

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	Haushaltsansatz			Finanzplanungszeitraum		
		Ergebnis 2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	54.815.023	61.335.800	63.331.800	65.529.800	67.682.800	69.826.800
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.901.610	19.901.000	20.735.000	20.202.000	21.532.000	21.742.000
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	67.716.633	81.236.800	84.066.800	85.731.800	89.214.800	91.568.800
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	42.445.183	43.615.000	44.148.000	46.248.000	46.981.000	47.511.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.445.183	43.615.000	44.148.000	46.248.000	46.981.000	47.511.000
18	= Ordentliches Ergebnis	25.271.450	37.621.800	39.918.800	39.483.800	42.233.800	44.057.800
19	+ Finanzerträge	403.784	601.000	720.000	720.000	720.000	720.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.841.273	4.914.600	4.353.150	4.307.200	4.274.200	4.147.200
21	= Finanzergebnis	-4.437.489	-4.313.600	-3.633.150	-3.587.200	-3.554.200	-3.427.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.833.961	33.308.200	36.285.650	35.896.600	38.679.600	40.630.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.833.961	33.308.200	36.285.650	35.896.600	38.679.600	40.630.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	20.833.961	33.308.200	36.285.650	35.896.600	38.679.600	40.630.600

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2012	2013	2014		2015	2016	2017
1	Steuern und ähnliche Abgaben	55.526.770	61.335.800	63.331.800		65.529.800	67.682.800	69.826.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.901.610	19.901.000	20.735.000		20.202.000	21.532.000	21.742.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	370.972	601.000	720.000		720.000	720.000	720.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.799.352	81.837.800	84.786.800		86.451.800	89.934.800	92.288.800
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.830.406	4.964.600	4.353.150		4.307.200	4.274.200	4.147.200
14	Transferauszahlungen	42.697.933	43.957.000	44.256.000		46.248.000	46.981.000	47.511.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.528.339	48.921.600	48.609.150		50.555.200	51.255.200	51.658.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.271.013	32.916.200	36.177.650		35.896.600	38.679.600	40.630.600
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
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	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
24	Investive Auszahlungen							
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	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	54.650.492	7.318.408	4.041.475		6.863.020	4.689.303	5.268.126
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.154.553	6.431.150	4.511.100		6.516.565	6.056.577	6.967.220

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	<p>Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus den Bereichen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Steuern • Allgemeine Zuweisungen • Allgemeine Umlagen 	
Auftragsgrundlage	<p>Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Haushaltsatzung, Hebesatzatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, sonstige Satzungen, verschiedene andere Rechtsgrundlagen</p>	
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 sind 292%, für die Grundsteuer B 496% und die Gewerbesteuer 475% festgesetzt worden. 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 2013 bemessen; Risiken bestehen 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 2013 und der Gemeindeschlüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2014 insgesamt erwartet mit 270.000 €. 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 dem GFG 2014 18,8 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 der gestiegenen Schlüsselmasse im GFG in der Referenzperiode 2012/12. Aufgrund der starken Gewerbesteuererträge in 2013 muss in 2015 mit einem Rückgang der Schlüsselzuweisung gerechnet werden.

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 350.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 700.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2014 2,0 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur allgemeinen Kreisumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf dem Kreishaushalt. Hiernach zeigt sich für die allgemeine Kreisumlage für die Jahre ab 2015 eine Mehrbelastung von rd. 1,0 Mio. € p.a..

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

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis			Finanzplanungszeitraum			
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	54.815.023	61.335.800	63.331.800	65.529.800	67.682.800	69.826.800
		4011001 Grundsteuer A	33					
		4011206 Grundsteuer A	164.700	207.000	200.000	200.000	200.000	200.000
		4012207 Grundsteuer B	7.681.793	10.196.000	10.278.000	10.360.000	10.442.000	10.526.000
		4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	22.741.756	25.570.000	26.270.000	26.990.000	27.730.000	28.500.000
		4021000 Gemeindeanteil an der ESt	19.047.983	20.090.000	21.230.000	22.440.000	23.630.000	24.780.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.478.857	2.575.000	2.604.000	2.684.000	2.764.000	2.844.000
		4031005 Vergnügungssteuer	267.858	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
		4032300 Hundesteuer	216.207	255.000	270.000	270.000	270.000	270.000
		4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	2.139.696	2.141.000	2.156.000	2.262.000	2.323.000	2.383.000
		4051002 Komp. Verl. St.ver einf.g. 2011	76.141	51.800	53.800	53.800	53.800	53.800
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.901.610	19.901.000	20.735.000	20.202.000	21.532.000	21.742.000
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	11.150.544	18.381.000	18.773.000	18.470.000	19.800.000	20.010.000
		4111001 Ertrag Einheitslastenabr.g.			430.000	200.000	200.000	200.000
		4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.533.979	1.520.000	1.532.000	1.532.000	1.532.000	1.532.000
		4142000 Kreiszuweisung	217.087					
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierete Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	=	Ordentliche Erträge	67.716.633	81.236.800	84.066.800	85.731.800	89.214.800	91.568.800
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	42.445.183	43.615.000	44.148.000	46.248.000	46.981.000	47.511.000
		5341000 Gewerbesteuerumlage	1.972.912	1.884.000	1.936.000	1.989.000	2.044.000	2.100.000
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	1.916.544	1.831.000	1.861.000	1.932.000	1.985.000	2.040.000
		5372000 Kreisumlage (bis 2013)	38.010.513	39.400.000				
		5372001 Kreisumlage ÖPNV (bis 2013)	545.214	500.000				
		5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)			25.808.000	27.533.000	27.899.000	28.196.000
		5375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)			14.012.000	14.218.000	14.469.000	14.581.000
		5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)			511.000	576.000	584.000	594.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	=	Ordentliche Aufwendungen	42.445.183	43.615.000	44.148.000	46.248.000	46.981.000	47.511.000
18	=	Ordentliches Ergebnis	25.271.450	37.621.800	39.918.800	39.483.800	42.233.800	44.057.800
19	+	Finanzerträge	386.415	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
		4691000 Verzinsung von Abgaben	386.415	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	365.748	400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
		5599000 Verzinsung von Abgaben	365.748	400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
21	=	Finanzergebnis	20.667	200.000	350.000	350.000	350.000	350.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.292.117	37.821.800	40.268.800	39.833.800	42.583.800	44.407.800
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	=	Außerordentliches Ergebnis						
26	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.292.117	37.821.800	40.268.800	39.833.800	42.583.800	44.407.800
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	=	Teilergebnis	25.292.117	37.821.800	40.268.800	39.833.800	42.583.800	44.407.800

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 2012	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2013	2014		2015	2016	2017
1	Steuern und ähnliche Abgaben	55.526.770	61.335.800	63.331.800		65.529.800	67.682.800	69.826.800
	6011001 Grundsteuer A	123						
	6011206 Grundsteuer A	164.694	207.000	200.000		200.000	200.000	200.000
	6012001 Grundsteuer B	57.011						
	6012207 Grundsteuer B	7.613.584	10.196.000	10.278.000		10.360.000	10.442.000	10.526.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	23.562.339	25.570.000	26.270.000		26.990.000	27.730.000	28.500.000
	6021000 Gemeindef. Einkommensteuer	19.027.402	20.090.000	21.230.000		22.440.000	23.630.000	24.780.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.496.828	2.575.000	2.604.000		2.684.000	2.764.000	2.844.000
	6031005 Vergütungssteuer	177.147	250.000	270.000		270.000	270.000	270.000
	6032001 Hundesteuer	1.642						
	6032300 Hundesteuer	210.164	255.000	270.000		270.000	270.000	270.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2.139.696	2.141.000	2.156.000		2.262.000	2.323.000	2.383.000
	6051002 Komp. Verf. St.vereinf.g. 2011	76.141	51.800	53.800		53.800	53.800	53.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.901.610	19.901.000	20.735.000		20.202.000	21.532.000	21.742.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	11.150.544	18.381.000	18.773.000		18.470.000	19.800.000	20.010.000
	6111001 Ertrag Einheitslastenabr.g.			430.000		200.000	200.000	200.000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.533.979	1.520.000	1.532.000		1.532.000	1.532.000	1.532.000
	6142000 Kreiszuweisung	217.087						
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	353.603	600.000	700.000		700.000	700.000	700.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	353.603	600.000	700.000		700.000	700.000	700.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.781.983	81.836.800	84.786.800		86.431.800	89.914.800	92.268.800
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	361.479	400.000	350.000		350.000	350.000	350.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	361.479	400.000	350.000		350.000	350.000	350.000
14	Transferauszahlungen	42.697.933	43.957.000	44.256.000		46.248.000	46.981.000	47.511.000
	7341000 Gewerbesteuerumlage	1.941.344	2.057.000	1.991.000		1.989.000	2.044.000	2.100.000
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	2.200.862	2.000.000	1.934.000		1.932.000	1.985.000	2.040.000
	7372000 Kreisumlage (bis 2013)	38.010.513	39.400.000					
	7372001 Kreisumlage ÖPNV (bis 2013)	545.214	500.000					
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)			25.808.000		27.533.000	27.899.000	28.196.000
	7375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)			14.012.000		14.218.000	14.469.000	14.581.000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)			511.000		576.000	584.000	594.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.059.412	44.357.000	44.806.000		46.598.000	47.331.000	47.861.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investive Einzahlungen	25.722.571	37.479.800	40.160.800		39.833.800	42.583.800	44.407.800
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
	6811000 Investitionspauschale	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
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	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							

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		
		2012	2013	2014		2015	2016	2017
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	1.595.291	1.705.000	2.068.000		2.068.000	2.068.000	2.068.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Produktbeschreibung

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	385	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produktverantwortlicher FB	02	Finanzen, Liegenschaften
Kurzbeschreibung	<p>Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus dem Bereich der sonstigen Allgemeinen Finanzwirtschaft, d.h. außerhalb der Bereiche</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 3,5% kalkuliert.

Die Defizite müssen durch Kassenkredite zwischenfinanziert werden. Für Kassenkreditzinsen sind in 2014 rd. 0,2 Mio. € vorgesehen. Aufgrund der derzeitigen Zinssituation konnten Kassenkredite bereits längerfristig zinsbindungsmäßig vereinbart werden. Die niedrigen Zinsen ermöglichen eine deutliche Reduzierung des Ansatzes. Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 4,0 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2014 nicht vorgesehen.

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.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2012	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
			2013	2014	2015	2016	2017
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	17.369	1.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	4617001 Zinsen Kassenbestände	17.322	1.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	4691002 Bürgschaftsprovisionen	47					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.475.525	4.514.600	4.003.150	3.957.200	3.924.200	3.797.200
	5511000 Zinsaufwendungen an Land	86					
	5511001 Sollzins. ÜZ Zuweisungen Land		56.500	64.000	50	50	50
	5512000 Sollzins. ÜZ Zuweisungen GV		50	50	50	50	50
	5515000 Zinsaufw. KK an verb. Untern.	16.379	50	50	50	50	50
	5517000 Zinsaufw. an Kreditinstitute	4.181.979	3.982.000	3.719.000	3.686.000	3.640.000	3.559.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	274.581	475.000	219.000	270.000	283.000	237.000
	5518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich	2.500		50	50	50	50
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	▣ Finanzergebnis	-4.458.156	-4.513.600	-3.983.150	-3.937.200	-3.904.200	-3.777.200
22	▣ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.458.156	-4.513.600	-3.983.150	-3.937.200	-3.904.200	-3.777.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	▣ Außerordentliches Ergebnis						
26	▣ Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.458.156	-4.513.600	-3.983.150	-3.937.200	-3.904.200	-3.777.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	▣ Teilergebnis	-4.458.156	-4.513.600	-3.983.150	-3.937.200	-3.904.200	-3.777.200

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			Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzplanungszeitraum		
		2012	2013	2014		2015	2016	2017
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	17.369	1.000	20.000		20.000	20.000	20.000
	6617001 Zinsen Kassenbestände	17.322	1.000	20.000		20.000	20.000	20.000
	6691002 Bürgschaftsprovisionen	47						
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.369	1.000	20.000		20.000	20.000	20.000
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.468.927	4.564.600	4.003.150		3.957.200	3.924.200	3.797.200
	7511000 Zinsauszahlungen an Land	86						
	7511001 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung Land		56.500	64.000		50	50	50
	7512000 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung. GV		50	50		50	50	50
	7515000 Zinsausz. an verb. Untern. KK	16.379	50	50		50	50	50
	7517000 Zinsausz. an Kreditinstitute	4.177.474	3.982.000	3.719.000		3.686.000	3.640.000	3.559.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	274.988	475.000	219.000		270.000	283.000	237.000
	7518000 Zinsaufw. KK so. inf. Bereich		50.000	50		50	50	50
	7591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14	Transferauszahlungen							
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.468.927	4.564.600	4.003.150		3.957.200	3.924.200	3.797.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.451.558	-4.563.600	-3.983.150		-3.937.200	-3.904.200	-3.777.200
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
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							
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							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	54.650.492	7.318.408	4.041.475		6.863.020	4.689.303	5.268.126
	6927000 Aufw. Investitionskr. Krediti.		5.338.258	4.041.375		4.909.455	2.898.726	2.584.906
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	3.650.492	1.980.050			1.953.465	1.790.477	2.683.120
	6935000 Einz. Liqui.kredite verb. Unt	3.000.000	50	50		50	50	50
	6937000 Einz. Liqui.kredite KM	48.000.000	50	50		50	50	50
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.154.553	6.431.150	4.511.100		6.516.565	6.056.577	6.967.220

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktstufe 2 160 612

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Produktstufe 3 160 612 385

Sonstige allg.Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis 2012	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2013	2014		2015	2016	2017
	7921000 Tilgung Invest.-Kredite Land	22.829						
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.481.232	4.451.000	4.511.000		4.563.000	4.266.000	4.284.000
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	3.650.492	1.980.050			1.953.465	1.790.477	2.683.120
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern	6.000.000	50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	36.000.000	50	50		50	50	50