

Mittelfristige Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts					
	Steuern, allgemeine Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	45,3	43,0	43,0	43,0	43,0
001	Grundsteuer B	12.178,0	12.000,0	12.158,0	12.158,0	12.401,1
003	Gewerbsteuer (brutto)	25.200,0	19.270,0	19.000,0	20.670,0	21.083,4
	Summe Gr. 00	37.423,3	31.313,0	31.201,0	32.871,0	33.527,5
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer	16.699,5	14.670,0	14.482,0	14.700,0	14.994,0
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.379,1	6.037,0	6.151,0	6.250,0	6.343,7
	Summe Gr. 01	23.078,6	20.707,0	20.633,0	20.950,0	21.337,7
02	Andere Steuern					
020	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
021	Sonstige Vergnügungssteuer	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
022	Hundesteuer	262,0	245,0	240,0	235,0	230,0
023	Getränkesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
026	Jagd- und Fischereisteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
027	Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
028	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 02	412,0	395,0	390,0	385,0	380,0
03	Steuerähnliche Einnahmen					
031	Abgabe von Spielbanken	130,0	70,0	60,0	60,0	60,0
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 03	130,0	70,0	60,0	60,0	60,0
04	Schlüsselzuweisung					
041	vom Land	30.627,0	31.800,0	31.164,0	30.540,7	29.929,8
	Summe Gr. 04	30.627,0	31.800,0	31.164,0	30.540,7	29.929,8
05	Bedarfszuweisungen					
051	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
052	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 05	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
060	vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
061	vom Land	15.758,2	22.398,8	22.398,8	22.398,8	22.398,8
062	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 06	15.758,2	22.398,8	22.398,8	22.398,8	22.398,8
07	Allgemeine Umlagen					
072	von Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Sume Gr. 07	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
09	Ausgleichsleistungen					
091	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	4.038,5	4.000,0	3.876,0	4.000,0	4.000,0
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des					
	Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	3.216,5	2.405,5	2.405,5	2.405,5	2.405,5
093	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von					
	Sonderlasten bei der Zusammenführung v. Arbeitsl. hilfe u. Sozialhilfe nach §§ 11 Abs.3a FAG	5.536,4	4.958,0	4.958,0	4.958,0	4.958,0
	Summe Gr. 09	12.791,4	11.363,5	11.239,5	11.363,5	11.363,5
	Summe HGr. 0	120.220,5	118.047,3	117.086,3	118.569,0	118.997,3
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10	Verwaltungsgebühren	2.139,6	2.157,3	2.157,3	2.157,3	2.157,3
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.483,5	6.587,7	6.796,0	6.829,9	6.864,0
12	Zweckgebundene Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 10-12	8.623,1	8.745,0	8.953,3	8.987,2	9.021,3
13	Einn. aus Verkauf sow. Verwaltungs- u. Betriebsein.	65,3	61,6	62,2	62,8	63,4
14	Mieten und Pachten	1.725,3	2.604,3	2.604,3	2.604,3	2.604,3
15	Sonstige Verw. u. Betriebseinnahmen					
150	Sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	576,9	390,3	390,3	390,3	390,3
157	Vermischte Einnahmen	106,3	106,2	107,2	108,2	109,2
158	Verrechnungen mit Ausgaben des Vermögenshaushaltes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
159	Mehrwertsteuer	63,9	323,7	326,9	330,1	333,4
	Summe Gr. 15	747,1	820,2	824,4	828,6	832,9
	Summe Gr. 13-15	2.537,7	3.486,1	3.490,9	3.495,7	3.500,6
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes					
160	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	769,6	761,3	761,3	761,3	761,3
161	vom Land	17.289,5	16.892,0	16.892,0	16.892,0	16.892,0
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.203,6	5.080,2	5.017,9	5.017,9	5.017,9
163	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7
165	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	187,5	176,5	178,2	179,9	181,6
166	von privaten Unternehmen	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
167	von übrigen Bereichen	582,6	907,7	916,7	925,8	935,0
169	Innere Verrechnungen (= Gr.Nr. 679)	1.726,4	1.469,2	1.532,0	1.532,0	1.532,0
16	Summe Gr. 16	25.771,9	25.299,6	25.310,8	25.321,6	25.332,5
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
170	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	16,6	5,8	5,8	5,8	5,8
171	vom Land	37.491,5	33.856,4	33.856,4	33.856,4	33.856,4
172	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
174	vom sonstigen öffentlichen Bereich	200,2	300,2	300,2	300,2	300,2
175	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
176	von privaten Unternehmen	50,8	52,1	52,1	52,1	52,1
177	von übrigen Bereichen	87,1	87,7	87,7	87,7	87,7
	Summe Gr. 17	37.849,2	34.305,2	34.305,2	34.305,2	34.305,2
191	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	8.508,1	8.363,7	7.623,0	7.623,0	7.623,0
192	nach Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II §§ 19 ff. SGB II (ohne Leistg. für Unterkunft und Heizung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
193	und Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs. 1, Abs. 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 19	8.508,1	8.363,7	7.623,0	7.623,0	7.623,0
	Summe HGr. 1	83.290,0	80.199,6	79.683,2	79.732,7	79.782,6
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
20	Zinseinnahmen					
200	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
201	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
202	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
204	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
205	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	121,4	27,1	27,1	27,1	27,1
206	von privaten Unternehmen	63,8	38,5	38,5	38,5	38,5
207	von übrigen Bereichen	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
209	aus inneren Darlehen (=Gr.-Nr. 809)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 20	195,2	75,6	75,6	75,6	75,6
21	Gewinnanteile an wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	1.852,2	1.757,0	1.756,0	1.801,0	1.826,0
22	Konzessionsabgaben	4.142,3	4.195,3	4.128,0	4.125,0	4.122,0
23	Schuldendiensthilfen					
230	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
231	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
232	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
234	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
235	von öffentlich wirtschaftlichen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
236	von privaten Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
237	von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 23	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen					
241	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	241,0	152,4	153,9	155,4	156,9

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
243	Leistungen Dritter, übergeleitete Unterhaltsanspr. gegen bürgerlich-rechtl. Unterhaltsverpflichtete	404,5	309,8	312,8	315,9	319,0
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern	131,7	144,1	144,1	144,1	144,1
247	Sonstige Ersatzleistungen	42,8	10,2	10,2	10,2	10,2
249	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	107,0	96,6	96,6	96,6	96,6
	Summe Gr. 24	927,0	713,1	717,6	722,2	726,8
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen					
251	Kostenbeiträge u. Aufwendersersatz; Kostenersatz	281,5	207,6	207,6	207,6	207,6
253	Leistungen Dritter, übergeleitete Unterhaltsanspr gegen bürgerlich-rechtl. Unterhaltsverpflichtete	94,1	65,2	65,2	65,2	65,2
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.790,4	1.636,7	1.636,7	1.636,7	1.636,7
257	Sonstige Ersatzleistungen	67,9	61,0	61,0	61,0	61,0
259	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	2,6	2,3	2,3	2,3	2,3
	Summe Gr. 25	2.236,5	1.972,8	1.972,8	1.972,8	1.972,8
	Summe Gr. 24, 25	3.163,5	2.685,9	2.690,4	2.695,0	2.699,6
26	Weitere Finanzeinnahmen					
260	Bußgelder u.ä.	1.950,0	2.770,9	2.798,6	2.826,5	2.854,7
261	Steuerliche Nebenleistungen u.ä.	179,4	182,9	184,7	186,5	188,3
262	Inanspruchnahme von Bürgschaften u.ä.	425,6	458,0	458,0	458,0	458,0
263	Fehlbelegungsabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
265	Verzinsung von Steuernachforderungen	600,0	600,0	600,0	600,0	450,0
268	Sonstige Finanzeinnahmen	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	Summe Gr. 26	3.156,0	4.012,8	4.042,3	4.072,0	3.952,0
27	Kalkulatorische Einnahmen					
270	Abschreibungen (=Gr.-Nr. 680)	2.179,6	1.586,2	1.586,2	1.586,2	1.586,2
275	Verzinsung des Anlagekapitals (=Gr.-Nr. 685)	1.848,2	2.328,4	2.328,4	2.328,4	2.328,4
279	Rückstellungen (Gr.-Nr. 689)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 27	4.027,8	3.914,6	3.914,6	3.914,6	3.914,6
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt (=Gr.-Nr. 90)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe HGr. 2	16.537,0	16.641,2	16.606,9	16.683,2	16.589,8
29	Globalbereinigung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushaltes gesamt	220.047,5	214.888,1	213.376,4	214.984,9	215.369,7
	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (=Gr.-Nr. 860)	3.751,5	3.447,6	4.237,6	5.156,1	5.345,2
309	Zuführung der Rückstellungen vom Verwaltungshaushalt (Gr.-Nr. 869)	178,8	33,2	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 30	3.930,3	3.480,8	4.237,6	5.156,1	5.345,2

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
31	Entnahme aus Rücklagen					
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
311	Entnahme aus der Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
312	Entnahme aus der Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
313	Entnahme aus der Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
319	Entnahme aus sonstigen Sonderrücklage	200,0	246,2	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 31	200,0	246,2	0,0	0,0	0,0
32	Rückflüsse von Darlehen					
320	von Bund. LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
321	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
322	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
323	von Zweckverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
324	vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.049,5	32,0	0,0	0,0	0,0
325	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
326	von privaten Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
327	von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 32	5.049,5	32,0	0,0	0,0	0,0
33,34	Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögen					
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen u. Rückflüsse von Kapitaleinlagen	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
340	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken	3.295,0	295,0	250,0	250,0	250,0
345	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	100,0	25,0	0,0	0,0	0,0
347	Einnahmen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 34	3.396,0	320,0	250,0	250,0	250,0
	Summe Gr. 33,34	8.396,0	320,0	250,0	250,0	250,0
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	880,1	961,7	0,0	0,0	0,0
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30.856,9	17.370,8	15.299,7	18.731,4	9.127,5
360	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	735,3	0,0	0,0	0,0
361	vom Land	30.298,1	16.498,0	15.269,7	18.731,4	9.127,5
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden, von Zweckverbänden u.dgl.	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
365	von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	0,0	137,5	0,0	0,0	0,0
366	von privaten Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
367	von übrigen Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Summe Gr. 36	30.856,9	17.370,8	15.299,7	18.731,4	9.127,5
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen zusammen					
370	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
371	vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
372	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
374	vom übrigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
377	vom Kreditmarkt(ohne Umschuldung)	4.535,2	3.385,2	4.017,6	1.985,0	69,1
378	vom Kreditmarkt (für Umschuldung)	26.029,2	2.820,0	645,4	3.330,0	4.450,0
379	Innere Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37	Summe Gr. 37	30.564,4	6.205,2	4.663,0	5.315,0	4.519,1
3	Einnahmen des Vermögenshaushalt gesamt	79.877,2	28.616,7	24.450,3	29.452,5	19.241,8
0 - 3	Gesamteinnahmen	299.924,7	243.504,8	237.826,7	244.437,4	234.611,5
	Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	240,7	184,7	184,7	184,7	184,7
41	Dienstbezüge und dgl.					
410	Beamte	9.202,3	9.134,6	9.235,2	9.235,2	9.235,2
414	Angestellte	25.284,6	25.253,6	25.253,6	25.253,6	25.253,6
415	Arbeiter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	251,1	457,5	457,5	457,5	457,5
41	Summe Gr. 41	34.738,0	34.845,7	34.946,3	34.946,3	34.946,3
42	Versorgungsbezüge und dgl.					
420	Beamte	269,8	274,8	274,8	274,8	274,8
424	Angestellte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
425	Arbeiter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
428	Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 42	269,8	274,8	274,8	274,8	274,8
43	Beiträge zu Versorgungskassen					
430	Beamte	1.162,7	2.030,4	2.052,1	2.052,1	2.052,1
434	Angestellte	938,0	956,5	956,5	956,5	956,5
435	Arbeiter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
438	Sonstige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
43	Summe Gr. 43	2.100,7	2.986,9	3.008,6	3.008,6	3.008,6
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
440	Beamte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
444	Angestellte	5.287,4	5.206,6	5.206,6	5.206,6	5.206,6
445	Arbeiter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
448	Sonstige	20,0	26,3	26,3	26,3	26,3
44	Summe Gr. 44	5.307,4	5.232,9	5.232,9	5.232,9	5.232,9
45	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	570,7	564,9	570,6	570,6	570,6
46	Personalausgaben	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
47	Deckungsreserven für Personalausgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe HGr. 4	43.227,3	44.090,4	44.218,4	44.218,4	44.217,9
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50	Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	146,6	149,0	149,8	150,6	151,4

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	908,4	1.023,8	1.029,0	1.034,2	1.039,4
52	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände u. sonstige Gebrauchsgegenstände	518,0	512,4	497,1	482,2	467,8
53	Mieten und Pachten	469,3	647,3	650,6	653,9	657,2
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.938,2	2.972,3	2.987,2	3.002,2	3.017,3
55	Haltung von Fahrzeugen	239,9	237,9	239,1	240,3	241,6
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	473,4	516,9	519,5	522,1	524,8
5	Summe HGr. 5	5.693,8	6.059,6	6.072,3	6.085,5	6.099,5
638	weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Gr.-Nr. 57-638)	3.427,5	3.341,5	3.245,8	3.262,1	3.278,5
639	Schülerbeförderungskosten	420,0	430,0	430,0	430,0	430,0
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.633,7	1.481,5	1.982,4	1.982,4	1.982,4
65	Geschäftsausgaben	3.729,3	3.460,4	3.565,4	3.515,4	3.533,0
66	weitere allgemeine sächliche Ausgaben					
660	Verfügun gsmittel	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
661	Sonstige	410,9	435,1	435,1	435,1	435,1
669	Fraktionszuwendungen	250,0	230,0	230,0	230,0	230,0
	Summe Gr. 66	690,9	695,1	695,1	695,1	695,1
	Summe Gr. 57-66	9.901,4	9.408,5	9.918,7	9.885,0	9.919,0
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
670	von Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.541,7	1.838,5	1.847,7	1.857,0	1.866,3
671	an Land	360,0	252,4	253,7	255,0	256,3
672	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	23,4	171,0	171,9	172,8	173,7
673	an Zweckverbände u. dgl.	189,0	223,0	224,2	225,4	226,6
674	an sonstigen öffentlichen Bereich	1.284,0	1.418,1	1.425,2	1.432,4	1.439,6
675	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	26.711,0	26.200,0	26.630,4	26.415,3	26.415,3
676	an private Unternehmen	71,4	71,4	71,8	72,2	72,6
677	an übrige Bereiche	502,6	441,4	443,7	446,0	448,3
679	Innere Verrechnungen (=Gr.-Nr. 169)	1.726,4	1.489,7	1.532,0	1.532,0	1.532,0
	Summe Gr. 67	32.409,5	32.105,5	32.600,6	32.408,1	32.430,7
68	Kalkulatorische Kosten					
680	Abschreibungen (=Gr.-Nr. 270)	2.179,6	1.586,2	1.586,2	1.586,2	1.586,2
685	Verzinsung des Anlagekapitals (=Gr.-Nr. 275)	1.848,2	2.328,4	2.328,4	2.328,4	2.328,4
689	Rückstellungen (=Gr.-Nr.279)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68	Summe Gr. 68	4.027,8	3.914,6	3.914,6	3.914,6	3.914,6
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach §§ 22 SGB II	33.517,5	33.143,2	33.143,2	33.143,2	33.143,2
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach §16 Abs. 2 Satz 2 Nr bis 4 SGB II	1.818,1	2.374,7	2.467,4	2.551,3	2.638,1
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach § 23 Abs. 3 SGB II	465,0	463,6	463,6	470,6	468,3

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
	Summe Gr. 6	82.139,3	81.410,1	82.508,1	82.372,8	82.513,9
	Summe HG, 5-6	87.833,1	87.469,7	88.580,4	88.458,3	88.613,4
	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
71	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	6,0	2,0	2,0	2,0	2,0
711	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
712	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1.435,6	1.489,3	1.489,3	1.489,3	1.489,3
713	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
714	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
715	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	24.064,5	23.844,3	22.844,6	22.197,5	22.197,5
716	an private Unternehmen	1.996,2	2.411,3	2.411,3	2.411,3	2.411,3
717	an übrige Bereiche	17.360,9	19.240,8	19.367,7	19.831,3	20.301,6
718		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 71	44.863,2	46.987,7	46.114,9	45.931,4	46.401,7
72	Schuldendiensthilfen					
720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
721	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
723	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
724	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
725	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
726	an private Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
727	an übrige Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
72	Summe Gr. 72	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
73	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	15.979,4	17.740,5	18.272,8	18.821,0	19.385,7
74	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	18.408,1	18.588,7	18.774,6	18.962,4	19.152,1
75	Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte	78,0	70,0	70,0	70,0	70,0
76	Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	6.388,0	6.419,4	6.368,1	6.329,9	6.323,6
77	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	5.578,5	7.190,0	7.146,9	7.092,6	7.076,3
78	Sonstige soziale Leistungen					
780	Unterhaltszahl.nach Unterhaltsvorschussgesetz	2.176,5	2.308,8	2.308,8	2.308,8	2.308,8
781	Leistungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen	1.279,1	1.139,1	1.196,1	1.256,0	1.318,8
782	Leistungen der Grundsicherung innerhalb von Einrichtungen	190,0	145,0	145,0	145,0	145,0
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 SGB II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
784	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs.2 Satz 2 Nr.1 bis 4 SGB II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach § 23 Abs. 3 SGB II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 €-	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
786	Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs. 1, Abs.2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
788	weitere soziale Leistungen	491,6	516,0	518,6	518,6	523,8
	Summe Gr. 78	4.137,2	4.108,9	4.168,5	4.228,4	4.296,4
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	854,3	919,1	919,1	919,1	919,1
	Summe Gr. 73-79	51.423,5	55.036,6	55.720,0	56.423,4	57.223,2
	Summe HGr. 7	96.286,7	102.024,3	101.834,9	102.354,8	103.624,9
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
800	an Bund. LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
801	an Land	510,2	878,8	873,6	845,0	805,9
802	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
803	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
804	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
808	an Kreditmarkt	7.735,6	3.801,3	6.997,8	9.743,8	12.106,3
809	Innere Darlehen (=Gr.Nr. 209)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 80	8.245,8	4.680,1	7.871,4	10.588,8	12.912,2
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	1.920,0	1.605,8	1.583,4	1.722,5	1.757,0
82	Allgemeine Zuweisungen					
821	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
822	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
823	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
824	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 82	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
83	Allgemeine Umlagen					
831	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
832	an Gemeinde /Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
833	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 83	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84	Weitere Finanzausgaben					
840	Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewähr- und ähnlichen Verträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
841	Sonstige Finanzausgaben	558,2	713,8	669,3	669,3	669,3
845	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	320,0	320,0	320,0	320,0	450,0
	Summe Gr. 84	878,2	1.033,8	989,3	989,3	1.119,3

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
85	Deckungsreserve	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (=Gr.-Nr.300)	3.751,5	3.447,6	4.237,6	5.156,1	5.345,2
869	Zuführung der Rückstellungen zum Vermögenshaushalt (=Gr.-Nr.309)	178,8	33,2	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 86	3.930,3	3.480,8	4.237,6	5.156,1	5.345,2
892	Deckung von Soll-Fehlbeträgen des Verwaltungshaushaltes	57.712,0	33.778,9	79.985,9	63.275,7	115.924,9
8	Summe HGr. 8	72.686,3	44.579,4	94.667,6	81.732,4	137.058,6
	Ausgaben des Verwaltungshaushalts gesamt	300.033,4	278.163,8	329.301,3	316.763,9	373.514,8
	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt (=GR:-Nr. 28)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an die allgemeine Rücklage	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
911	Zuführung an die Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr.1 GemHVO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
912	Zuführung an die Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
913	Zuführung an die Sonderrücklage gem. § 19 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO	178,8	33,2	0,0	0,0	0,0
919	Zuführung an sonstige Sonderrücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
91	Summe Gr. 91	179,8	33,2	0,0	0,0	0,0
92	Gewährung von Darlehen					
920	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
921	an Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
922	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
923	an Zweckverbände u.dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
924	an sonstigen öffentlichen Bereich	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
925	an öffentlich wirtschaftliche Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
926	an private Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
927	an übrige Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 92	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0
932	Erwerb von Grundstücken	1.266,3	1.242,6	1.067,5	1.067,5	1.067,5
935	ERwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.194,1	2.035,3	841,0	901,0	916,0
	Summe Gr. 93	2.460,4	3.302,9	1.908,5	1.968,5	1.983,5
	Baumaßnahmen (94,95,96)					
B 01	Allgemeine Verwaltung (EP 0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B 02	Schulen (EP 2)	9.286,4	5.801,9	6.317,0	0,0	0,0
B 03	Eigene Sportstätten (A 56)	750,0	110,0	0,0	0,0	0,0
B 04	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung (A 61)	3.926,3	3.770,0	4.116,0	3.446,0	3.036,0
B 05	Wohnungsbauförderung (62)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart - in 1000 € -	Lfd. Haushaltsjahr 2009	Planjahr 2010	1. Folgejahr 2011	2. Folgejahr 2012	3. Folgejahr 2013
1	2	4	5	6	7	8
B 06	Gemeinden-, Kreis-, Landes und Bundesstraßen (A 63 - A 66)	3.105,9	1.592,6	2.590,6	145,0	145,0
B 07	Abwasserbeseitigung (A 70)	0,0	370,0	0,0	0,0	0,0
B 08	Abfallbeseitigung (A 72)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B 09	Versorgungsunternehmen (A 81)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B 10	Verkehrsunternehmen (A 82)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B 11	Allgemeines Grundvermögen (A 88)	160,0	660,0	100,0	100,0	100,0
B 12	Übrige Aufgabenbereiche (übrige A.)	11.537,9	4.179,7	3.240,1	13.521,8	2.397,0
	Summe Gr. 94, 95, 96	28.766,5	16.484,2	16.363,7	17.212,8	5.678,0
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen					
970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
971	an Land	0,0	0,0	629,8	1.288,1	1.327,0
972	an Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
973	an Zweckverbände u.dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
974	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
977	an Kreditmarkt (ordentliche Tilgung)	3.535,5	3.237,6	3.387,8	3.638,0	3.788,2
978	an Kreditmarkt (ordentliche Tilgung Umschuldungen)	26.029,2	2.820,0	645,4	3.330,0	4.450,0
979	Innere Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 97	29.564,7	6.057,6	4.663,0	8.256,1	9.565,2
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
980	an Bund, IAF, ERP-Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
981	an Land	1.300,0	1.380,0	1.400,0	1.400,0	1.400,0
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
983	an Zweckverbände u. dgl.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
984	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
985	an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	12.593,0	313,0	102,3	602,3	602,3
986	an private Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
987	an übrige Bereiche	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
	Summe Gr. 98	13.905,8	1.705,8	1.515,1	2.015,1	2.015,1
99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushaltes					
990	Kreditbeschaffungskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
991	Ablösung von Dauerlasten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
992	Deckung von Soll-Fehlbeträgen des Vermögenshaush.	0,0	1.033,0	0,0	0,0	0,0
997	Abführung an den Erblastentilgungsfonds	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe Gr. 99	0,0	1.033,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben des Vermögenshaushaltes gesamt	79.877,2	28.616,7	24.450,3	29.452,5	19.241,8
	Gesamtausgaben	379.910,6	306.780,5	353.751,6	346.216,4	392.756,6

Erläuterungen zur Mittelfristigen Finanzplanung (Mifrfi) 2009-2013

0. Vorbemerkung

Die Finanzplanung basiert auf dem vorliegenden Haushaltsplan. Der Haushaltsplan 2010 berücksichtigt weitgehend die Haushaltssicherungsmaßnahmen der 1. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes, welches im Dezember 2008 von der Stadtvertretung beschlossen wurde.

1. Orientierungsdaten

Seitens des Innenministeriums M-V wurden zur Vorbereitung auf die Haushaltsplanung 2010 mit Erlass vom 31. August 2009 vorläufige Orientierungsdaten herausgegeben. Diese wurden soweit für Schwerin zutreffend in der Finanzplanung der Folgejahre berücksichtigt, ebenso die Ergebnisse der regionalen Steuerschätzung vom Nov. 2009.

2. Verwaltungshaushalt

2.1 Einnahmen

Die Entwicklung der Einnahmen bis 2012 zeigt in den Folgejahren trotz zu erwartender Einwohnerrückgänge eine relativ gleich bleibende Entwicklung.

2.1.1 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Die Landeshauptstadt Schwerin erhält nach dem Gemeindefinanzreformgesetz einen Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer. Dieser Anteil wird nach einem Verteilerschlüssel, der dem Einwohneranteil der Gemeinde entspricht, zugewiesen. Die Prognose ab 2009 basiert auf dem regionalisierten Ergebnis des AK Steuerschätzung vom Nov. 2009. Danach wird mit einem Rückgang bis 2011 und erst ab 2012 mit einem Anstieg gerechnet. Berücksichtigt wurden dabei neben einem weiteren Einwohnerrückgang und die Wiedereinführung der Pendlerpauschale.

Allein durch die Wirtschafts- und Finanzkrise wird mit einem Ansteigen der Anzahl Erwerbsloser und damit mit einem Rückgang der Lohnsteuer gerechnet.

Die Prognose 2010 und 2011 entspricht dem Haushaltserlass des Innenministeriums vom 31.08.2009 und weicht von der letzten Steuerschätzung ab. Es wurde ein Ansatz in Höhe von 14.670.000 € veranschlagt. Gegenüber 2009 ist das eine Verschlechterung von 2,0 Mio. €

Mit dem Erlass werden vorläufige Orientierungsdaten auf Basis des Gesetzesentwurfes zur Neugestaltung des Finanzausgleichsgesetzes, des Haushaltsplanentwurfes des Landes für den Doppelhaushalt 2010 / 2011 und der Statistik zum Bevölkerungstand per 30.06.2008 vom 19.12.2008 herausgegeben.

2.1.2 Grundsteuern A und B

Die Grundsteuer B basiert auf der Steuerschätzung des Deutschen Städtetages vom Nov. 2009 und auf einer Erhöhung des Hebesteuersatzes auf 500 v. H.

Bis 2012 wird von einer gleich bleibenden Entwicklung ausgegangen. Eine nennenswerte Veränderung bezüglich der Veranlagungsfälle und eine weitere Verbesserung der Basis durch Einheitswertfeststellungen des Finanzamtes für die folgenden Jahre sind nicht in dem Maße zu erwarten, dass eine Überkompensation eintritt, weil demgegenüber auch Rückbaumaßnahmen stehen. Ab 2013 wird mit einer 2 %igen Steigerung gerechnet. Die Grundsteuer A ist mit einem Hebesatz in Höhe von 300 v. H. in der Planung berücksichtigt.

2.1.3 Gewerbesteuer

Der Prognose über das Gewerbesteueraufkommen liegen die Berichte über die Wirtschafts- und Finanzkrise des Deutschen Städtetages und des AK Steuerschätzung zugrunde. Diese gehen von einem Rückgang in 2009 und 2010 von 6-8 % aus. Die Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform werden bezüglich der Absenkung der Steuermesszahlen von 5 % auf 3,5 % (minus 30 %) und des Wegfalls des Staffeltarifs seit 2009 voll wirksam.

Die Kompensationen dieser Verluste durch andere Gesetzesänderungen sind jedoch nach Einschätzung des Deutschen Städtetages nicht ausreichend; auch die Erhöhung des Hebesatzes auf 420 v. H. vermag die Verluste nicht vollständig aufzufangen.

Das Gewerbesteueraufkommen wird bei der Landeshauptstadt Schwerin stark durch Zerlegungsanteile bei Großbetrieben (Kapitalgesellschaften) mit einer Mehrzahl von Betriebsstätten geprägt. Insgesamt gibt es in Schwerin ca. 1.150 Betriebe, die zu einer Gewerbesteuerzahlung (über 0,00 €) im jeweils laufenden Haushaltsjahr herangezogen werden (Vorauszahlungen). Zudem wird aufgrund der hiesigen Struktur der Gewerbesteuerzahler (ca. 72 % Kapitalgesellschaften) mit einer tendenziell stärkeren Entlastung der Betriebe gerechnet, welche zum Absinken des Gewerbesteueraufkommens zunächst in 2010 und 2011 führen wird. Ab 2013 wird mit einer 2 %igen Steigerung gerechnet.

2.1.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für die Nichterhebung der Gewerbekapitalsteuer werden die Gemeinden ab 01.01.1998 am Umsatzsteueraufkommen beteiligt. Die regionalisierte Nov.-Steuerschätzung 2009 korrigierte vorangehende Steuerschätzungen um 8-9 % nach unten. Somit würde das Aufkommen des Gemeindeanteils gemäß der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung unter den gegebenen gesetzlichen Regelungen in den kommenden Jahren stagnieren bzw. leicht sinken. Jedoch nach den Angaben des Innenministeriums vom 31.08.2009 wird mit einem leichten Anstieg gerechnet.

2.1.5 Finanzausgleichsleistungen

Die veranschlagten Leistungen des Finanzausgleichs des Jahres 2010 basieren auf dem Ressortentwurf zum FAG des Innenministeriums. Die Höhe der Finanzausgleichsmasse wurde auch auf der Basis des regionalisierten Steuerschätzergebnisses vom Nov. 2009 unter Berücksichtigung der finanziellen Auswirkungen der vorangegangenen Steuerrechtsänderungen veranschlagt.

2.1.6 Leistungen des Landes zur Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt und aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe

In Rahmen des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt werden die Fürsorgeleistungen Arbeitslosen- und Sozialhilfe zusammengelegt. Das Land und der Bund zahlen diesbezüglich einen Leistungsausgleich.

Derzeit wird mit gleich bleibenden Einnahmen gerechnet. Gemäß § 6 Abs.2 Nr.1 AG-SGB II wird der Schlüssel auf der Basis der KdU - Abrechnungen der Landkreise und kreisfreien Städte gem. § 7 AG-SGB II (ohne FLAG) ermittelt.

2.1.7 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende

Der Anteil des Bundes wird seit 2007 gemäß § 46 Abs.7 SGB II durch Bundesgesetz geregelt. Danach beteiligt sich der Bund an den Kosten für Unterkunft und Heizung für ALG II – Empfänger. In den kommenden Jahren wird mit einer Beteiligung i.H.v. 23 % gerechnet.

2.1.8 Einnahmen aus Gebühren und Entgelten

2.1.9

Für die Zukunft wird nur mit einem jährlichen Zuwachs von 0,5 % gerechnet.

2.1.9 Sonstige Finanzeinnahmen

Die Gewinnanteile und die Konzessionsabgaben ab 2011 sind aus der mittelfristigen Finanzplanung der Betriebe lt. Wirtschaftsplänen 2010 übernommen worden. Bei den übrigen Finanzeinnahmen wird mit einem linearen Anstieg von 0,5% -1 % jährlich gerechnet.

Zuführungen zum Verwaltungshaushalt aufgrund von Vermögensveräußerungen werden seitens der Landeshauptstadt Schwerin mittelfristig nicht geplant. Durch die Umstellung auf die kommunale Doppik wird sich die Betrachtung derartiger Transaktionen im Zuge von Haushaltssicherungsmaßnahmen grundlegend verändern.

2.2 Ausgaben

Die jährlich prognostizierten Gesamtergebnisse werden vor allem durch die einzuplanenden Fehlbeträge aus Vorjahren geprägt.

2.2.1 Personalausgaben

Die Berechnung der Personalkosten ab 2010 erfolgte unter Berücksichtigung der Anpassung des Bemessungssatzes Ost für alle Beschäftigten sowie einer jährlichen linearen Tarifierhöhung um 1,5 %. Diese Steigerung wird relativiert durch Einsparungen infolge des Auslaufens von Altersteilzeitverträgen und des Ausscheidens durch Erreichung des Rentenalters.

2.2.2 Sachausgaben

Bei den Sachausgaben wird mit einer jährlichen Steigerung von 0,5 % für die bauliche Unterhaltung, Mieten und Pachten, die Haltung von Fahrzeugen und die Bewirtschaftung von Grundstücken gerechnet. Dabei ist das zwischenzeitlich erreichte Niveau sowohl bei der Hoch- als auch der Tief- und Brückenbauunterhaltung als äußerst niedrig zu bewerten.

Nach Ausscheiden des Medizinischen Zentrums aus der Verrechnungsstelle Heilwesen beim KSA kam es zu einer streitigen Auseinandersetzung zwischen der Stadt und dem KSA. Im Ergebnis dessen werden ab 2011 entsprechende Mittel eingeplant.

2.2.3 Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

Diese Position wird hauptsächlich durch die Erstattung an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen geprägt. Diese Angaben wurden entsprechend der Finanzplandaten aus den Wirtschaftsplänen der Betriebe verarbeitet.

2.2.4 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen und Leistungen der Sozialhilfe

Nach der aktuellen Entwicklung wird davon ausgegangen, dass die Fallzahlen im Bereich der Kosten für Unterkunft und Heizung gleich bleiben. Eine nennenswerte Erhöhung wird nicht erwartet.

Im KITA-Bereich wird eine Steigerung aufgrund der Kostenentwicklung sowie der zunehmenden Zahl bei Ermäßigungen der Elternbeiträge berücksichtigt.

Hinsichtlich der Ausgabenentwicklung für Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen wird in den nächsten Jahren eine Steigerung prognostiziert. Dieses wird mit zunehmenden Fallzahlen für Empfänger von laufenden Leistungen der Sozialhilfe, wachsenden Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, steigende Ausgaben für Suchtkrankenhilfe, Hilfen zum selbst bestimmten Leben, Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Grundsicherungsleistungen begründet. Bei den Ausgaben für Sozialhilfeleistungen an Personen in Einrichtungen wird mit leichten Zuwächsen gerechnet. Die demographische Entwicklung und die zunehmende Altersarmut führen zu höheren Ausgaben in den Bereichen der Hilfe zur Pflege und Grundsicherung.

2.2.5 Zuweisungen und Zuschüsse

In dieser Position sind Zuweisungen und Zuschüsse an wirtschaftliche Unternehmen wie der Nahverkehr Schwerin GmbH, die Zoo - gGmbH, die Theater - gGmbH, die Stadtmarketing – GmbH enthalten. Der städtische Zuschuss an das Theater soll gemäß des Beschlusses der Stadtvertretung vom 07.07.2008 in 2011 um ca. 1,0 Mio € und 2012 um weiter 0,6 Mio.€ reduziert werden. Ferner werden Zuschüsse im Zusammenhang mit der Ausgliederung der Bereiches Lambrechtsgrund und für Kindertagesstätten geplant. Entsprechende Angaben für die Folgejahre wurden gemäß Finanzplandaten aus den Wirtschaftsplänen der Betriebe verarbeitet.

2.2.6 Leistungen der Jugendhilfe in und außerhalb von Einrichtungen

Derzeit wird von leicht sinkenden Fallzahlen für die Folgejahre ausgegangen.

Die Planung ist auf die Zielgruppe von Kindern und Jugendlichen zwischen 0 und einschließlich 25 Jahren bezogen. Die Entgelte in der Jugendhilfe sind eng an die allgemeine Entwicklung gebunden. Daher ist die Berücksichtigung der Steigerung der

Lebenshaltungskosten (in M-V aktuell 3%) sachgerecht. Einsparungen infolge rückläufiger Einwohnerzahl in dieser Zielgruppe werden durch die Steigerung der Lebenshaltungskosten aufgehoben. Zudem zeigt sich seit Jahren ein ansteigender Trend, der mit der demografischen Entwicklung des Landes nicht korrespondiert. Für die Folgejahre werden leichte Rückgänge prognostiziert.

2.2.7 Zinsen

In die Zinsbelastungen der nächsten Jahre sind auch die Kosten für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten eingerechnet. Der Bedarf an Kassenkrediten wird bei der hier prognostizierten Entwicklung der Fehlbeträge auch weiterhin ansteigen. Damit steigt die Zinsbelastung in den nächsten Jahren weiter an. Die Entlastung der Haushalte 2009 und voraussichtlich 2010 durch die extreme Niedrigzinsphase wird sich ebenfalls nicht dauerhaft erhalten.

2.2.8 Zuführung zum Vermögenshaushalt

Bis zur vollständigen Abtragung der Fehlbeträge wird die Zuführung auf das gesetzliche Mindestmaß (Ersatz der Tilgungsaufwendungen, Abschreibungsbeiträge für kostenrechnende Einrichtungen) beschränkt.

3. Vermögenshaushalt

Grundlage für die Ansätze des VMH ist das Investitionsprogramm 2009-2013. Es beinhaltet Fortsetzungsmaßnahmen, Ausrüstungen, Tilgung von Krediten und Darlehen sowie Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen. Im Ergebnis werden die künftigen Handlungsspielräume für neue Investitionen sichtbar.

3.1

3.2 Einnahmen

Bei den Einnahmen des VMH werden die bisher bekannten Landeszuweisungen, etc. vollständig erfasst. Darüber hinaus sind die pauschalen Investitionszuweisungen auf der Basis der vorläufigen Orientierungsdaten des Innenministeriums vom 31. August 2009 sowie die übrigen Einnahmen aufgrund von Erfahrungswerten berücksichtigt.

3.3 Ausgaben

Die Ausgaben basieren auf dem aktuellen Stand der im Haushaltsplan veranschlagten Investitionen und deren Fortführung in Folgejahren bzw. dem Investitionsprogramm.

4. Fazit

Aus der Mifri 2009-2013 ergeben sich für die nächsten Jahre weiterhin keine Handlungsspielräume. Die Finanzplanung, die auf dem Planentwurf 2010 basiert, weist folgende Gesamtergebnisse aus:

Bezeichnung	2010 Mio. €	2011 Mio. €	2012 Mio. €	2013 <i>Mio. €</i>
Verwaltungshaushalt				
Einnahmen	214.888	213.376	214.985	215.370
Ausgaben	278.164	329.301	316.764	373.515
Saldo (einschließlich Altfehlbeträge)	-63.276	-115.925	-101.779	-158.145
Defizit (ohne Einbeziehung der Altfehlbeträge)	-29.497	-35.939	-38.503	-42.220
Vermögenshaushalt				
Einnahmen	28.617	24.450	29.452	19.242
Ausgaben	28.617	24.450	29.452	19.242
Saldo	0	0	0	0
Nachrichtlich:				
Höhe der ordentlichen Tilgung	3.238	3.388	3.638	3.788
Neuaufnahme von Krediten (ohne Umschuldungen)	3.385	4.018	1.985	69