

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2011	2012	2013	2014	2015	2016
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	58.708.007	52.557.000	61.335.800	62.696.800	64.116.800	65.540.800
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.494.781	12.895.000	19.901.000	19.110.000	20.880.000	21.620.000
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	78.202.788	65.452.000	81.236.800	81.806.800	84.996.800	87.160.800
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	41.946.308	42.072.000	43.615.000	43.835.000	44.175.000	44.485.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.946.308	42.072.000	43.615.000	43.835.000	44.175.000	44.485.000
18	= Ordentliches Ergebnis	36.256.480	23.380.000	37.621.800	37.971.800	40.821.800	42.675.800
19	+ Finanzerträge	1.366.249	601.045	601.000	601.000	601.000	601.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.421.802	5.192.550	4.914.600	4.976.150	4.856.150	4.642.150
21	= Finanzergebnis	-4.055.553	-4.591.505	-4.313.600	-4.375.150	-4.255.150	-4.041.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	32.200.927	18.788.495	33.308.200	33.596.650	36.566.650	38.634.650
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	32.200.927	18.788.495	33.308.200	33.596.650	36.566.650	38.634.650
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	32.200.927	18.788.495	33.308.200	33.596.650	36.566.650	38.634.650

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
	Bezeichnung	2011	2012	2013		2014	2015	2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben	57.131.139	52.557.000	61.335.800		62.696.800	64.116.800	65.540.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.494.781	12.895.000	19.901.000		19.110.000	20.880.000	21.620.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.380.515	601.045	601.000		601.000	601.000	601.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.006.435	66.053.045	81.837.800		82.407.800	85.597.800	87.761.800
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.414.140	5.189.150	4.964.600		4.976.150	4.856.150	4.642.150
14	Transferauszahlungen	41.212.772	42.978.000	43.957.000		43.835.000	44.175.000	44.485.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.626.912	48.167.150	48.921.600		48.811.150	49.031.150	49.127.150
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investive Einzahlungen	31.379.523	17.885.895	32.916.200		33.596.650	36.566.650	38.634.650
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	Summe investive Einzahlungen Investive Auszahlungen	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	Sonstige Investitionsauszahlung							
30	Summe investive Auszahlungen							
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.388.180	10.303.232	7.318.408		3.043.655	5.456.155	3.368.460
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.759.220	10.898.663	6.431.150		4.589.100	6.585.565	6.114.577

Produktbeschreibung

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	380	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Produktverantwortlicher FB	02	Finanzen, Liegenschaften
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus den Bereichen • Steuern • Allgemeine Zuweisungen • Allgemeine Umlagen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergegesetz, Haushalts-satzung, Hebesatzsatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungs-steuersatzung, sonstige Satzungen, verschiedene andere Rechtsgrundlagen	
Zielgruppen	alle Abgabepflichtigen, Zuweisungsgeber, Umlageempfänger	
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

Erläuterungen

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	380	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Produktverantwortlicher FB	02	Finanzen, Liegenschaften

Erläuterungen:

Die Hebesätze für die Realsteuern wurden aufgrund der Konsolidierungsbestrebungen zum Haushalt entsprechend erhöht. Für die Grundsteuer A sollen 292%, für die Grundsteuer B 496% und die Gewerbesteuer 475% festgesetzt werden. Dies führt bei den Ansätzen zu deutlich höheren Erträgen.

Die Basis der Haushaltsansätze der Grund- und Gewerbesteuern wurde grundsätzlich unter Berücksichtigung der letzten Entwicklung bemessen.

Die Gewerbesteuererträge zu prognostizieren ist äußerst problematisch. Auszugehen ist dabei von den voraussichtlich festzusetzenden Vorauszahlungen, den voraussichtlichen Zu- und Abgängen im Laufe des Jahres und den bekannten atypischen Situationen. Der Ansatz ist auf der Basis des Jahres 2012 bemessen; zudem bestehen Risiken hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen.

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich des Verlustes an Gewerbekapitalsteuer einen Anteil aus der Umsatzsteuer, der für Euskirchen voraussichtlich 2,6 Mio. € betragen wird.

Die Ansatzbemessung beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer erfolgt aufgrund von Schätzungen auf der Basis der Orientierungsdaten sowie der regionalisierten der Steuerschätzung vom November 2012 und der Gemeindeschlüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2013 insgesamt erwartet mit 250.000 €. Die Vergnügungssteuersatzung ist aufgrund der Konsolidierungsbestrebungen geändert worden.

Die Hundesteuererträge sind entsprechend der Zahl der gemeldeten Hunde und aufgrund der Steuererhöhung kalkuliert.

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach der 1. Modellrechnung zum Entwurf GFG 2013 18,4 Mio. € ermittelt worden. Die auf die Gemeinden entfallenden Anteile an den Kosten der "Deutschen Einheit" sind unter Berücksichtigung der erhöhten Gewerbesteuerumlage unmittelbar von der Schlüsselmasse in Abzug gebracht. Die Zunahme der Schlüsselzuweisungen basiert auf den geringeren Gewerbesteuerereinnahmen in der Referenzperiode 2011/12.

Die auf die Gemeinden entfallenden Anteile an den Kosten der Deutschen Einheit werden unter Berücksichtigung der erhöhten Gewerbesteuerumlage zu Lasten der Gemeinden, die Schlüsselzuweisungen erhalten, unmittelbar aus der Schlüsselmasse verrechnet. In einem gesonderten Verfahren werden die auf die finanzstarken Gemeinden, die keine Schlüsselzuweisungen erhalten, entfallenden Anteile ermittelt und den übrigen Gemeinden anteilig wieder zugeordnet. In diesem Zusammenhang sei darauf hingewiesen, dass es trotz erteilter Bescheide des Landes zur Abrechnung der Einheitslasten nachwievor große Unstimmigkeiten in der Abrechnungsgrundlage gibt.

§ 233 a AO sieht vor, dass bei der Festsetzung der Gewerbesteuer, die zu einer Steuernachforderung oder Steuererstattung führt, eine Verzinsung zu erfolgen hat. Zahlungspflichtiger ist bei zu niedrig bemessenen Steuern der Steuerpflichtige, bei zu hoch festgesetzten Steuern die Stadt. Die Aufwendungen werden in 2013 geschätzt auf 400.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 600.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2013 2,0 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur allgemeinen Kreisumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf dem Entwurf des Kreishaushaltes, da zum Zeitpunkt der städtischen HH-Verabschiedung der Kreishaushalt noch nicht verabschiedet war. Es wurde eine Erhöhung von 1,3 Mio. € zugrunde gelegt.

Die Verluste der Kreisverkehrsgesellschaft werden seit 2003 als gesonderte Kreisumlage nach speziellem Schlüssel auf die kreisangehörigen Gemeinden verteilt.

Generell ist zur Planung der nächsten Jahre darauf hinzuweisen, dass den Annahmen grundsätzlich durchgängig die Orientierungsdaten des Landes zugrunde liegen.

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Produktstufe 2 : 160 611

Produktstufe 3 : 160 611 380

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

	Teilergebnisplan		Ergebnis	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		2011	2012	2013	2014	2015	2016
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	58.708.007	52.557.000	61.335.800	62.696.800	64.116.800	65.540.800
		4011001 Grundsteuer A	169.815					
		4011206 Grundsteuer A		170.000	207.000	207.000	207.000	207.000
		4012001 Grundsteuer B	7.494.202					
		4012207 Grundsteuer B		7.560.000	10.196.000	10.278.000	10.361.000	10.441.000
		4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	28.078.567	21.000.000	25.570.000	25.570.000	25.570.000	25.570.000
		4021000 Gemeindeanteil an der ESt	17.983.406	18.864.000	20.090.000	21.230.000	22.430.000	23.620.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.371.516	2.484.000	2.575.000	2.654.000	2.731.000	2.811.000
		4031005 Vergnügungssteuer	423.518	230.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		4032001 Hundesteuer	215.821					
		4032300 Hundesteuer		212.000	255.000	255.000	255.000	255.000
		4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	1.971.162	2.037.000	2.141.000	2.201.000	2.261.000	2.335.000
		4051002 Komp. Verl. St.vereinf.g. 2011			51.800	51.800	51.800	51.800
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.494.781	12.895.000	19.901.000	19.110.000	20.880.000	21.620.000
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	17.601.686	11.144.000	18.381.000	17.590.000	19.360.000	20.100.000
		4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.565.124	1.533.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000
		4142000 Kreiszuweisung	327.971	218.000				
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	=	Ordentliche Erträge	78.202.788	65.452.000	81.236.800	81.806.800	84.996.800	87.160.800
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	41.946.308	42.072.000	43.615.000	43.835.000	44.175.000	44.485.000
		5341000 Gewerbesteuerumlage	2.230.447	1.759.000	1.884.000	1.884.000	1.884.000	1.884.000
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	2.230.447	1.759.000	1.831.000	1.831.000	1.831.000	1.831.000
		5342001 Aufw. EinheitslastenabrechnG	499.417					
		5372000 Kreisumlage	36.931.990	38.008.000	39.400.000	39.600.000	39.900.000	40.200.000
		5372001 Kreisumlage ÖPNV	54.007	546.000	500.000	520.000	560.000	570.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	=	Ordentliche Aufwendungen	41.946.308	42.072.000	43.615.000	43.835.000	44.175.000	44.485.000
18	=	Ordentliches Ergebnis	36.256.480	23.380.000	37.621.800	37.971.800	40.821.800	42.675.800
19	+	Finanzerträge	1.352.505	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		4691000 Verzinsung von Abgaben	1.352.505	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	663.214	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
		5599000 Verzinsung von Abgaben	663.214	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000
21	=	Finanzergebnis	689.291	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.945.771	23.680.000	37.821.800	38.171.800	41.021.800	42.875.800
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	=	Außerordentliches Ergebnis						
26	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	36.945.771	23.680.000	37.821.800	38.171.800	41.021.800	42.875.800
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	=	Teilergebnis	36.945.771	23.680.000	37.821.800	38.171.800	41.021.800	42.875.800

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Produktstufe 2 160 611

Produktstufe 3 160 611 380

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis 2011	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2012	2013		2014	2015	2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben	57.131.139	52.557.000	61.335.800		62.696.800	64.116.800	65.540.800
	6011001 Grundsteuer A	170.293						
	6011206 Grundsteuer A		170.000	207.000		207.000	207.000	207.000
	6012001 Grundsteuer B	7.515.080						
	6012207 Grundsteuer B		7.560.000	10.196.000		10.278.000	10.361.000	10.441.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	26.637.928	21.000.000	25.570.000		25.570.000	25.570.000	25.570.000
	6021000 Gemeindeant. Einkommensteuer	17.983.406	18.864.000	20.090.000		21.230.000	22.430.000	23.620.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.378.782	2.484.000	2.575.000		2.654.000	2.731.000	2.811.000
	6031005 Vergnügungssteuer	257.846	230.000	250.000		250.000	250.000	250.000
	6031047 Vergnügungssteuer (%)	219						
	6032001 Hundesteuer	216.423						
	6032300 Hundesteuer		212.000	255.000		255.000	255.000	255.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	1.971.162	2.037.000	2.141.000		2.201.000	2.261.000	2.335.000
	6051002 Komp. Verl. St.vereinf.g. 2011			51.800		51.800	51.800	51.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.494.781	12.895.000	19.901.000		19.110.000	20.880.000	21.620.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	17.601.686	11.144.000	18.381.000		17.590.000	19.360.000	20.100.000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.565.124	1.533.000	1.520.000		1.520.000	1.520.000	1.520.000
	6142000 Kreiszulassung	327.971	218.000					
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.366.769	600.000	600.000		600.000	600.000	600.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	1.366.769	600.000	600.000		600.000	600.000	600.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.992.689	66.052.000	81.836.800		82.406.800	85.596.800	87.760.800
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	663.297	300.000	400.000		400.000	400.000	400.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	663.297	300.000	400.000		400.000	400.000	400.000
14	Transferauszahlungen	41.212.772	42.978.000	43.957.000		43.835.000	44.175.000	44.485.000
	7341000 Gewerbesteuerumlage	2.177.894	2.212.000	2.057.000		1.884.000	1.884.000	1.884.000
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	2.048.873	2.212.000	2.000.000		1.831.000	1.831.000	1.831.000
	7372000 Kreisumlage	36.931.995	38.008.000	39.400.000		39.600.000	39.900.000	40.200.000
	7372001 Kreisumlage ÖPNV	54.010	546.000	500.000		520.000	560.000	570.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.876.069	43.278.000	44.357.000		44.235.000	44.575.000	44.885.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.116.620	22.774.000	37.479.800		38.171.800	41.021.800	42.875.800
	Investive Einzahlungen							
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
	6811000 Investitionspauschale	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	Summe investive Einzahlungen	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
	Investive Auszahlungen							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Produktstufe 2 160 611

Produktstufe 3 160 611 380

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2011	2012	2013		2014	2015	2016
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	Sonstige Investitionsauszahlung							
30	Summe investive Auszahlungen							
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Teilfinanzplan B

Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produkt 160 611 380 Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Sachkonto	Maßnahme	Jahres- ergebnis 2011 €	Haushaltsansatz		VE2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	bisher bereitgestellt €	Gesamtein-/ auszahlungen €
			2012 €	2013 €						
	Maßnahmen oberhalb Wertgrenze									
	Grundstück IPAS									
	Einzahlungen									
6811-000	Investitionspauschale	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000		
	Auszahlungen									
	Saldo	1.502.120	1.595.000	1.705.000		1.705.000	1.705.000	1.705.000		
	Maßnahmen unterhalb Wertgrenze									
	Summe Einzahlungen									
	Summe Auszahlungen									
	Saldo									

Produktbeschreibung

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	385	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produktverantwortlicher FB	02	Finanzen, Liegenschaften
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus dem Bereich der sonstigen Allgemeinen Finanzwirtschaft, d.h. außerhalb der Bereiche • Steuern • Allgemeine Zuweisungen • Allgemeine Umlagen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushalts-satzung	
Zielgruppen		
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

Erläuterungen

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	385	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produktverantwortlicher FB	02	Finanzen, Liegenschaften

Erläuterungen:

Bei der Kalkulation des Haushaltsansatzes für Zinsen Kreditmarkt wurde davon ausgegangen, dass der geplante Kreditbedarf erst nach und nach im Laufe des Jahres gedeckt wird und möglicherweise die eine oder andere Investitionsmaßnahme erst zeitverschoben zur Ausführung gelangt. Neben den tatsächlichen Zinszahlungsverpflichtungen wurden mögliche Zinseinsparungen bei Umschuldungen berücksichtigt und für neu aufzunehmende Darlehen ein Zinssatz von 3,75% kalkuliert.

Für Kassenkreditzinsen sind in 2013 rd. 0,5 Mio. € vorgesehen. Bei der Kalkulation kommt es aufgrund der Defizitentwicklung zwangsweise zu einem Anstieg der Zinsbelastung. Die Defizite müssen durch Kassenkredite zwischenfinanziert werden. Aufgrund der Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung ist in den kommenden Jahren mit zurückgehender Zinsbelastung zu rechnen.

Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 5,3 Mio. € vorgesehen, für Umschuldungen 2,0 Mio. €.

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Produktstufe 2 : 160 612

Produktstufe 3 : 160 612 385

Allgemeine Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	2011	2012	2013	2014	2015	2016
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis						
19	+ Finanzerträge	13.744	1.045	1.000	1.000	1.000	1.000
	4617001 Zinsen Kassenbestände	13.646	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	4691002 Bürgschaftsprovisionen	98	45				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.758.588	4.892.550	4.514.600	4.576.150	4.456.150	4.242.150
	5511000 Zinsaufwendungen an Land	432	100				
	5511001 Sollzins. ÜZ Zuweisungen Land		50.000	56.500	50	50	50
	5512000 Sollzins. ÜZ Zuweisungen GV		50	50	50	50	50
	5515000 Zinsaufw. KK an verb. Untern.	20.411	17.000	50	50	50	50
	5517000 Zinsaufw. an Kreditinstitute	4.436.864	4.300.000	3.982.000	3.929.000	3.848.000	3.745.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	293.381	521.000	475.000	646.000	607.000	496.000
	5518000 Zinsaufw. an so. inl. Bereich	7.500	2.500				
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5599000 Verzinsung Rückstellung TE		900				
21	= Finanzergebnis	-4.744.844	-4.891.505	-4.513.600	-4.575.150	-4.455.150	-4.241.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.744.844	-4.891.505	-4.513.600	-4.575.150	-4.455.150	-4.241.150
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.744.844	-4.891.505	-4.513.600	-4.575.150	-4.455.150	-4.241.150
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	-4.744.844	-4.891.505	-4.513.600	-4.575.150	-4.455.150	-4.241.150

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Produktstufe 2 160 612

Produktstufe 3 160 612 385

Allgemeine Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis 2011	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2012	2013		2014	2015	2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.746	1.045	1.000		1.000	1.000	1.000
	6617001 Zinsen Kassenbestände	13.648	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
	6691002 Bürgschaftsprovisionen	98	45					
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.746	1.045	1.000		1.000	1.000	1.000
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.750.843	4.889.150	4.564.600		4.576.150	4.456.150	4.242.150
	7511000 Zinsauszahlungen an Land	432	100					
	7511001 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung Land		50.000	56.500		50	50	50
	7512000 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung. GV		50	50		50	50	50
	7515000 Zinsausz. an verb. Untern. KK	20.411	17.000	50		50	50	50
	7517000 Zinsausz. an Kreditinstitute	4.436.944	4.300.000	3.982.000		3.929.000	3.848.000	3.745.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	293.056	521.000	475.000		646.000	607.000	496.000
	7518000 Zinsausz. an so. inl. Bereich			50.000				
	7591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14	Transferauszahlungen							
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.750.843	4.889.150	4.564.600		4.576.150	4.456.150	4.242.150
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.737.097	-4.888.105	-4.563.600		-4.575.150	-4.455.150	-4.241.150
18	Investive Einzahlungen							
19	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
23	Summe investive Einzahlungen							
24	Investive Auszahlungen							
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
30	Sonstige Investitionsauszahlung							
31	Summe investive Auszahlungen							
32	Saldo aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.388.180	10.303.232	7.318.408		3.043.655	5.456.155	3.368.460
	6927000 Aufn. Investitionskr. Krediti.		3.963.469	5.338.258		3.043.555	3.502.590	1.577.883
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	2.388.180	6.339.663	1.980.050			1.953.465	1.790.477
	6935000 Einz. Liqui.kredite verb. Unt	3.000.000	50	50		50	50	50
	6937000 Einz. Liqui.kredite KM	2.000.000	50	50		50	50	50
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.759.220	10.898.663	6.431.150		4.589.100	6.585.565	6.114.577

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Produktstufe 2 160 612

Produktstufe 3 160 612 385

Allgemeine Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2011	2012	2013		2014	2015	2016
	7921000 Tilgung Invest.-Kredite Land	46.405	22.900					
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.324.635	4.536.000	4.451.000		4.589.000	4.632.000	4.324.000
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	2.388.180	6.339.663	1.980.050			1.953.465	1.790.477
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern		50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	13.000.000	50	50		50	50	50