

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			Finanzplanungszeitraum		
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	79.887.156	65.608.000	82.238.000	68.695.000	70.233.000	72.492.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.743.468	19.223.000	15.494.000	14.268.000	25.778.000	24.738.000
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	100.630.623	84.831.000	97.732.000	82.963.000	96.011.000	97.230.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	46.588.620	46.802.000	51.570.500	52.326.100	52.217.200	52.824.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	46.588.620	46.802.000	51.570.500	52.326.100	52.217.200	52.824.900
18	= Ordentliches Ergebnis	54.042.003	38.029.000	46.161.500	30.636.900	43.793.800	44.405.100
19	+ Finanzerträge	1.173.048	832.550	5.805.050	805.050	805.050	805.050
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.834.798	3.885.000	3.654.200	3.700.200	3.612.200	3.523.200
21	= Finanzergebnis	-2.661.750	-3.052.450	2.150.850	-2.895.150	-2.807.150	-2.718.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	51.380.253	34.976.550	48.312.350	27.741.750	40.986.650	41.686.950
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	51.380.253	34.976.550	48.312.350	27.741.750	40.986.650	41.686.950
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	51.380.253	34.976.550	48.312.350	27.741.750	40.986.650	41.686.950

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis			Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2014	2015	2016		2017	2018	2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	79.127.000	65.608.000	82.238.000		68.695.000	70.233.000	72.492.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.743.468	19.223.000	15.494.000		14.268.000	25.778.000	24.738.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	955.975	832.550	5.805.050		805.050	805.050	805.050
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.826.443	85.663.550	103.537.050		83.768.050	96.816.050	98.035.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.892.223	3.885.000	3.654.200		3.700.200	3.612.200	3.523.200
14	Transferauszahlungen	48.495.805	44.989.000	51.694.500		52.326.100	52.217.200	52.824.900
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.388.028	48.874.000	55.348.700		56.026.300	55.829.400	56.348.100
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.438.415	36.789.550	48.188.350		27.741.750	40.986.650	41.686.950
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. a. Entgelten							
22	Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	Summe investive Einzahlungen	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
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	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.104.400	6.690.814	12.597.848		7.487.945	8.222.165	5.102.260
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	36.497.342	6.491.565	5.990.577		7.095.220	9.053.616	6.227.622

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, Gewerbesteuer-gesetz, Haushalts-satzung, Hebesatzsatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungs-steuersatzung, 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 2015 bemessen; Risiken bestehen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Die Gewerbesteuereinnahmen in 2016 werden aufgrund von Einmalfaktoren erheblich über dem Ansatz liegen. Dies hat systembedingt Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage 2017 und die Abgabenverzinsung.

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 Steuerschätzung vom November 2015 und der Gemeindeschlüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2016 auf der Basis 2015 erwartet mit 270.000 €.

Die Hundesteuererträge sind entsprechend der Zahl der gemeldeten Hunde kalkuliert. Eine Steuererhöhung ist noch nicht eingerechnet.

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach dem GFG 2016 12,2 Mio. € ermittelt worden. Der Ansatz 2016 ist aufgrund der Gewerbesteuerermehreinnahmen in 2014 stark zurückgegangen.

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 2016 rd. 1,7 Mio. €.

§ 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 2016 geschätzt auf 300.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 5.800.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2016 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 den vorliegenden Informationen zum Kreishaushalt 2016. Hiernach zeigt sich für die allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage für 2016 eine Mehrbelastung von rd. 2,7 Mio. €, für die Jahre ab 2017 zeigt sich danach ein weiterer 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 2016 die Ausgleichsrücklage wieder aufgefüllt werden kann. Hieraus wird zum Ausgleich des Haushaltes 2017 ein Betrag 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		
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	79.887.156	65.608.000	82.238.000	68.695.000	70.233.000	72.492.000	
	4011206 Grundsteuer A	198.525	200.000	196.000	196.000	196.000	196.000	
	4012207 Grundsteuer B	10.134.238	10.281.000	10.443.000	10.526.000	10.610.000	10.695.000	
	4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	43.439.679	26.990.000	41.500.000	26.290.000	27.000.000	27.730.000	
	4021000 Gemeindeanteil an der ESt	21.116.813	22.230.000	24.030.000	24.760.000	25.960.000	27.220.000	
	4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.586.800	3.062.000	3.169.000	3.933.000	3.378.000	3.476.000	
	4031005 Vergnügungssteuer	2.420	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000	
	4032001 Hundesteuer	12						
	4032300 Hundesteuer	263.842	270.000	310.000	310.000	320.000	330.000	
	4051000 Leist n Familienleistungsaus	2.090.970	2.251.000	2.266.000	2.356.000	2.445.000	2.521.000	
	4051002 Komp Verf. St.vereinf g 2011	53.856	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.743.468	19.223.000	15.494.000	14.268.000	25.778.000	24.738.000	
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18.773.687	17.409.000	12.216.000	12.830.000	23.840.000	23.000.000	
	4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.532.593	1.496.000	1.491.000	1.438.000	1.438.000	1.438.000	
	4181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	437.188	318.000	1.787.000		500.000	300.000	
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	100.630.623	84.831.000	97.732.000	82.963.000	96.011.000	97.230.000	
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	46.588.620	46.802.000	51.570.500	52.326.100	52.217.200	52.824.900	
	5341000 Gewerbesteuerumlage	3.175.528	1.989.000	3.057.900	1.937.200	1.989.500	2.043.300	
	5342000 Finanz.-bet Fonds Dt Einheit	3.084.799	1.932.000	2.970.600	1.881.900	1.932.700	1.926.600	
	5342001 Aufw. EinheitslastenabrechnG				750.000			
	5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	25.806.986	26.878.000	28.190.000	30.030.000	30.410.000	30.660.000	
	5375000 Kr.uml Mehrb Jugenda (ab2014)	14.010.922	15.098.000	16.380.000	16.550.000	16.610.000	16.880.000	
	5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	510.385	652.000	372.000	578.000	686.000	725.000	
	5376001 Kreisuml Förderschulz. Nord		253.000	600.000	599.000	589.000	590.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	46.588.620	46.802.000	51.570.500	52.326.100	52.217.200	52.824.900	
18	= Ordentliches Ergebnis	54.042.003	38.029.000	46.161.500	30.636.900	43.793.800	44.405.100	
19	+ Finanzerträge	977.804	800.000	5.800.000	800.000	800.000	800.000	
	4691000 Verzinsung von Abgaben	977.804	800.000	5.800.000	800.000	800.000	800.000	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	53.588	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
	5599000 Verzinsung von Abgaben	53.588	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
21	= Finanzergebnis	924.216	500.000	5.500.000	500.000	500.000	500.000	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	54.966.219	38.529.000	51.661.500	31.136.900	44.293.800	44.905.100	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	54.966.219	38.529.000	51.661.500	31.136.900	44.293.800	44.905.100	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
29	= Teilergebnis	54.966.219	38.529.000	51.661.500	31.136.900	44.293.800	44.905.100	

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		
		2014	2015	2016		2017	2018	2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	79 127 000	65.608.000	82.238.000		68 695 000	70 233 000	72.492.000
	6011001 Grundsteuer A	102						
	6011206 Grundsteuer A	197 906	200.000	196.000		196 000	196 000	196.000
	6012001 Grundsteuer B	4 488						
	6012207 Grundsteuer B	10 100.909	10 281.000	10.443.000		10 526 000	10 610 000	10 695.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	43.096.456	26.990.000	41.500.000		26 290 000	27 000 000	27 730.000
	6021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	20 639 256	22 230.000	24.030.000		24 760 000	25 960 000	27 220.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2 578.631	3 062.000	3 169.000		3 933 000	3 378 000	3 476 000
	6031005 Vergütungssteuer	100.670	270.000	270.000		270 000	270 000	270 000
	6032001 Hundesteuer	129						
	6032300 Hundesteuer	263 626	270 000	310.000		310 000	320 000	330 000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2 090 970	2 251 000	2 266 000		2 356 000	2 445 000	2 521 000
	6051002 Komp Verl St vereinf g 2011	53.856	54 000	54.000		54 000	54.000	54.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.743.468	19.223.000	15.494.000		14 268 000	25 778 000	24 738 000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	18 773 687	17 409 000	12 216 000		12 830 000	23 840 000	23 000 000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1 532 593	1 496 000	1 491 000		1 438 000	1 438 000	1 438 000
	6181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	437 188	318 000	1.787.000			500.000	300.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	888 188	800 000	5.800.000		800 000	800 000	800 000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	888 188	800 000	5.800.000		800 000	800 000	800 000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.758.656	85.631.000	103.532.000		83.763.000	96.811.000	98.030.000
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	53 564	300 000	300.000		300 000	300 000	300 000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	53.564	300.000	300.000		300 000	300 000	300 000
14	Transferauszahlungen	48 495 805	44 989 000	51 694 500		52 326 100	52 217 200	52 824 900
	7341000 Gewerbesteuerumlage	4 150 434	1 069 000	3 120 900		1 937 200	1 989 500	2 043 300
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt Einheit	4 017 078	1 039 000	3 031 600		1 881 900	1 932 700	1 926 600
	7342001 Ausz. EinheitslastenabrechnG					750 000		
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	25 806 986	26 878 000	28 190 000		30 030 000	30 410 000	30 660 000
	7375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	14 010 922	15 098 000	16 380 000		16 550 000	16 610 000	16 880 000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	510 385	652 000	372 000		578 000	686 000	725 000
	7376001 Kreisuml. Förderschulz Nord		253 000	600.000		599 000	589 000	590 000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.549.369	45.289.000	51.994.500		52.626.100	52.517.200	53.124.900
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.209.287	40.342.000	51.537.500		31.136.900	44.293.800	44.905.100
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2 068 351	2 157 000	2 473 000		2 473 000	2 473 000	2 473 000
	6811000 Investitionspauschale	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
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	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen							

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 2014	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2015	2016		2017	2018	2019
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	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Teilfinanzplan B

Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Sachkonto	Maßnahme	Jahres- ergebnis 2014 €	Haushaltsansatz		VE 2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	bisher bereitgestellt €	Gesamtein-/ auszahlungen €
			2015 €	2016 €						
	<u>Maßnahmen oberhalb Wertgrenze</u>									
	<u>Einzahlungen</u>									
6811-000	Investitionspauschale	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000		
	<u>Auszahlungen</u>									
	Saldo	2.068.351	2.157.000	2.473.000		2.473.000	2.473.000	2.473.000		

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 2016 rd. 0,1 Mio. € vorgesehen, da sich 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 10,7 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2016 mit 1,8 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			Finanzplanungszeitraum		
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
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	195.244	32.550	5.050	5.050	5.050	5.050
	4613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.		2.500				
	4617001 Zinsen Kassenbestände	71.518	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	4691000 Ertr. Vollverzins. Steuerguth.	123.726	50	50	50	50	50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.781.210	3.585.000	3.354.200	3.400.200	3.312.200	3.223.200
	5511001 Sollzins ÜZ Zuweisungen Land	22.053	50	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	3.643.299	3.547.000	3.323.000	3.359.000	3.221.000	3.172.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	115.858	31.000	30.000	40.000	90.000	50.000
	5518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich		50	50	50	50	50
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis	-3.585.966	-3.552.450	-3.349.150	-3.395.150	-3.307.150	-3.218.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.585.966	-3.552.450	-3.349.150	-3.395.150	-3.307.150	-3.218.150
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.585.966	-3.552.450	-3.349.150	-3.395.150	-3.307.150	-3.218.150
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	-3.585.966	-3.552.450	-3.349.150	-3.395.150	-3.307.150	-3.218.150

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			Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2014	2015	2016		2017	2018	2019
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	67.787	32.550	5.050		5.050	5.050	5.050
	6613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.		2.500					
	6617001 Zinsen Kassenbestände	67.787	30.000	5.000		5.000	5.000	5.000
	6691000 Einz. Vollverzins Steuerguth.		50	50		50	50	50
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.787	32.550	5.050		5.050	5.050	5.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.838.659	3.585.000	3.354.200		3.400.200	3.312.200	3.223.200
	7511001 Zinsauszahl UZ Zuweisung Land	22.053	50	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	3.683.070	3.547.000	3.323.000		3.359.000	3.221.000	3.172.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	133.536	31.000	30.000		40.000	90.000	50.000
	7518000 Zinsaufw KK so inl Bereich		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	3.838.659	3.585.000	3.354.200		3.400.200	3.312.200	3.223.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.770.872	-3.552.450	-3.349.150		-3.395.150	-3.307.150	-3.218.150
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	17.104.400	6.690.814	12.597.848		7.487.945	8.222.165	5.102.260
	6927000 Aufn. Investitionskr. Kredit	104.400	4.737.249	10.807.271		4.624.725	3.411.549	3.222.638
	6927001 Einz aus Umschuldungen		1.953.465	1.790.477		2.863.120	4.810.516	1.879.522
	6935000 Einz. Liqui kredite verb Unt		50	50		50	50	50
	6937000 Einz Liqui kredite KM	17.000.000	50	50		50	50	50

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 2014	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2015	2016		2017	2018	2019
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	36.497.342	6.491.565	5.990.577		7.095.220	9.053.616	6.227.622
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst	4.497.342	4.538.000	4.200.000		4.232.000	4.243.000	4.348.000
	7927001 Ausz. für Umschuldungen		1.953.465	1.790.477		2.863.120	4.810.516	1.879.522
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern		50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	32.000.000	50	50		50	50	50