

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 680 Stadt Euskirchen
 Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten.	Ergebnis		Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.338.491	93.577.000	71.418.000	73.573.000	76.494.000	79.275.000	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.495.003	18.301.000	8.482.000	29.491.000	29.191.000	31.981.000	
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	99.833.494	111.878.000	79.900.000	103.064.000	105.685.000	111.256.000	
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	52.482.623	54.310.700	52.137.400	53.541.800	53.154.700	54.178.200	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.482.623	54.310.700	52.137.400	53.541.800	53.154.700	54.178.200	
18	= Ordentliches Ergebnis	47.350.871	57.567.300	27.762.600	49.522.200	52.530.300	57.077.800	
19	+ Finanzerträge	8.502.410	820.050	815.050	815.050	815.050	815.050	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.260.542	3.398.200	3.059.200	2.925.200	2.822.200	2.849.200	
21	= Finanzergebnis	5.241.868	-2.578.150	-2.244.150	-2.110.150	-2.007.150	-2.034.150	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52.592.740	54.989.150	25.518.450	47.412.050	50.523.150	55.043.650	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	52.592.740	54.989.150	25.518.450	47.412.050	50.523.150	55.043.650	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
29	= Teilergebnis	52.592.740	54.989.150	25.518.450	47.412.050	50.523.150	55.043.650	

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis 2016	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächtl- ungen	Finanzplanungszeitraum		
			2017	2018		2019	2020	2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.610.834	93.577.000	71.418.000		73.573.000	76.494.000	79.275.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.495.003	18.301.000	8.482.000		29.491.000	29.191.000	31.981.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.590.930	820.050	815.050		815.050	815.050	815.050
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	109.696.767	112.698.050	80.715.050		103.879.050	106.500.050	112.071.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.345.088	3.398.200	3.059.200		2.925.200	2.822.200	2.849.200
14	Transferauszahlungen	53.533.158	53.383.400	52.207.500		53.541.800	53.154.700	54.178.200
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.878.244	56.781.600	55.266.700		56.467.000	55.976.900	57.027.400
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investive Einzahlungen	52.818.524	55.916.450	25.448.350		47.412.050	50.523.150	55.043.650
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
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	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
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	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	27.990.477	9.341.019	5.186.434		5.816.529	4.098.849	6.206.293
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.930.243	7.003.220	7.021.238		5.900.622	3.618.100	3.920.845

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:

Grundsätzlich wird auf die ausführlichen Darstellungen im Vorbericht verwiesen.

Die Hebesätze für die Realsteuern wurden aufgrund der Konsolidierungsbestrebungen 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 Grundbasis des Jahres 2017 ohne Einmaleffekte bemessen; Risiken bestehen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung.

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich des Verlustes an Gewerbekapitalsteuer einen Anteil aus der Umsatzsteuer, der für Euskirchen voraussichtlich 5,6 Mio. € betragen wird.

Die Ansatzbemessung beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer erfolgt aufgrund von Schätzungen auf der Basis der Orientierungsdaten sowie der Steuerschätzung vom Mai und November 2017 und der Gemeindeflüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2017 trotz Schließung einiger Spielstätten wegen der neuen Steuersätze für Spielautomaten erwartet mit 705.000 €.

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

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach dem Entwurf GFG 2018 4,5 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.

Aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz erwartet die Stadt für 2018 rd. 2,5 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 2018 geschätzt auf 300.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 800.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2018 rd. 1,8 Mio. € und für den Fonds Deutsche Einheit rd. 1,8 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur Kreisumlage, Schulumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf den zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedung am 15.3. vorliegenden Informationen zum Entwurf des Kreishaushaltes 2018. Hiernach zeigt sich trotz Senkung des Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage für 2018 eine Mehrbelastung von rd. 2,3 Mio. € gegenüber den vom Kreis endgültig festgesetzten Beträge für 2017, für die Jahre ab 2019 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 eigene Annahmen und 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			
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	84.338.491	93.577.000	71.418.000	73.573.000	76.494.000	79.275.000
		4011206 Grundsteuer A	192.724	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
		4012207 Grundsteuer B	10.322.300	10.526.000	10.490.000	10.575.000	10.660.000	10.740.000
		4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	42.975.836	50.500.000	25.560.000	26.170.000	27.220.000	28.040.000
		4021000 Gemeindeanteil an der ESt	23.459.914	24.940.000	26.040.000	27.550.000	29.120.000	30.780.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.150.003	3.949.000	5.580.000	5.440.000	5.580.000	5.710.000
		4031005 Vergnügungssteuer	1.595.444	705.000	705.000	705.000	705.000	705.000
		4032300 Hundesteuer	320.189	320.000	335.000	335.000	335.000	335.000
		4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	2.267.590	2.387.000	2.458.000	2.548.000	2.624.000	2.715.000
		4051002 Komp. Verl. St.verinf.g. 2011	54.490	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.495.003	18.301.000	8.482.000	29.491.000	29.191.000	31.981.000
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	12.216.487	16.855.000	4.531.000	28.300.000	27.650.000	30.440.000
		4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.491.605	1.446.000	1.441.000	1.441.000	1.441.000	1.441.000
		4181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	1.786.911		2.510.000	1.750.000	100.000	100.000
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktiviert Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	=	Ordentliche Erträge	99.833.494	111.878.000	79.900.000	103.064.000	105.685.000	111.256.000
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	52.482.623	54.310.700	52.137.400	53.541.800	53.154.700	54.178.200
		5341000 Gewerbesteuerumlage	3.282.871	3.721.100	1.883.400	1.928.400	2.005.700	2.066.200
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	3.189.074	3.561.600	1.792.000	1.818.400		
		5342001 Aufw. EinheitslastenabrechnG		911.000				
		5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	28.230.686	27.830.000	28.751.000	30.300.000	31.360.000	32.010.000
		5375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	16.777.447	17.330.000	18.568.000	18.310.000	18.560.000	18.830.000
		5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	402.572	399.000	627.000	669.000	713.000	756.000
		5376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	599.973	558.000	516.000	516.000	516.000	516.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	=	Ordentliche Aufwendungen	52.482.623	54.310.700	52.137.400	53.541.800	53.154.700	54.178.200
18	=	Ordentliches Ergebnis	47.350.871	57.567.300	27.762.600	49.522.200	52.530.300	57.077.800
19	+	Finanzerträge	8.432.203	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
		4691000 Verzinsung von Abgaben	8.432.203	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	115.447	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
		5599000 Verzinsung von Abgaben	115.447	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
21	=	Finanzergebnis	8.316.756	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.667.627	58.067.300	28.262.600	50.022.200	53.030.300	57.577.800
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	=	Außerordentliches Ergebnis						
26	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	55.667.627	58.067.300	28.262.600	50.022.200	53.030.300	57.577.800
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	=	Teilergebnis	55.667.627	58.067.300	28.262.600	50.022.200	53.030.300	57.577.800

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			Verpflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2016	2017	2018		2019	2020	2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.610.834	93.577.000	71.418.000		73.573.000	76.494.000	79.275.000
	6011001 Grundsteuer A	2.495						
	6011206 Grundsteuer A	197.508	196.000	196.000		196.000	196.000	196.000
	6012001 Grundsteuer B	529						
	6012207 Grundsteuer B	10.320.608	10.526.000	10.490.000		10.575.000	10.660.000	10.740.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	44.553.244	50.500.000	25.560.000		26.170.000	27.220.000	28.040.000
	6021000 Gemeindeant. Einkommensteuer	23.491.073	24.940.000	26.040.000		27.550.000	29.120.000	30.780.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.131.989	3.949.000	5.580.000		5.440.000	5.580.000	5.710.000
	6031005 Vergnügungssteuer	1.277.170	705.000	705.000		705.000	705.000	705.000
	6032001 Hundesteuer	39						
	6032300 Hundesteuer	314.099	320.000	335.000		335.000	335.000	335.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2.267.590	2.387.000	2.458.000		2.548.000	2.624.000	2.715.000
	6051002 Komp. Verl. St.verreif.g. 2011	54.490	54.000	54.000		54.000	54.000	54.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.495.003	18.301.000	8.482.000		29.491.000	29.191.000	31.981.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	12.216.487	16.855.000	4.531.000		26.300.000	27.650.000	30.440.000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.491.605	1.446.000	1.441.000		1.441.000	1.441.000	1.441.000
	6181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	1.786.911		2.510.000		1.750.000	100.000	100.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.509.851	800.000	800.000		800.000	800.000	800.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	8.509.851	800.000	800.000		800.000	800.000	800.000
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	109.615.689	112.678.000	80.700.000		103.864.000	106.485.000	112.056.000
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	120.663	300.000	300.000		300.000	300.000	300.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	120.663	300.000	300.000		300.000	300.000	300.000
14	Transferauszahlungen	53.533.156	53.383.400	52.207.500		53.541.800	53.154.700	54.178.200
	7341000 Gewerbesteuerumlage	3.815.750	3.250.700	1.919.200		1.928.400	2.005.700	2.066.200
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	3.706.728	3.104.700	1.826.300		1.818.400		
	7342001 Ausz. EinheitslastenabrechnG		911.000					
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	28.230.686	27.830.000	28.751.000		30.300.000	31.360.000	32.010.000
	7375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	16.777.447	17.330.000	18.588.000		18.310.000	18.580.000	18.830.000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	402.572	399.000	627.000		669.000	713.000	756.000
	7376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	599.973	558.000	516.000		516.000	516.000	516.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.653.819	53.683.400	52.507.500		53.841.800	53.454.700	54.478.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.961.870	58.994.600	28.192.500		50.022.200	53.030.300	57.577.800
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
	6811000 Investitionspauschale	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
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	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
24	Investive Auszahlungen							
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen							

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		
		2016	2017	2018		2019	2020	2021
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	2.473.447	2.588.500	1.639.000		3.057.000	3.057.000	3.057.000
	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 3,0% kalkuliert.

Aufgrund einer deutlich verbesserten Liquidität werden voraussichtlich keine Kassenkredite anfallen. Für Zinsen sind in 2018 pauschal 15.000 € vorgesehen.

Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 7,2 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2018 keine vorgesehen. Demgegenüber soll allerdings aufgrund der guten Liquiditätslage ein in der Zinsbindung auslaufendes Darlehen in Höhe von 2,9 Mio. € außerplanmäßig getilgt werden..

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		
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
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	70.207	20.050	15.050	15.050	15.050	15.050
	4617001 Zinsen Kassenbestände	70.207	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	4691000 Ertr. Vollverzins. Steuerguth.		50	50	50	50	50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.145.095	3.098.200	2.759.200	2.625.200	2.522.200	2.549.200
	5511001 Sollzins. ÜZ Zuweisungen Land		50	50	50	50	50
	5512000 Sollzins. ÜZ Zuweisungen GV		50	50	50	50	50
	5515000 Zinsaufw. KK an verb. Untern.		50	50	50	50	50
	5517000 Zinsaufw. an Kreditinstitute	3.143.876	3.077.000	2.738.000	2.604.000	2.501.000	2.528.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	929	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	5518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich	290	50	50	50	50	50
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis	-3.074.888	-3.078.150	-2.744.150	-2.610.150	-2.507.150	-2.534.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.074.888	-3.078.150	-2.744.150	-2.610.150	-2.507.150	-2.534.150
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.074.888	-3.078.150	-2.744.150	-2.610.150	-2.507.150	-2.534.150
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	-3.074.888	-3.078.150	-2.744.150	-2.610.150	-2.507.150	-2.534.150

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 2016	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2017	2018		2019	2020	2021
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	81.079	20.050	15.050		15.050	15.050	15.050
	6617001 Zinsen Kassenbestände	81.079	20.000	15.000		15.000	15.000	15.000
	6691000 Einz. Vollverzins. Steuerguth.		50	50		50	50	50
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.079	20.050	15.050		15.050	15.050	15.050
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.224.424	3.098.200	2.759.200		2.625.200	2.522.200	2.549.200
	7511001 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung Land		50	50		50	50	50
	7512000 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung. GV		50	50		50	50	50
	7515000 Zinsausz. an verb. Untern. KK		50	50		50	50	50
	7517000 Zinsausz. an Kreditinstitute	3.223.205	3.077.000	2.738.000		2.604.000	2.501.000	2.528.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	929	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
	7518000 Zinsaufw. KK so. inl. Bereich	290	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	3.224.424	3.098.200	2.759.200		2.625.200	2.522.200	2.549.200
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.143.346	-3.078.150	-2.744.150		-2.610.150	-2.507.150	-2.534.150
18	Investive Einzahlungen							
19	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
23	Sonstige Investitionseinzahlungen							
24	Summe Investive Einzahlungen							
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							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	27.990.477	9.341.019	5.186.434		5.816.529	4.098.849	6.206.293
	6927000 Aufn. Investitionskr. Krediti.	2.200.000	6.477.799	5.186.334		5.816.429	4.098.749	6.206.193
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	1.790.477	2.863.120					
	6935000 Einz. Liqui. kredite verb. Unt		50	50		50	50	50
	6937000 Einz. Liqui. kredite KM	24.000.000	50	50		50	50	50
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.930.243	7.003.220	7.021.238		5.900.622	3.618.100	3.920.845
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.139.766	4.140.000	4.070.000		4.021.000	3.618.000	3.697.000

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		
		2016	2017	2018		2019	2020	2021
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	1.790.477	2.863.120					
	7927002 Außerplanmäßige Tilgung			2.951.138		1.879.522		223.745
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern		50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	33.000.000	50	50		50	50	50