

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 2002 wie folgt ab:

	HJ. 2002 TEUR	HJ. 2001 TEUR	+/- TEUR
Einnahmen	41 820 860,7	42 609 293,7	- 788 433,0
Ausgaben	13 733 794,3	14 595 117,9	- 861 323,6
Überschuß	28 087 066,4	28 014 175,8	+ 72 890,6

Die Mehr-/Minder-Einnahmen und die Mehr-/Minder-Ausgaben gegenüber dem Haushaltsjahr 2001 gliedern sich wie folgt:

Kapitel	Einnahmen mehr (TEUR)	Einnahmen weniger (TEUR)	Ausgaben mehr (TEUR)	Ausgaben weniger (TEUR)
20 010 - Steuern -	173.990,1	--	--	--
20 020 - Allgemeine Bewilligungen -	--	771.936,0	--	507.243,4
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)	--	18,1	89.241,4	--
20 070 - Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -	--	--	--	--
20 610 - Kapitalvermögen -	--	363.704,1	--	578.082,6
20 630 - Liegenschaftsvermögen -	--	--	--	2.792,8
20 640 - Sondervermögen -	--	1.692,4	--	--
20 650 - Schuldenverwaltung -	174.933,6	--	137.557,5	--
20 900 - Versorgung -	--	6,1	--	3,7
Zusammen	348.923,7	1.137.356,7	226.798,9	1.088.122,5
Saldo mehr/weniger		- 788.433,0		- 861.323,6
Erhöhung des Überschusses wie oben	+ 72.890,6	--	--	--

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 2002 werden Steuereinnahmen in Höhe von 36 783 000 000 EUR erwartet.

Im Haushaltsjahr 2001 wurden veranschlagt 36 609 009 900 EUR

Mehr gegenüber dem Vorjahr 173 990 100 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	714 090 500 EUR
Gesamtausgaben	1 182 668 900 EUR
Zuschuß	468 578 400 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 aufgekommene Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer (nach Zerlegung) und 12 v.H. des im Land Nordrhein-Westfalen aufgekommene Zinsabschlags (nach Zerlegung).

Der geschätzte Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt im Haushaltsjahr 2002	5 663 000 000 EUR
Mehr gegenüber dem Vorjahr	201 000 000 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 2002	707 000 000 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	485 000 000 EUR
--	-----------------

Er ist als Zuweisung an die Gemeinden außerhalb des allg. Steuerverbundes veranschlagt und wird gem. § 36 GFG 2002 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 2002 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 7.350.570.000 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. Die kommunale Beteiligung an den einheitsbedingten Lasten (Fonds "Deutsche Einheit", Länderfinanzausgleich) wird abgesetzt, soweit sie nicht durch die erhöhte Gewerbesteuerumlage erbracht wird. Für 2002 wird dieser Betrag mit 171,0 Mio. EUR geschätzt.

Mit dem Abrechnungsbetrag des Steuerverbundes 2000 in Höhe von + 184.866.700 EUR sind Leistungen an Gemeinden und Gemeindeverbände von insgesamt 7.360.936.700 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	896 106 700 EUR
Gesamtausgaben	135 182 200 EUR
Überschuß	760 924 500 EUR
Überschuß 2001	546 546 000 EUR
Mehr gegenüber dem Vorjahr	214 378 500 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	113 500 EUR
Gesamtausgaben	565 100 EUR
Zuschuß	451 600 EUR
Zuschuß 2001	3 244 400 EUR
Weniger gegenüber dem Vorjahr	2 792 800 EUR

Zu Kapitel 20 640 - Sondervermögen -

Im Kapitel 20 640 werden die Ablieferungen der Sondervermögen ohne Rechtspersönlichkeit nachgewiesen, die der alleinigen Verfügung des Landes unterliegen.

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	2002	2001
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. Aufnahme von Kapitalmarktmitteln	--	--	--	3 426 750,0	3 426 750,0	3 251 816,4
2. Altschulden	--	--	--	--	--	--
3. Neuschulden (außer für den Wohnungsbau)	--	--	--	--	--	--
Zusammen	--	--	--	3 426 750,0	3 426 750,0	3 251 816,4
Mehreinnahmen	--	--	--	--	+ 174 933,6	--

Ausgaben

	Zinsen	Tilgung	Summe	Sonstiges	2002	2001
	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)	(TEUR)
1. Altschulden	--	--	--	--	--	--
2. Neuschulden (außer für den Wohnungsbau)	4 550 919,5	9 309,0	4 560 228,5	--	4 560 228,5	4 422 787,9
3. Sonstiges	--	--	--	439,6	439,6	322,7
Zusammen	4 550 919,5	9 309,0	4 560 228,5	439,6	4 560 668,1	4 423 110,6
Mehrausgaben	--	--	--	--	+ 137 557,5	--

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 Erstattungsausgaben von Versorgungsbezügen mangels Aufteilungsmöglichkeit für alle Altfälle (bis 31.12.1995) erfaßt.

Die Gesamtzahl der Versorgungsempfänger im Einzelplan 20 beträgt nach dem Haushaltsplan 2002

Ist - Stand am Anfang des Haushaltsjahres 2001	51
Voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2001 und 2002 eintretende Bestandsveränderung	--
Voraussichtlicher Stand am Schluß des Haushaltsjahres 2002	51

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 2002	Insgesamt 2001	+/-
Planmäßige Beamte	--	1	--	--	1	3	-2
	--	-2	--	--			
Beamtete Hilfskräfte	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Angestellte	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Arbeiter	--	--	--	6	6	6	--
	--	--	--	--			
Titelgruppen							
Planmäßige Beamte	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Beamtete Hilfskräfte	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Angestellte	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Arbeiter	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Insgesamt	--	1	--	6	7	9	-2
	--	-2	--	--			
Beamte im Vorbereitungsdienst	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			
Auszubildende	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--			

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben des Einzelplans 20

- Einnahmen -

Kap./Bezeichnung	Seite	Steuern und steuer- ähnliche Abgaben (TEUR)	Verwaltungs- einnahmen (TEUR)	Übrige Einnahmen (TEUR)	Summe Einnahmen (TEUR)
20 010 Steuern	8	36.783.000,0	--	--	36.783.000,0
20 020 Allgemeine Bewilligungen	12	127.212,8	443.451,5	143.426,2	714.090,5
20 021 Maßnahmen nach dem Strukturhilfegesetz	36	--	--	--	--
20 030 Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden (Steuerverbund und sonstige Leistungen)	38	--	--	800,0	800,0
20 070 Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhaltung und Kleine Baumaßnahmen -	52	--	--	--	--
20 610 Kapitalvermögen	58	--	260.584,2	635.522,5	896.106,7
20 630 Liegenschaftsvermögen	72	--	113,5	--	113,5
20 640 Sondervermögen	80	--	--	--	--
20 650 Schuldenverwaltung	84	--	--	3.426.750,0	3.426.750,0
20 900 Versorgung des Ministerpräsidenten, der Minister und der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des früheren Reiches sowie ihrer Hinterbliebenen	90	--	--	--	--
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2002		36.910.212,8	704.149,2	4.206.498,7	41.820.860,7
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2001		36.731.822,3	486.984,9	5.390.486,5	42.609.293,7
gegenüber 2001 mehr(+) oder weniger(-)		+178.390,5	+217.164,3	-1.183.987,8	-788.433,0

- 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	106.906,8	15.813,7	15.000,0	1.082.897,9	4.361,5	-42.311,0	1.182.668,9
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)	--	--	--	6.828.459,4	1.019.177,3	--	7.847.636,7
20 070 Staatliche Bauverwaltung - Bauunterhal- tung und Kleine Baumaßnahmen -	--	--	--	--	--	--	--
20 610 Kapitalvermögen	--	6.124,5	--	105,3	128.952,4	--	135.182,2
20 630 Liegenschaftsvermögen	249,0	205,4	--	--	110,7	--	565,1
20 640 Sondervermögen	--	--	--	--	--	--	--
20 650 Schuldenverwaltung	--	67,1	4.560.228,5	372,5	--	--	4.560.668,1
20 900 Versorgung des Ministerpräsidenten, der Minister und der Beamten des Landes, der früheren Länder Preußen und Lippe, des frü- heren Reiches sowie ihrer Hinterbliebenen	3.903,7	--	--	3.169,6	--	--	7.073,3
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2002	111.059,5	22.210,7	4.575.228,5	7.915.004,7	1.152.601,9	-42.311,0	13.733.794,3
Gesamtsumme Haushaltsjahr 2001	268.626,0	20.741,5	4.438.126,7	8.363.686,5	942.758,5	561.178,7	14.595.117,9
gegenüber 2001 mehr(+) oder weniger(-)	-157.566,5	+1.469,2	+137.101,8	-448.681,8	+209.843,4	-603.489,7	-861.323,6