

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		
		2013	2014	2015	2016	2017	2018			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	63.304.698	63.331.800	65.608.000	67.731.000	70.007.000	72.325.000			
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.499.048	20.735.000	19.223.000	10.126.000	21.195.000	21.365.000			
3	+ Sonstige Transfererträge									
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte									
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte									
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen									
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	457.348								
8	+ Aktivierte Eigenleistungen									
9	+/- Bestandsveränderungen									
10	= Ordentliche Erträge	84.261.094	84.066.800	84.831.000	77.857.000	91.202.000	93.690.000			
11	- Personalaufwendungen									
12	- Versorgungsaufwendungen									
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									
14	- Bilanzielle Abschreibungen									
15	- Transferaufwendungen	43.657.367	44.148.000	46.802.000	49.045.000	49.177.000	49.694.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen									
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.657.367	44.148.000	46.802.000	49.045.000	49.177.000	49.694.000			
18	= Ordentliches Ergebnis	40.603.727	39.918.800	38.029.000	28.812.000	42.025.000	43.996.000			
19	+ Finanzerträge	856.801	720.000	832.550	830.050	830.050	830.050			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.152.498	4.353.150	3.885.000	3.899.200	3.920.200	3.866.200			
21	= Finanzergebnis	-3.295.697	-3.633.150	-3.052.450	-3.069.150	-3.090.150	-3.036.150			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.308.031	36.285.650	34.976.550	25.742.850	38.934.850	40.959.850			
23	+ Außerordentliche Erträge									
24	- Außerordentliche Aufwendungen									
25	= Außerordentliches Ergebnis									
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	37.308.031	36.285.650	34.976.550	25.742.850	38.934.850	40.959.850			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen									
29	= Teilergebnis	37.308.031	36.285.650	34.976.550	25.742.850	38.934.850	40.959.850			

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis			Verpflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2013	2014	2015		2016	2017	2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	62.108.250	63.331.800	65.608.000		67.731.000	70.007.000	72.325.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.499.048	20.735.000	19.223.000		10.126.000	21.195.000	21.365.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	536.512	720.000	832.550		830.050	830.050	830.050
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.143.810	84.786.800	85.663.550		78.687.050	92.032.050	94.520.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.094.096	4.353.150	3.885.000		3.899.200	3.920.200	3.866.200
14	Transferauszahlungen	43.947.457	44.256.000	44.989.000		49.045.000	49.177.000	49.694.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.041.553	48.609.150	48.874.000		52.944.200	53.097.200	53.560.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.102.257	36.177.650	36.789.550		25.742.850	38.934.850	40.959.850
18	Investive Einzahlungen							
19	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.a. Entgelten							
23	Sonstige Investitionseinzahlungen							
24	Summe Investive Einzahlungen	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
25	Investive Auszahlungen							
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
31	Sonstige Investitionsauszahlung							
32	Summe Investive Auszahlungen							
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	60.921.946	4.041.475	6.690.814		5.799.270	5.654.008	8.373.228
35	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	65.331.221	4.511.100	6.491.565		6.008.577	6.899.220	9.097.616

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 2013 entsprechend erhöht. Für die Grundsteuer A sind 292%, für die Grundsteuer B 496% und die Gewerbesteuer 475% festgesetzt worden.

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 2014 bemessen; Risiken bestehen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Die Gewerbesteuereinnahmen in 2014 werden aufgrund von Einmalfaktoren erheblich über dem Ansatz liegen. Dies wurde bei der Kalkulation 2015 nicht berücksichtigt.

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich des Verlustes an Gewerbekapitalsteuer einen Anteil aus der Umsatzsteuer, der für Euskirchen voraussichtlich 3,0 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 2014 und der Gemeindeschlüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2015 auf der Basis 2014 erwartet mit 270.000 €.

Die Hundesteuererträge sind entsprechend der Zahl der gemeldeten Hunde kalkuliert.

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach dem GFG 2015 17,4 Mio. € ermittelt worden. Für das Jahr 2016 ist aufgrund der Gewerbesteuerermehreinnahmen in 2014 mit einem starken Rückgang der Gewerbesteuer zu rechnen.

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.

Aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz erwartet die Stadt ab 2015 rd. 300.000 €.

§ 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 2015 geschätzt auf 300.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 800.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2015 rd. 2,0 Mio. € und für den Fonds Deutsche Einheit rd. 1,9 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur Kreisumlage, Schulumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf dem Kreishaushalt. Hiernach zeigt sich für die allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage für 2015 eine Mehrbelastung von rd. 2,2 Mio. €, für die Jahre ab 2016 zeigt sich danach ein noch stärkerer Anstieg.

Die Verluste der Kreisverkehrsgesellschaft werden seit 2003 als gesonderte Kreisumlage nach speziellem Schlüssel auf die kreisangehörigen Gemeinden verteilt. Erstmals wird aufgrund der Übernahme der Förderschule durch den Kreis eine differenzierte Kreisumlage für die Inanspruchnahme der Einrichtung erhoben.

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

Abschließend ist darauf hinzuweisen, dass aus dem aufgrund der erheblichen Gewerbesteuerermehreinnahmen erwarteten Überschuss 2014 die Ausgleichsrücklage wieder aufgefüllt werden kann. Hieraus wird zum Ausgleich des Haushaltes 2015 ein Betrag in Höhe von rd. 1,9 Mio. € in Anspruch genommen.

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		Haushaltsansatz			Finanzplanungszeitraum		
		2013	2014	2015	2016	2017	2018		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	63.304.698	63.331.800	65.608.000	67.731.000	70.007.000	72.325.000		
	4011206 Grundsteuer A	198.638	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000		
	4012207 Grundsteuer B	9.944.984	10.278.000	10.281.000	10.363.000	10.446.000	10.530.000		
	4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	28.008.830	26.270.000	26.990.000	27.730.000	28.500.000	29.280.000		
	4021000 Gemeindeanteil an der ESt	19.980.208	21.230.000	22.230.000	23.380.000	24.650.000	25.930.000		
	4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.506.980	2.604.000	3.062.000	3.152.000	3.240.000	3.333.000		
	4031005 Vergnügungssteuer	237.411	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000		
	4032001 Hundesteuer	32							
	4032300 Hundesteuer	260.411	270.000	270.000	270.000	275.000	280.000		
	4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	2.115.373	2.156.000	2.251.000	2.312.000	2.372.000	2.448.000		
	4051002 Komp. Verl. St.ver.einf.g. 2011	51.831	53.800	54.000	54.000	54.000	54.000		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.499.048	20.735.000	19.223.000	10.126.000	21.195.000	21.365.000		
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18.381.149	18.773.000	17.409.000	8.330.000	19.450.000	19.620.000		
	4111001 Ert. EinheitslabrG. (bis 2011)		430.000						
	4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.520.908	1.532.000	1.496.000	1.496.000	1.445.000	1.445.000		
	4181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	596.991		318.000	300.000	300.000	300.000		
3	+ Sonstige Transfererträge								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	457.348							
	4582099 Sonstige Erträge aus Rückst.	457.348							
8	+ Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/- Bestandsveränderungen								
10	= Ordentliche Erträge	84.261.094	84.066.800	84.831.000	77.857.000	91.202.000	93.690.000		
11	- Personalaufwendungen								
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14	- Bilanzielle Abschreibungen								
15	- Transferaufwendungen	43.657.367	44.148.000	46.802.000	49.045.000	49.177.000	49.694.000		
	5341000 Gewerbesteuerumlage	1.950.318	1.936.000	1.989.000	2.044.000	2.100.000	2.158.000		
	5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	1.894.595	1.881.000	1.932.000	1.985.000	2.040.000	2.035.000		
	5372000 Kreisumlage (bis 2013)	39.270.756							
	5372001 Kreisumlage ÖPNV (bis 2013)	541.698							
	5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)		25.808.000	26.878.000	28.246.000	28.569.000	29.001.000		
	5375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)		14.012.000	15.098.000	15.543.000	15.218.000	15.239.000		
	5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)		511.000	652.000	654.000	676.000	686.000		
	5376001 Kreisuml. Förderschulz. Nord			253.000	573.000	574.000	575.000		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen								
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.657.367	44.148.000	46.802.000	49.045.000	49.177.000	49.694.000		
18	= Ordentliches Ergebnis	40.603.727	39.918.800	38.029.000	28.812.000	42.025.000	43.996.000		
19	+ Finanzerträge	805.006	700.000	800.000	800.000	800.000	800.000		
	4691000 Verzinsung von Abgaben	805.006	700.000	800.000	800.000	800.000	800.000		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	108.443	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000		
	5599000 Verzinsung von Abgaben	108.443	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000		
21	= Finanzergebnis	696.563	350.000	500.000	500.000	500.000	500.000		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	41.300.290	40.268.800	38.529.000	29.312.000	42.525.000	44.496.000		
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis								
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	41.300.290	40.268.800	38.529.000	29.312.000	42.525.000	44.496.000		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
29	= Teilergebnis	41.300.290	40.268.800	38.529.000	29.312.000	42.525.000	44.496.000		

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktstufe 2 160 611

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Produktstufe 3 160 611 380

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis			Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2013	2014	2015		2016	2017	2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	62.108.250	63.331.800	65.608.000		67.731.000	70.007.000	72.325.000
	6011001 Grundsteuer A	725						
	6011206 Grundsteuer A	196.455	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000
	6012001 Grundsteuer B	31.995						
	6012207 Grundsteuer B	9.970.508	10.278.000	10.281.000		10.363.000	10.446.000	10.530.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	26.470.211	26.270.000	26.990.000		27.730.000	28.500.000	29.280.000
	6021000 Gemeindef. Einkommensteuer	20.000.789	21.230.000	22.230.000		23.380.000	24.650.000	25.930.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.510.809	2.604.000	3.062.000		3.152.000	3.240.000	3.333.000
	6031005 Vergnügungssteuer	501.028	270.000	270.000		270.000	270.000	270.000
	6032001 Hundesteuer	921						
	6032300 Hundesteuer	257.606	270.000	270.000		270.000	275.000	280.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2.115.373	2.156.000	2.251.000		2.312.000	2.372.000	2.448.000
	6051002 Komp. Verl. St.vereinfg. 2011	51.831	53.800	54.000		54.000	54.000	54.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.499.048	20.735.000	19.223.000		10.126.000	21.195.000	21.365.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18.381.149	18.773.000	17.409.000		8.330.000	19.450.000	19.620.000
	6111001 Einz. EinheitslabrG. (bis 2011)		430.000					
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.520.908	1.532.000	1.496.000		1.496.000	1.445.000	1.445.000
	6181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	596.991		318.000		300.000	300.000	300.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	484.716	700.000	800.000		800.000	800.000	800.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	484.716	700.000	800.000		800.000	800.000	800.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.092.015	84.766.800	85.631.000		78.657.000	92.002.000	94.490.000
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.631	350.000	300.000		300.000	300.000	300.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	107.631	350.000	300.000		300.000	300.000	300.000
14	Transferauszahlungen	43.947.457	44.256.000	44.989.000		49.045.000	49.177.000	49.694.000
	7341000 Gewerbesteuerumlage	2.068.632	1.991.000	1.069.000		2.044.000	2.100.000	2.158.000
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	2.024.302	1.934.000	1.039.000		1.985.000	2.040.000	2.035.000
	7342001 Ausz. EinheitslastenabrechnG	42.069						
	7372000 Kreisumlage (bis 2013)	39.270.756						
	7372001 Kreisumlage ÖPNV (bis 2013)	541.698						
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)		25.808.000	26.878.000		28.246.000	28.569.000	29.001.000
	7375000 Kr.uml. Mehrb. Jugenda (ab2014)		14.012.000	15.098.000		15.543.000	15.218.000	15.239.000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)		511.000	652.000		654.000	676.000	686.000
	7376001 Kreisuml. Förderschulz. Nord			253.000		573.000	574.000	575.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.055.088	44.606.000	45.289.000		49.345.000	49.477.000	49.994.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investive Einzahlungen	39.036.927	40.160.800	40.342.000		29.312.000	42.525.000	44.496.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
	6811000 Investitionspauschale	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
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	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktstufe 2 160 611

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Produktstufe 3 160 611 380

Steuern, allg. Zuw., allg. Uml

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen.	Finanzplanungszeitraum		
		2013	2014	2015		2016	2017	2018
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	1.705.180	2.068.000	2.157.000		2.157.000	2.157.000	2.157.000
	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 2015 rd. 0,03 Mio. € vorgesehen, da sich aufgrund der Mehreinnahmen in 2014 eine deutlich verbesserte Liquidität ergibt. Aufgrund der derzeitigen Zinssituation konnten Kassenkredite bereits längerfristig zinsbindungsmäßig vereinbart werden. Die niedrigen Zinsen ermöglichen ebenfalls eine deutliche Reduzierung des Ansatzes. Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 4,7 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2015 mit 1,9 Mio. € 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		Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	
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	51.795	20.000	32.550	30.050	30.050	30.050	
	4613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.			2.500				
	4617001 Zinsen Kassenbestände	51.795	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	4691000 Ertr. Volhverzins. Steuerguth.			50	50	50	50	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.044.055	4.003.150	3.585.000	3.599.200	3.620.200	3.566.200	
	5511001 Sollzins. ÜZ Zuweisungen Land		64.000	50	50	50	50	
	5512000 Sollzins. ÜZ Zuweisungen GV		50	50	50	50	50	
	5513000 Verzugssollzinsen Zweckv.			5.800				
	5515000 Zinsaufw. KK an verb. Untern.		50	50	50	50	50	
	5517000 Zinsaufw. an Kreditinstitute	3.862.546	3.719.000	3.547.000	3.432.000	3.348.000	3.288.000	
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	181.058	219.000	31.000	166.000	271.000	277.000	
	5518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich	451	50	50	50	50	50	
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
21	= Finanzergebnis	-3.992.260	-3.983.150	-3.552.450	-3.569.150	-3.590.150	-3.536.150	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.992.260	-3.983.150	-3.552.450	-3.569.150	-3.590.150	-3.536.150	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.992.260	-3.983.150	-3.552.450	-3.569.150	-3.590.150	-3.536.150	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
29	= Teilergebnis	-3.992.260	-3.983.150	-3.552.450	-3.569.150	-3.590.150	-3.536.150	

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 2013	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2014	2015		2016	2017	2018
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	51.795	20.000	32.550		30.050	30.050	30.050
	6613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.			2.500				
	6617001 Zinsen Kassenbestände	51.795	20.000	30.000		30.000	30.000	30.000
	6691000 Einz. Vollverzins. Steuerguth.			50		50	50	50
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.795	20.000	32.550		30.050	30.050	30.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.986.465	4.003.150	3.585.000		3.599.200	3.620.200	3.566.200
	7511001 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung Land		64.000	50		50	50	50
	7512000 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung. GV		50	50		50	50	50
	7513000 Verzugssollzinsen Zweckv.			5.800				
	7515000 Zinsausz. an verb. Untern. KK		50	50		50	50	50
	7517000 Zinsausz. an Kreditinstitute	3.774.834	3.719.000	3.547.000		3.432.000	3.348.000	3.288.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	161.180	219.000	31.000		166.000	271.000	277.000
	7518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich	50.451	50	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	3.986.465	4.003.150	3.585.000		3.599.200	3.620.200	3.566.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investive Einzahlungen	-3.934.670	-3.983.150	-3.552.450		-3.569.150	-3.590.150	-3.536.150
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	60.921.946	4.041.475	6.690.814		5.799.270	5.654.008	8.373.228
	6927000 Aufn. Investitionskr. Krediti.	941.900	4.041.375	4.737.249		4.008.693	2.970.788	3.562.612
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	1.980.046		1.953.465		1.790.477	2.683.120	4.810.516
	6935000 Einz. Liqui.kredite verb. Unt		50	50		50	50	50
	6937000 Einz. Liqui.kredite KM	58.000.000	50	50		50	50	50

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		
		2013	2014	2015		2016	2017	2018
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	65.331.221	4.511.100	6.491.565		6.008.577	6.899.220	9.097.616
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.351.176	4.511.000	4.538.000		4.218.000	4.216.000	4.287.000
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	1.980.046		1.953.465		1.790.477	2.683.120	4.810.516
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern		50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	59.000.000	50	50		50	50	50