

Verteilmasse

**Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Verteilmasse**

Überblick Budget 000 5

Budget 000 000 000

160 611 01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	9
160 612 01	Laufende Verwaltungstätigkeit	17
160 612 02	Investitionstätigkeit	23

Budget 000

Ergebnisplan 2015		Produkt	Produkt	Produkt	Summe
		611 01	612 01	612 02	Budget 000
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-153.853.700	0	0	-153.853.700
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	-4.200	0	-4.200
8	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	-153.853.700	-4.200	0	-153.857.900
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	40.201.000	0	0	40.201.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.058.500	0	2.058.500
17	Ordentliche Aufwendungen	40.201.000	2.058.500	0	42.259.500
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-113.652.700	2.054.300	0	-111.598.400
19	Finanzerträge	0	-3.024.100	0	-3.024.100
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	46.900	0	46.900
21	Finanzergebnis	0	-2.977.200	0	-2.977.200
22	Ordentliches Ergebnis	-113.652.700	-922.900	0	-114.575.600
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-113.652.700	-922.900	0	-114.575.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	-6.327.700	0	-6.327.700
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
29	Ergebnis	-113.652.700	-7.250.600	0	-120.903.300

Budget 000 000 000

Produkt: 611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Produktbereich:	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget:	000 000 000	Verteilmasse
Politisches Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Huthmacher-Schmitz	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	Verbuchung der die Verteilmasse bestimmenden Erträge und Aufwendungen, insbesondere Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage und Landschaftsumlage.
Auftragsgrundlage:	GFG, KAG
Strategische Ziele:	Korrekte Abwicklung der dem Zuweisungs- und Umlagesystem zugrunde liegenden Vorschriften.
Zielgruppen:	Städte und Gemeinden, Landschaftsverband Rheinland

Haushalt 2015

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	160611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16061101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-139.697.331,00	-146.573.100	-153.853.700	-159.029.600	-160.794.300	-162.624.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-139.697.331,00	-146.573.100	-153.853.700	-159.029.600	-160.794.300	-162.624.800
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	38.613.063,73	39.202.000	40.201.000	42.102.500	43.212.100	44.321.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.613.063,73	39.202.000	40.201.000	42.102.500	43.212.100	44.321.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-101.084.267,27	-107.371.100	-113.652.700	-116.927.100	-117.582.200	-118.302.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-101.084.267,27	-107.371.100	-113.652.700	-116.927.100	-117.582.200	-118.302.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-101.084.267,27	-107.371.100	-113.652.700	-116.927.100	-117.582.200	-118.302.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-101.084.267,27	-107.371.100	-113.652.700	-116.927.100	-117.582.200	-118.302.900

Haushalt 2015

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt 16061101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.331,42					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.697.331,00	146.573.100	153.853.700	159.029.600	160.794.300	162.624.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.699.662,42	146.573.100	153.853.700	159.029.600	160.794.300	162.624.800
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-38.313.663,73	-39.202.000	-40.201.000	-42.102.500	-43.212.100	-44.321.900
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.313.663,73	-39.202.000	-40.201.000	-42.102.500	-43.212.100	-44.321.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	101.385.998,69	107.371.100	113.652.700	116.927.100	117.582.200	118.302.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.138.718,91	1.716.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.138.718,91	1.716.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	3.138.718,91	1.716.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000	1.752.000

Haushalt 2015

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2013 Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE	Plan 2016	Plan 2017 2018	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
1611011800 Schulpauschale nach § 17 GFG	1.075.000	1.081.000		1.081.000	1.081.000 1.081.000	1.075.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.075.000	1.081.000		1.081.000	1.081.000 1.081.000	1.075.000	
1611011801 Investitionspauschale nach § 16 GFG	641.000	671.000		671.000	671.000 671.000	641.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	641.000	671.000		671.000	671.000 671.000	641.000	
1612021800 Schulpauschale nach § 17 GFG	2.114.271					2.114.271	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.114.271					2.114.271	
1612021801 Investitionspauschale nach § 16 GFG	1.024.448					1.024.448	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.024.448					1.024.448	
Summe	3.138.719 1.716.000	1.752.000		1.752.000	1.752.000 1.752.000	4.854.719	
Gesamtsumme	3.138.719 1.716.000	1.752.000		1.752.000	1.752.000 1.752.000	4.854.719	

Standardkennzahlen

Produkt 611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen

(Budget 000 000 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 31.12.2013 = 187.437

	<u>HH 2014</u>	<u>HH 2015</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	100,0%	100,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	572,84	606,35
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	209,15	214,48

611 01 – Steuern, Zuweisungen, Umlagen

(Budget 000 000 000 – Verteilmasse)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 2 sind folgende Erträge ausgewiesen:

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2014	2015	Diff. 2015/2014
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-25.710.000	-26.311.000	- 601.000
4131001 Sonst. Allg. Zuw. v. Land (Belastungsausg	0	-114.800	- 114.800
4182000 Kreisumlage bis 2013	0	0	+ 0
4184000 Kreisumlage allgemein ab 2014	-76.049.800	-78.516.800	- 2.467.000
4185000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	-41.290.100	-44.097.800	- 2.807.700
4186000 Kreisumlage, Mehrbelastungen ÖPNV	-3.523.200	-4.440.100	- 916.900
4186001 Kreisumlage, Mehrbelastungen Förderschule Nord	0	-373.200	- 373.200
Summe	-146.573.100	-153.853.700	- 7.280.600

SK 4111000

Die Schlüsselzuweisungen entsprechen der 2. Modellrechnung des Landes zum GFG 2015.

SK 4131001

Die technische Umsetzung der Belastungsausgleichregelung für die Inklusion im Schulbereich (Landesleistungen nach dem Gesetz zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion vom 9. Juli 2014) erfolgt aufgrund der landesseitigen Vorgaben in der zentralen Produktgruppe 611, da es sich um allgemeine Deckungsmittel handelt.

Zur Deckung der nicht durch Erträge gedeckten Aufwendungen ist die Erhebung einer Kreisumlage, einer Jugendamtsumlage, einer Förderschulumlage sowie einer ÖPNV-Umlage notwendig. Der Haushalt ist fiktiv ausgeglichen, ein Teilbetrag von 2 Mio. € soll durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bestritten werden.

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich bei allgemeiner und Jugendamtsumlage folgendes Bild:

	2014	2015	Differenz
Jugendamtsumlage	41.290.100	44.097.800	+ 2.807.700
Allgemeine Umlage	76.049.800	78.516.800	+ 2.467.000
Summe Kreisumlage	117.339.900	122.614.600	+ 5.274.700

Die 2. Modellrechnung zum GFG 2015 weist Umlagegrundlagen in Höhe von 212,6 Mio. € aus. Die Hebesätze errechnen sich durch Division daher wie folgt:

	2014	2015	Differenz
Jugendamtsumlage	19,80%	20,75%	+ 0,95 %-Pkt.
Allgemeine Umlage	36,47%	36,94%	+ 0,47 %-Pkt.
Summe Kreisumlage	56,27%	57,69%	+ 1,42 %-Pkt.

Schreibt man die Finanzplanung bis einschließlich 2018 unter Berücksichtigung der Veränderungsraten der Umlagegrundlagen gemäß Orientierungsdatenerlass des MIK fort, ergeben sich folgende Beträge:

	2016	2017	2018
Allgemeine Umlage	81.741.900	83.451.900	84.711.200
Jugendamtsumlage	44.977.800	44.450.200	44.512.400
ÖPNV-Umlage	4.454.100	4.605.800	4.674.200
Förderschulumlage	845.000	845.600	848.200
Summe	132.018.800	133.353.500	134.746.000

Geht man von Umlagegrundlagen in Höhe von 216/220/224 Mio. € aus, ergäben sich damit folgende Hebesätze:

	2016	2017	2018
Allgemeine Umlage	37,84%	37,93%	37,82%
Jugendamtsumlage	20,82%	20,20%	19,87%
Summe	58,67%	58,14%	57,69%

In Zeile 15 des Ergebnisplanes wird die an den Landschaftsverband Rheinland abzuführende Landschaftsumlage veranschlagt.

Der Landschaftsverband Rheinland hat am 21.11.2014 den Entwurf des Doppelhaushaltes 2015/2016 in die Landschaftsversammlung eingebracht. Die Haushaltssatzung für das Haushaltjahr 2015 sieht - wie bereits im letzten Finanzplan ausgewiesen - eine Erhöhung des Umlagesatzes um 0,2%-Pkt. auf 16,7% vor.

Wendet man diesen Umlagesatz auf die 2. Modellrechnung an, ist von einer Landschaftsumlage in Höhe von ca. 39,6 Mio. € auszugehen, was einem Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr (2014: 38,4 Mio. € Landschaftsumlage zzgl. 0,3 Mio. € Bedarfsumlage) von ca. 956 T€ entspricht.

Daneben wird in Zeile 15 die Belastung aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz veranschlagt. Aufgrund des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAG) ist von einem Betrag für 2015 in Höhe von 593 T€ auszugehen.

Kennzahlen

siehe Vorbericht.

Produkt: 612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit

Produktbereich:	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget:	000 000 000	Verteilmasse
Politisches Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr G. Steffens	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Im Wesentlichen Buchung der Zinserträge und Zinsaufwendungen.

Auftragsgrundlage: GemHVO

Strategische Ziele: Korrekte Abwicklung der finanzwirtschaftlichen Sachverhalte.

Zielgruppen: Kreditinstitute, Intern

Haushalt 2015

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16061201 Laufende Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.617,79	-4.400	-4.200	-4.000	-3.800	-3.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-4.617,79	-4.400	-4.200	-4.000	-3.800	-3.600
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.622,01	2.290.000	2.058.500	2.030.000	2.020.000	2.010.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.622,01	2.290.000	2.058.500	2.030.000	2.020.000	2.010.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-995,78	2.285.600	2.054.300	2.026.000	2.016.200	2.006.400
19	+ Finanzerträge	-5.117.859,02	-4.235.800	-3.024.100	-2.702.400	-2.640.700	-2.633.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.306,42	37.900	46.900	44.300	42.400	40.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-5.077.552,60	-4.197.900	-2.977.200	-2.658.100	-2.598.300	-2.593.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-5.078.548,38	-1.912.300	-922.900	-632.100	-582.100	-586.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-5.078.548,38	-1.912.300	-922.900	-632.100	-582.100	-586.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		-6.101.900	-6.327.700	-6.349.000	-6.408.000	-6.478.500
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-5.078.548,38	-8.014.200	-7.250.600	-6.981.100	-6.990.100	-7.065.400

Haushalt 2015

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16061201 Laufende Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.617,79	4.400	4.200	4.000	3.800	3.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.059.013,29	4.235.800	3.024.100	2.702.400	2.640.700	2.633.900
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.063.631,08	4.240.200	3.028.300	2.706.400	2.644.500	2.637.500
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-40.306,42	-37.900	-46.900	-44.300	-42.400	-40.600
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen			-2.040.000	-2.030.000	-2.020.000	-2.010.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.306,42	-37.900	-2.086.900	-2.074.300	-2.062.400	-2.050.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	6.023.324,66	4.202.300	941.400	632.100	582.100	586.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)						

Standardkennzahlen

Produkt 612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit

(Budget 000 000 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 31.12.2013 = 187.437

	<u>HH 2014</u>	<u>HH 2015</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	98,4%	97,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	42,76	38,68
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

612 01 – Laufende Verwaltungstätigkeit

(Budget 000 000 000 – Verteilmasse)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Zeile 19 des Ergebnisplans weist die eingeplanten Zinserträge der lang- und kurzfristigen Geldanlagen des Kreises aus.

In Zeile 27 werden die Erträge aus der Verrechnung der Gemeinkosten veranschlagt, d. h., hier werden die Internen Leistungsbeziehungen aus den drittfinanzierten Produkten und übrigen dezentralen Bereichen gegengebucht. Diese Erträge sind wie folgt unterteilt:

Zeile 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2014	2015	Diff. 2015/2014
4811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	-1.641.400	-1.547.100	+ 94.300
4811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	-4.460.500	-4.780.600	- 320.100
Summe	-6.101.900	-6.327.700	- 225.800

Die kalkulatorische Verzinsung ist nach § 6 Abs. 2 KAG den ansatzfähigen betriebswirtschaftlichen Kosten zuzurechnen und ist in den Gebührenerträgen der kostenrechnenden Einrichtungen mit einkalkuliert. Sie wirken sich auf den Haushalt ergebnisverbessernd aus. Eine Verrechnung kalkulatorischer Zinsen ist weder zu veranschlagen noch vorzunehmen.

Zeile 16 weist die Zinszuführungen zu den Rückstellungen bzw. Sonderposten des Rettungsdienstes und der Abfalldeponien aus, Zeile 20 die sonstigen Zinsaufwendungen des Kreises (Landesdarlehen, Kommunaldarlehen sowie evt. Kontokorrentzinsen der Kasse).

Kennzahlen

siehe Vorbericht.

Produkt: 612 02 - Investitionstätigkeit

Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget: 000 000 000 Verteilmasse
Politisches Gremium: Kreisausschuss
Verantwortlich: Herr O. Schmitz

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Darstellung der investiven Ein- und Auszahlungen.

Auftragsgrundlage: GemHVO

Strategische Ziele: Korrekte Abwicklung der finanzwirtschaftlichen Sachverhalte.

Zielgruppen: Intern

Haushalt 2015

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16061202 Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)						
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)						

Haushalt 2015

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16061202 Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.026.679,90					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	81.964,84					10.000.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.944.715,06					10.000.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.944.715,06		-30.000.000	-30.000.000	-30.000.000	-20.000.000

Haushalt 2015

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2013 Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE	Plan 2016	Plan 2017 2018	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
1611011801 Investitionspauschale nach § 16 GFG	-498.276					-498.276	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-498.276					-498.276	
1612021800 Schulpauschale nach § 17 GFG	-1.034.971						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.034.971						
1612021801 Investitionspauschale nach § 16 GFG	-493.433					-493.433	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-493.433					-493.433	
1612022700 Schuldscheindarlehen		-30.000.000					
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen					-	10.000.000	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-30.000.000		-30.000.000	30.000.000	-30.000.000	
						-30.000.000	
1612022900 Ausleihe zum Erwerb PV- Anlage	81.965					-1.498.035	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	81.965					81.965	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen						-1.580.000	
Summe	-1.944.715	-30.000.000		-30.000.000	-30.000.000	-2.489.744	
Gesamtsumme	-1.944.715	-30.000.000		-30.000.000	-30.000.000	-2.489.744	

612 02 – Investitionstätigkeit

(Budget 000 000 000 – Verteilmasse)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

./.

Kennzahlen

./.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

./.