

Haushaltsplan
der allgemeinen Finanzverwaltung
für das Haushaltsjahr
2003

Hierzu:

Beilage 1: Verpflichtungsermächtigungen

Beilage 2: Sondervermögen der Allgemeinen Finanzverwaltung

Beilage 3: Sondervermögen ohne Rechtspersönlichkeit

Beilage 4: Sonderrücklage des Landes zur Finanzierung strukturwirksamer Maßnahmen

Beilage 5: Allgemeine Rücklage

VORWORT

Der Einzelplan 20 - Allgemeine Finanzverwaltung - gehört zum Geschäftsbereich des Finanzministeriums. In ihm sind die Einnahmen und Ausgaben, die nicht dem Geschäftsbereich eines einzelnen Ministeriums zuzuordnen sind, sondern die Gesamtheit der Landesverwaltung betreffen, nachgewiesen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um folgende Bereiche:

Landessteuern,
Finanzausgleich mit Bund und Ländern,
Kommunalfinanzen einschließlich kommunaler Finanzausgleich zusammen mit dem Innenministerium,
Vermögen und Schulden.

Das Finanzministerium bedient sich zur Durchführung dieser Aufgaben, soweit sie nicht im Ministerium unmittelbar bearbeitet werden, der ihm nachgeordneten Oberfinanzdirektionen, der Bezirksregierungen und des Landesamtes für Besoldung und Versorgung.

Der Einzelplan 20 schließt für das Haushaltsjahr 2003 wie folgt ab:

	HJ. 2003 TEUR	HJ. 2002 TEUR	+/- TEUR
Einnahmen	41.282.312,0	41.820.860,7	-538.548,7
Ausgaben	13.178.392,5	13.733.794,3	-555.401,8
Überschuss	28.103.919,5	28.087.066,4	+16.853,1

Die Mehr-/Minder-Einnahmen und die Mehr-/Minder-Ausgaben gegenüber dem Haushaltsjahr 2002 gliedern sich wie folgt:

Kapitel	Einnahmen mehr (TEUR)	Einnahmen weniger (TEUR)	Ausgaben mehr (TEUR)	Ausgaben weniger (TEUR)
20 010 - Steuern -	-	496.000,0	-	-
20 020 - Allgemeine Bewilligungen -	23.833,1	-	450.590,6	-
20 021 - Maßnahmen nach dem Strukturhilfegesetz -	-	-	-	-
20 030 - Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden (Steuerverbund und sonstige Leistungen)	-	100,0	-	1.158.038,3
20 070 - Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -	-	-	-	-
20 610 - Kapitalvermögen -	-	587.537,6	-	17.039,3
20 630 - Liegenschaftsvermögen -	5,8	-	10,8	-
20 640 - Sondervermögen -	50.000,0	-	-	-
20 650 - Schuldenverwaltung -	471.250,0	-	169.679,5	-
20 900 - Versorgung -	-	-	-	605,1
Zusammen	545.088,9	1.083.637,6	620.280,9	1.175.682,7
Saldo mehr/weniger	-	-538.548,7	-	-555.401,8
Erhöhung des Überschusses wie oben	16.853,1	-	-	-

Im einzelnen wird auf die nachfolgenden besonderen Ausführungen zu den Kapiteln und auf die Erläuterungen verwiesen.

Zu Kapitel 20 010 - Steuern -

Im Kapitel 20 010 werden alle dem Land zustehenden Steuereinnahmen nachgewiesen.

Für das Haushaltsjahr 2003 werden Steuereinnahmen in Höhe von	36 287 000 000	EUR
erwartet.		
Im Haushaltsjahr 2002 wurden veranschlagt	36 783 000 000	EUR
Weniger gegenüber dem Vorjahr	496 000 000	EUR
Bereinigt um die im Steueransatz 2003 enthaltenen		
- Mehreinnahmen (Saldo) gem. Flutopfersolidaritätsgesetz	581 000 000	EUR
- Finanzierungsbeitrag der Gemeinden gem. Flutopfersolidaritätsgesetz	190 000 000	EUR
beträgt der Rückgang gegenüber dem Vorjahr	1 267 000 000	EUR

Zu Kapitel 20 020 - Allgemeine Bewilligungen -

Im Kapitel 20 020 sind alle sonstigen nicht unter die Zweckbestimmung der anderen Kapitel des Einzelplans fallenden Einnahmen und Ausgaben veranschlagt.

Gesamteinnahmen	737 923 600	EUR
Gesamtausgaben	1 633 259 500	EUR
Zuschuss	895 335 900	EUR

Zu Kapitel 20 030 - Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden (Steuerverbund und sonstige Leistungen) -

Die Gemeinden erhalten 15 v.H. der im Land Nordrhein-Westfalen aufkommenen Lohnsteuer und veranlagten Einkommensteuer (nach Zerlegung) und 12 v.H. des im Land Nordrhein-Westfalen aufkommenen Zinsabschlags (nach Zerlegung).

Der geschätzte Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt im Haushaltsjahr 2003	5 302 000 000	EUR
Weniger gegenüber dem Vorjahr	361 000 000	EUR

Die Gemeinden erhalten seit 1998 bundesweit einen Anteil von 2,2 v.H. am Aufkommen der Steuern vom Umsatz nach Vorabzuteilung Bund für den Zuschuss an die Rentenversicherung.

Für die Gemeinden Nordrhein-Westfalens beträgt der geschätzte Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Haushaltsjahr 2003	710 000 000	EUR
--	-------------	-----

Durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ab 1996 entstehen Ländern und Gemeinden überproportionale Verluste im Einkommensteuerbereich. Sie werden durch Anhebung des Länderanteils an der Umsatzsteuer ausgeglichen. Daraus leitet das Land NRW den Anteil an die Gemeinden weiter, der ihrem Anteil an den Einkommensteuermindereinnahmen entspricht.

Dieser Anteil wird geschätzt mit	480 000 000	EUR
--	-------------	-----

Er ist als Zuweisung an die Gemeinden außerhalb des allg. Steuerverbundes veranschlagt und wird gem. § 36 GFG 2003 nach Maßgabe der Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Einkommensteuergemeindeanteils auf die Gemeinden verteilt.

Für allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände stellt das Land Nordrhein-Westfalen im Steuerverbund 23,0 v.H. seines Anteils an der Einkommensteuer, der Körperschaftsteuer und der Umsatzsteuer zur Verfügung, wobei der Landesanteil an der Umsatzsteuer um den in § 36 Abs. 3 GFG 2003 festgesetzten Betrag gekürzt ist. Ferner beteiligt das Land die Gemeinden und Gemeindeverbände mit 23,0 v.H. an vier Siebteln der Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer. Der sich danach ergebende Betrag von 7.037.770.000 EUR ist um die vom Land für die Gemeinden aufgrund gesetzlicher Vorschriften und vertraglicher Vereinbarungen zu entrichtenden Tantiemen in Höhe von 2,6 Mio. EUR und 0,9 Mio. EUR zur Abgeltung kommunaler Kirchenbaulasten zu kürzen. Für die Anschubfinanzierung der Gemeindeprüfungsanstalt wird ein Betrag von 5,0 Mio. EUR in Abzug gebracht. Die kommunale Beteiligung an den einheitsbedingten Lasten (Fonds "Deutsche Einheit", Länderfinanzausgleich) wird abgesetzt, soweit sie nicht durch die erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht wird. Für 2003 wird dieser Betrag mit 162,0 Mio. EUR geschätzt.

Nach Einbeziehung des Abrechnungsbetrages des Steuerverbundes 2001 in Höhe von - 664.271.600 EUR sind Leistungen an Gemeinden und Gemeindeverbände von insgesamt 6.202.998.400 EUR veranschlagt.

Zu Kapitel 20 070 - Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -

Das Kapitel 20 070, in dem bis einschließlich Haushaltsjahr 2000 die Mittel für die Große Bauunterhaltung und für Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten ausgewiesen waren, wird nur noch zu Abrechnungszwecken beibehalten.

Zu Kapitel 20 610 - Kapitalvermögen -

Im Kapitel 20 610 werden unter anderem sowohl die laufenden Erträge aus landeseigenem Vermögen als auch die Erlöse aus der Veräußerung von landeseigenem Vermögen nachgewiesen.

Gesamteinnahmen	308 569 100	EUR
Gesamtausgaben	118 142 900	EUR
Überschuss	190 426 200	EUR
Überschuss 2002	760 924 500	EUR
Weniger gegenüber dem Vorjahr	570 498 300	EUR

Zu Kapitel 20 630 - Liegenschaftsvermögen -

Im Kapitel 20 630 werden die Einnahmen und Ausgaben der Liegenschaften der Allgemeinen Finanzverwaltung nachgewiesen, soweit sie im Zuge der Errichtung des Bau- und Liegenschaftsbetriebs NRW noch im Landeshaushalt verblieben sind.

Gesamteinnahmen	119 300	EUR
Gesamtausgaben	575 900	EUR
Zuschuss	456 600	EUR
Zuschuss 2002	451 600	EUR
Mehr gegenüber dem Vorjahr	5 000	EUR

Zu Kapitel 20 640 - Sondervermögen -

Im Kapitel 20 640 werden die Einnahmen im Zusammenhang mit der Auflösung der Sondervermögen ohne Rechtspersönlichkeit nachgewiesen.

Zu Kapitel 20 650 - Schuldenverwaltung -

Bei diesem Kapitel verteilen sich die Einnahmen und Ausgaben wie folgt:

Einnahmen:

	Zinsen	Tilgung	Summe	Aufnahme von Kapital- marktmitteln Sonstiges	2003	2002
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. Aufnahme von Kapitalmarktmitteln	-	-	-	3.898.000,0	3.898.000,0	3.426.750,0
2. Altschulden	-	-	-	-	-	-
3. Neuschulden (außer für den Wohnungsbau)	-	-	-	-	-	-
Zusammen	-	-	-	3.898.000,0	3.898.000,0	3.426.750,0
Mehreinnahmen	-	-	-	-	471.250,0	-

Ausgaben

	Zinsen	Tilgung	Summe	Sonstiges	2003	2002
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. Altschulden	-	-	-	-	-	-
2. Neuschulden (außer für den Wohnungsbau)	4.720.866,6	9.031,5	4.729.898,1	-	4.729.898,1	4.560.228,5
3. Sonstiges	-	-	-	449,5	449,5	439,6
Zusammen	4.720.866,6	9.031,5	4.729.898,1	449,5	4.730.347,6	4.560.668,1
Mehrausgaben	-	-	-	-	169.679,5	-

Zu Kapitel 20 900 - Versorgung des Ministerpräsidenten, der Minister und der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie ihrer Hinterbliebenen -

Das Kapitel 20 900 enthält die Versorgung des Ministerpräsidenten und der Minister sowie ihrer Hinterbliebenen. Darüber hinaus sind in diesem Kapitel die anteilmäßigen Erstattungsleistungen von Versorgungsbezügen mangels Aufteilungsmöglichkeit für alle Altfälle (bis 31.12.1995) erfasst.

Die Gesamtzahl der Versorgungsempfänger im Einzelplan 20 beträgt nach dem Haushaltsplan 2003

Ist - Stand am Anfang des Haushaltsjahres 2002	48
Voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2002 und 2003 eintretende Bestandsveränderung	-
Voraussichtlicher Stand am Schluss des Haushaltsjahres 2003	48

Im einzelnen ist die Zahl der Versorgungsempfänger in den Erläuterungen zum Kapitel 20 900, gegliedert nach Ruhegehaltsempfängern und Empfängern von Witwen- und Waisengeldern, angegeben.

Personalsoll des Einzelplans 20

Bezeichnung	Höherer Dienst	Gehobener Dienst	Mittlerer Dienst	Einfacher Dienst	Insgesamt 2003	Insgesamt 2002	+/-
Planmäßige Beamtinnen und Beamte	—	1	—	—	1	1	—
Beamtete Hilfskräfte	—	—	—	—	—	—	—
Angestellte	—	—	—	—	—	—	—
Arbeiterinnen und Arbeiter	—	—	6	—	6	6	—
Titelgruppen							
Planmäßige Beamtinnen und Beamte	—	—	—	—	—	—	—
Beamtete Hilfskräfte	—	—	—	—	—	—	—
Angestellte	—	—	—	—	—	—	—
Arbeiterinnen und Arbeiter	—	—	—	—	—	—	—
Insgesamt	—	1	6	—	7	7	—
Nachrichtlich:							
Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst	—	—	—	—	—	—	—
Auszubildende	—	—	—	—	—	—	—
Leerstellen	—	—	—	—	—	—	—

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben des Einzelplans 20

- Einnahmen -

Kap. /	Bezeichnung	Steuern und steuer- ähnliche Abgaben (TEUR)	Verwaltungs- einnahmen (TEUR)	Übrige Einnahmen (TEUR)	Summe Einnahmen (TEUR)
20 010	Steuern	34.695.000,0	–	–	34.695.000,0
20 020	Allgemeine Bewilligungen	146.400,0	451.336,8	140.186,8	737.923,6
20 021	Maßnahmen nach dem Strukturhilfegesetz	–	–	–	–
20 030	Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden (Steuerverbund und sonstige Leistungen)	–	–	700,0	700,0
20 070	Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -	–	–	–	–
20 610	Kapitalvermögen	–	124.874,4	168.723,5	293.597,9
20 630	Liegenschaftsvermögen	–	119,3	–	119,3
20 640	Sondervermögen	–	50.000,0	–	50.000,0
20 650	Schuldenverwaltung	–	–	5.785.000,0	5.785.000,0
20 900	Versorgung des Ministerpräsidenten, der Minister und der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie ihrer Hinterbliebenen	–	–	–	–
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2003		34.841.400,0	626.330,5	6.094.610,3	41.562.340,8
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2002		36.910.212,8	704.149,2	4.206.498,7	41.820.860,7
gegenüber 2002 mehr(+) oder weniger(-)		-2.068.812,8	-77.818,7	1.888.111,6	-258.519,9

- Ausgaben -

Kap. /	Bezeichnung	Personal- ausgaben	Sächliche Verwaltungs- ausgaben	Schulden- dienst	Zuweisungen u.Zuschüsse für laufende Zwecke	Ausgaben für Investi- tionen	Besondere Finan- zierungs- ausgaben	Summe Ausgaben
		(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
20 010	Steuern	-	-	-	-	-	-	-
20 020	Allgemeine Bewilligungen	-78.215,2	17.480,9	25.000,0	1.608.246,5	432.138,5	2.608,8	2.007.259,5
20 021	Maßnahmen nach dem Strukturhilfegesetz	-	-	-	-	-	-	-
20 030	Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden (Steuerverbund und sonstige Leistungen)	-	-	-	5.740.562,3	934.036,1	-	6.674.598,4
20 070	Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -	-	-	-	-	-	-	-
20 610	Kapitalvermögen	-	6.965,0	-	102,0	111.075,9	-	118.142,9
20 630	Liegenschaftsvermögen	254,0	204,1	-	-	117,8	-	575,9
20 640	Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-
20 650	Schuldenverwaltung	-	64,4	4.650.926,9	385,1	-	-	4.651.376,4
20 900	Versorgung des Ministerpräsidenten, der Minister und der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie ihrer Hinterbliebenen	3.746,2	-	-	2.722,0	-	-	6.468,2
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2003		-74.215,0	24.714,4	4.675.926,9	7.352.017,9	1.477.368,3	2.608,8	13.458.421,3
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2002		111.059,5	24.060,7	4.575.228,5	7.913.154,7	1.152.601,9	-42.311,0	13.733.794,3
gegenüber 2002 mehr(+) oder weniger(-)		-185.274,5	+653,7	+100.698,4	-561.136,8	+324.766,4	-39.702,2	-275.373,0