kalkulatorische Einnahmen;
Deckungsreserve;
Wahrnehmung der Interessen bei wirtschaftlichen Unternehmen;
Allgemeine Angelegenheiten als Steuerschuldner;
Abwicklung des Verlustausgleichs mit dem Eigenbetrieb Stadtwerke Heppenheim;

Leistung:

Siehe Produktbeschreibung!

Produktziel:

Wirtschaftliche Verwaltung der vorhandenen und zu beschaffenden Zahlungsmittel

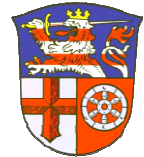
Zielgruppe(n):

Verwaltung; Kreditinstitute

Produktblatt

Stand: 18.12.2012

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Produkt:	1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft
-----------------	--

Grund-/Kennzahlen	2010	2011
-------------------	------	------

Allgemeine Finanzwirtschaft

Anzahl Darlehen	2010	2011
- Darlehen Stadt	89	82
- Darlehen Stadtwerke	40	38
- Arbeitgeberdarlehen	19	19
Anzahl Darlehen Stadt (Restlaufzeit unter 1 Jahr)	2	2
Anzahl Darlehen Stadt (Restlaufzeit über 1 Jahr)	87	80



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52003 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkte 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 54301010 Schuldendiensthilfen vom Land (Zinsdiensthilfe Schutzschirm) --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 54301020 Schuldendiensthilfen vom Land (Landesausgleichsstock) --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	246.000	216.000	0	0,00
			123.000	108.000	0	0,00
			123.000	108.000	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge 53099000 Andere sonstige Nebenerlöse	3.000	3.000	0	1.904,58
			3.000	3.000	0	1.904,58
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	249.000	219.000	0	1.904,58
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs und der Kapitalbeschaffung 67900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-2.300	-2.300	-2.300	-2.035,35
			-1.300	-1.300	-1.300	-1.110,01
			-1.000	-1.000	-1.000	-925,34
14.	66	Abschreibungen 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-32.700	-32.700	-32.638	0,00
			-32.700	-32.700	-32.638	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen 71250000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 71250100 Zuführung an Rückstellung für Verlustausgleich Schwimmbad --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-459.000	-555.000	-620.000	-556.696,71
			-459.000	-555.000	-550.000	-556.696,71
			0	0	-70.000	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen 74200000 Kapitalertragsteuer 74900000 Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	-5.089,92
			0	0	0	-4.824,61
			0	0	0	-265,31
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-494.000	-590.000	-654.938	-563.821,98
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-245.000	-371.000	-654.938	-561.917,40
21.	56,57	Finanzerträge 56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen 57100000 Bankzinsen 57120000 Zinsen von Sparkassen 57560000 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstige öffentliche Sonderrechnungen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 57580000 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	188.600	205.400	89.900	415.383,08
			165.000	165.000	0	329.683,02
			400	400	1.000	252,51
			5.000	5.000	38.000	19.090,17
			18.100	34.900	50.900	66.312,99
			100	100	0	44,39
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.471.500	-1.522.800	-1.441.630	-1.289.533,32



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52003 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkte 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
		77100000 Bankzinsen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-905.000	-895.000	-749.600	-732.446,54
		77100100 Bankzinsen (Kommunaler Schutzschirm) --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-278.000	-245.000	0	0,00
		77110000 Zinsen für Kassenkredite	-116.000	-203.000	-350.000	-388.511,11
		77300000 Auflösung von Disagio --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-98.800	-104.000	-101.630	0,00
		77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	0	0	-122.600	-73.090,00
		77610100 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land (Zinsdienstumlage) --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-68.000	-70.000	-112.000	-84.961,04
		77650000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Beteiligungen und Sondervermögen --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-5.000	-5.000	-5.000	0,00
		77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-700	-800	-800	-842,27
		77900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Suchanek) --> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	0	0	0	-9.682,36
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 .J. Position 22)	-1.282.900	-1.317.400	-1.351.730	-874.150,24
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.527.900	-1.688.400	-2.006.668	-1.436.067,64
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.435,93
		59890000 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0	4.435,93
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-551.098,36
		79700000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	-551.098,36
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 .J. Position 26)	0	0	0	-546.662,43
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-1.527.900	-1.688.400	-2.006.668	-1.982.730,07
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.273.600	2.390.600	2.280.000	0,00
		95070000 Erlöse aus kalkulatorischen Zinsen (ILV)	2.273.600	2.390.600	2.280.000	0,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-907.200	-959.000	-855.000	0,00
		96070000 Kosten aus kalkulatorischen Zinsen (ILV)	-907.200	-959.000	-855.000	0,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 .J. Position 30)	1.366.400	1.431.600	1.425.000	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-161.500	-256.800	-581.668	-1.982.730,07

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1602010

Erträge

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
54301010	<u>Schuldendiensthilfen vom Land (Zinsdiensthilfe Schutzschirm)</u> Für die Zinszahlungen der vom Land abgelösten Darlehen wird ein Zinszuschuss in Höhe von 1% gewährt.	108.000 €	123.000 €
54301020	<u>Schuldendiensthilfen vom Land (Landesausgleichsstock)</u> Zusätzlich zur o.g. Zinsdiensthilfe werden auf Antrag entsprechende Mittel aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 1% im 1. – 15. Jahr und 0,5% im 16. – 30. Jahr gewährt.	108.000 €	123.000 €

Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
67900000	<u>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</u> Softwarepflege für das im Bereich Finanzservice eingesetzte Darlehensverwaltungsprogramm	1.000 €	1.000 €
71250000	<u>Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</u> Verlustausgleichszahlung der Kreisstadt Heppenheim an den Eigenbetrieb Stadtwerke <i>Verlustausgleich Bäderbetrieb</i> 500.000 € <i>Verlustausgleich Bedürfnisanstalten</i> 55.000 €	555.000 €	555.000 €
71250100	<u>Zuführung an Rückstellung für Verlustausgleich Schwimmbad</u> Die Bildung von Rückstellungen ist ab 2013 nicht vorgesehen.	0 €	0 €

Finanzerträge

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
56400000	<u>Erträge aus anderen Beteiligungen</u> Gewinnausschüttung an die Träger der Sparkasse	165.000 €	165.000 €
57560000	<u>Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</u> Zinserträge vom Eigenbetrieb Stadtwerke für die Verzinsung der Vorfluterdarlehen	34.900 €	18.100 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
77100000	<u>Bankzinsen</u> Ab 2013 werden hier auch die Zinsen veranschlagt, die bis 2012 Zinsen an Land ausgewiesen waren.	895.000 €	905.000 €
77100100	<u>Bankzinsen (Kommunaler Schutzschirm)</u> Aus Gründen der Transparenz werden die Zinszahlungen für die abgelösten Darlehen durch die WI-Bank gesondert ausgewiesen (2013: 12,8 Mio. €; 2014: 1,24 Mio. €)	245.000 €	278.000 €

77300000	<u>Auflösung von Disagio</u> Aufwendungen für die Ansparraten und Sonderbeiträge Hessischer Investitionsfonds	104.000 €	98.800 €
77610000	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land</u> Zinsaufwendungen für Investitionsfondsdarlehen (Abteilung C) werden ab 2013 als Bankzinsen veranschlagt (s. oben).	0 €	0 €
77610100	<u>Zinsdienstumlage</u> Der Zinsdienst des Landes Hessen an den gewährten Zuschüssen Konjunkturpaket II wird nicht wie zunächst geplant aus der Finanzausgleichsmasse abgezogen sondern per Umlage von den Kommunen angefordert.	70.000 €	68.000 €
77650000	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Beteiligungen und Sondervermögen</u> Zinsaufwand für vom Eigenbetrieb Stadtwerke erhaltene innere Kassenkredite	5.000 €	5.000 €
77680000	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich</u> Zinsaufwand an die Pfungstädter Brauerei für die Möblierung der Stadiongaststätte	800 €	700 €
77900000	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Suchanek)</u> Das Kapital wird nicht mehr als innerer Kassenkredit geführt.	0 €	0 €



Teilfinanzhaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52003 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkte 1602010 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1.	820	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	-284.597,00
		<i>82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land</i>	0	0	0	-284.597,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	401.890	373.200	357.000	668.660,23
		<i>82386500 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	401.890	373.200	357.000	668.660,23
	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 3)	401.890	373.200	357.000	384.063,23
5.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.000	-25.000	-25.000	-25.274,73
		<i>84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	-25.000	-25.000	-25.000	-25.274,73
	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 1 bis 5)	25.000	25.000	25.000	25.274,73
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	376.890	348.200	332.000	358.788,50

Finanzhaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1602010

Einzahlungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
82386500	<u>Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</u> Tilgung von Vorfluterdarlehen durch den Eigenbetrieb Stadtwerke	373.200 €	401.800 €

Auszahlungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
84484680	<u>Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich</u> Auszahlungen an die Versorgungsrücklage	25.000 €	25.000 €

Produktblatt

Stand: 18.12.2012



Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 1602020 Boris-Suchanek-Stiftung
--

Produktart: <input type="checkbox"/> intern <input checked="" type="checkbox"/> extern	Beteiligte bei der Produkterstellung: FB 1 - 20
Weitere Produkthanbieter:	Budgetverantwortlich: Bereichsleitung Finanzservice
	Organisationseinheiten: FB 1 - 20
	Sonstige Beteiligte: FB 1 - 10

Auftragsgrundlage: <input type="checkbox"/> Gesetz <input type="checkbox"/> Rechtsverordnung <input type="checkbox"/> Magistrats-/StVV-Beschluss	<input checked="" type="checkbox"/> Freiwillig <input type="checkbox"/> Vertrag <input checked="" type="checkbox"/> Testament
--	---

Produktbeschreibung: Verwaltung des Stiftungsvermögens, etc.; Preisverleihung;

Leistung: Siehe Produktbeschreibung!
--

Produktziel: Umsetzung des Testaments	Zielgruppe(n): Einwohner/innen
---	--



Teilergebnishaushalt

Gemeinde: 01 Heppenheim

Teilhaushalt 5 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Budget 52004 Boris-Suchanek-Stiftung
 Produkte 1602020 Boris-Suchanek-Stiftung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des JA
			2014	2013	2012	2011
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 60190000 sonstiges Verbrauchsmaterial 67900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 68690000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-1.100 -100 0 -1.000	-1.100 -100 0 -1.000	-3.600 -100 -2.100 -1.400	-2.715,86 -45,00 -1.983,86 -687,00
17.	72	Transferaufwendungen 72900000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien -> siehe Erläuterung Folgeseite(n)	-3.200 -3.200	-3.200 -3.200	-5.000 -5.000	0,00 0,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-4.300	-4.300	-8.600	-2.715,86
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-4.300	-4.300	-8.600	-2.715,86
21.	56,57	Finanzerträge 57100000 Bankzinsen 57120000 Zinsen von Sparkassen -> siehe Erläuterung Folgeseite(n) 57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.300 4.300 0 0	4.300 4.300 0 0	5.400 0 5.400 0	9.682,36 0,00 0,00 9.682,36
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	4.300	4.300	5.400	9.682,36
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0	0	-3.200	6.966,50
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen 79900000 Sonstige außerordentliche Aufwendungen	0 0	0 0	0 0	-6.966,50 -6.966,50
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	0	0	-6.966,50
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0	0	-3.200	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	0	-3.200	0,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen zum Produkt 1602020

Aufwendungen

Konten	Bezeichnung/ Erläuterung	2013	2014
72900000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien Die Verzinsung des Kapitals am Kreditmarkt führt zur Verringerung des Preisgeldes.	3.200 €	3.200 €

