

**160**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Mandant: 680 Stadt Euskirchen  
Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	59.130.061	82.238.000	93.577.000	70.757.000	73.140.000	75.769.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.225.858	15.494.000	18.301.000	4.316.000	26.506.000	27.736.000
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	78.355.919	97.732.000	111.878.000	75.073.000	99.646.000	103.505.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	45.579.656	51.570.500	54.310.700	55.217.000	55.629.200	55.969.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.579.656	51.570.500	54.310.700	55.217.000	55.629.200	55.969.300
18	= Ordentliches Ergebnis	32.776.263	46.161.500	57.567.300	19.856.000	44.016.800	47.535.700
19	+ Finanzerträge	733.575	5.805.050	820.050	815.050	815.050	850.050
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.686.474	3.654.200	3.398.200	3.316.200	3.140.200	2.982.200
21	= Finanzergebnis	-2.952.899	2.150.850	-2.578.150	-2.501.150	-2.325.150	-2.132.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.823.364	48.312.350	54.989.150	17.354.850	41.691.650	45.403.550
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	29.823.364	48.312.350	54.989.150	17.354.850	41.691.650	45.403.550
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	29.823.364	48.312.350	54.989.150	17.354.850	41.691.650	45.403.550

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2015	2016	2017		2018	2019	2020
1	Steuern und ähnliche Abgaben	58.003.693	82.238.000	93.577.000		70.757.000	73.140.000	75.769.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.225.858	15.494.000	18.301.000		4.316.000	26.506.000	27.736.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	696.728	5.805.050	820.050		815.050	815.050	850.050
9	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>77.926.280</b>	<b>103.537.050</b>	<b>112.698.050</b>		<b>75.888.050</b>	<b>100.461.050</b>	<b>104.355.050</b>
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.606.362	3.654.200	3.398.200		3.316.200	3.140.200	2.982.200
14	Transferauszahlungen	43.642.263	51.694.500	53.383.400		55.217.000	55.629.200	55.969.300
15	Sonstige Auszahlungen							
16	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.248.625</b>	<b>55.348.700</b>	<b>56.781.600</b>		<b>58.533.200</b>	<b>58.769.400</b>	<b>58.951.500</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.677.655</b>	<b>48.188.350</b>	<b>55.916.450</b>		<b>17.354.850</b>	<b>41.691.650</b>	<b>45.403.550</b>
18	Investive Einzahlungen							
19	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
23	<b>Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>2.157.585</b>	<b>2.473.000</b>	<b>2.588.500</b>		<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>
24	Investive Auszahlungen							
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
30	<b>Summe investive Auszahlungen</b>							
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.157.585</b>	<b>2.473.000</b>	<b>2.588.500</b>		<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.953.462	12.597.848	9.341.019		4.863.649	2.001.780	1.796.620
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	29.425.257	5.990.577	7.003.220		7.090.238	5.951.622	3.652.100



## Produktbeschreibung

<b>Produktbereich</b>	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
<b>Produkt</b>	380	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>
<b>Produktverantwortlicher FB</b>	02	Finanzen, Liegenschaften
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus den Bereichen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Steuern</li> <li>• Allgemeine Zuweisungen</li> <li>• Allgemeine Umlagen</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	<p>Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Haushalts-satzung, Hebesatzsatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, sonstige Satzungen, verschiedene andere Rechtsgrundlagen</p>	
<b>Zielgruppen</b>	alle Abgabepflichtigen, Zuweisungsgeber, Umlageempfänger	
<b>Politische Gremien</b>	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

## Erläuterungen

<b>Produktbereich</b>	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
<b>Produkt</b>	380	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>
<b>Produktverantwortlicher FB</b>	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 2016 zuzüglich 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 3,9 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 2016 und der Gemeindeführungsdaten. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2017 aufgrund 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 GFG 2017 16,9 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 muss die Stadt für 2017 rd. 0,9 Mio. € zahlen.

§ 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 2017 geschätzt auf 300.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 800.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2017 rd. 3,7 Mio. € und für den Fonds Deutsche Einheit rd. 3,6 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur Kreisumlage, Schulumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf den vorliegenden Informationen zum Entwurf des Kreishaushaltes 2017. Hiernach zeigt sich trotz Senkung des Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage für 2017 eine Mehrbelastung von rd. 0,6 Mio. € gegenüber den vom Kreis endgültig festgesetzten Beträge für 2016, für die Jahre ab 2018 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		Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	59.130.061	82.238.000	93.577.000	70.757.000	73.140.000	75.769.000
		4011206 Grundsteuer A	197.824	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
		4012207 Grundsteuer B	10.311.762	10.443.000	10.526.000	10.610.000	10.695.000	10.780.000
		4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	20.173.269	41.500.000	50.500.000	25.560.000	26.370.000	27.350.000
		4021000 Gemeindeanteil an der ESt	22.721.986	24.030.000	24.940.000	26.190.000	27.470.000	28.850.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.056.741	3.169.000	3.949.000	4.644.000	4.751.000	4.860.000
		4031005 Vergnügungssteuer	102.070	270.000	705.000	705.000	705.000	705.000
		4032300 Hundesteuer	285.321	310.000	320.000	320.000	330.000	330.000
		4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	2.226.522	2.266.000	2.387.000	2.478.000	2.569.000	2.644.000
		4051002 Komp. Verl. St.vereinf.g. 2011	54.565	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.225.858	15.494.000	18.301.000	4.316.000	26.506.000	27.736.000
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	17.409.444	12.216.000	16.855.000	1.670.000	24.860.000	26.290.000
		4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.496.861	1.491.000	1.446.000	1.446.000	1.446.000	1.446.000
		4181001 AU EinheitslastenabRG (ab2012)	319.553	1.787.000		1.200.000	200.000	
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	78.355.919	97.732.000	111.878.000	75.073.000	99.646.000	103.505.000
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	45.579.656	51.570.500	54.310.700	55.217.000	55.629.200	55.969.300
		5341000 Gewerbesteuerumlage	1.369.645	3.057.900	3.721.100	1.883.400	1.943.100	2.015.300
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	1.330.512	2.970.600	3.561.600	1.829.600	1.832.100	
		5342001 Aufw. EinheitslastenabrechnG			911.000			1.000.000
		5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	26.877.682	28.190.000	27.830.000	31.600.000	31.890.000	32.760.000
		5375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	15.097.777	16.380.000	17.330.000	18.560.000	18.600.000	18.830.000
		5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	651.101	372.000	399.000	606.000	620.000	620.000
		5376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	252.939	600.000	558.000	738.000	744.000	744.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	=	Ordentliche Aufwendungen	45.579.656	51.570.500	54.310.700	55.217.000	55.629.200	55.969.300
18	=	Ordentliches Ergebnis	32.776.263	46.161.500	57.567.300	19.856.000	44.016.800	47.535.700
19	+	Finanzerträge	660.908	5.800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
		4691000 Verzinsung von Abgaben	660.908	5.800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	204.932	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
		5599000 Verzinsung von Abgaben	204.932	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
21	=	Finanzergebnis	455.976	5.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	33.232.239	51.661.500	58.067.300	20.356.000	44.516.800	48.035.700
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	=	Außerordentliches Ergebnis						
26	=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	33.232.239	51.661.500	58.067.300	20.356.000	44.516.800	48.035.700
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	=	Teilergebnis	33.232.239	51.661.500	58.067.300	20.356.000	44.516.800	48.035.700





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		
		2015	2016	2017		2018	2019	2020
1	Steuern und ähnliche Abgaben	58.003.693	82.238.000	93.577.000		70.757.000	73.140.000	75.769.000
	6011001 Grundsteuer A	16						
	6011206 Grundsteuer A	197.241	196.000	196.000		196.000	196.000	196.000
	6012001 Grundsteuer B	720						
	6012207 Grundsteuer B	10.313.829	10.443.000	10.526.000		10.610.000	10.695.000	10.780.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	18.588.037	41.500.000	50.500.000		25.560.000	26.370.000	27.350.000
	6021000 Gemeindeant. Einkommensteuer	23.011.708	24.030.000	24.940.000		26.190.000	27.470.000	28.850.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.071.527	3.169.000	3.949.000		4.644.000	4.751.000	4.860.000
	6031005 Vergnügungssteuer	256.170	270.000	705.000		705.000	705.000	705.000
	6032001 Hundesteuer	21						
	6032300 Hundesteuer	283.337	310.000	320.000		320.000	330.000	330.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2.226.522	2.266.000	2.387.000		2.478.000	2.569.000	2.644.000
	6051002 Komp. Verl. St.vereinf.g. 2011	54.565	54.000	54.000		54.000	54.000	54.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.225.858	15.494.000	18.301.000		4.316.000	26.506.000	27.736.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	17.409.444	12.216.000	16.855.000		1.670.000	24.860.000	26.290.000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.496.861	1.491.000	1.446.000		1.446.000	1.446.000	1.446.000
	6181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)	319.553	1.787.000			1.200.000	200.000	
3	Sonstige Transferereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	511.986	5.800.000	800.000		800.000	800.000	800.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	511.986	5.800.000	800.000		800.000	800.000	800.000
9	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>77.741.537</b>	<b>103.532.000</b>	<b>112.678.000</b>		<b>75.873.000</b>	<b>100.446.000</b>	<b>104.305.000</b>
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	199.871	300.000	300.000		300.000	300.000	300.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	199.871	300.000	300.000		300.000	300.000	300.000
14	Transferauszahlungen	43.642.263	51.694.500	53.383.400		55.217.000	55.629.200	55.969.300
	7341000 Gewerbesteuerumlage	386.909	3.120.900	3.250.700		1.883.400	1.943.100	2.015.300
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	375.855	3.031.600	3.104.700		1.829.600	1.832.100	
	7342001 Ausz. EinheitslastenabrechnG			911.000				1.000.000
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	26.877.682	28.190.000	27.830.000		31.600.000	31.890.000	32.760.000
	7375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	15.097.777	16.380.000	17.330.000		18.560.000	18.600.000	18.830.000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	651.101	372.000	399.000		606.000	620.000	620.000
	7376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	252.939	600.000	558.000		738.000	744.000	744.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.842.134</b>	<b>51.994.500</b>	<b>53.683.400</b>		<b>55.517.000</b>	<b>55.929.200</b>	<b>56.269.300</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.899.403</b>	<b>51.537.500</b>	<b>58.994.600</b>		<b>20.356.000</b>	<b>44.516.800</b>	<b>48.035.700</b>
	Investive Einzahlungen							
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500
	6811000 Investitionspauschale	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500
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	<b>Summe Investive Einzahlungen</b>	<b>2.157.585</b>	<b>2.473.000</b>	<b>2.588.500</b>		<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>	<b>2.588.500</b>
	Investive Auszahlungen							
24	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	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
	Bezeichnung	2015	2016	2017		2018	2019	2020
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	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Teilfinanzplan B

Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Sachkonto	Maßnahme	Jahres- ergebnis 2015 €	Haushaltsansatz		VE 2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	bisher bereitgestellt €	Gesamtein-/ auszahlungen €
			2016 €	2017 €						
	Maßnahmen oberhalb Wertgrenze									
	Einzahlungen									
6811-000	Investitionspauschale	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500		
	Auszahlungen									
	Saldo	2.157.585	2.473.000	2.588.500		2.588.500	2.588.500	2.588.500		



## Produktbeschreibung

<b>Produktbereich</b>	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	385	<b>Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktverantwortlicher FB</b>	02	Finanzen, Liegenschaften
<b>Kurzbeschreibung</b>	<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"> <li>• Steuern</li> <li>• Allgemeine Zuweisungen</li> <li>• Allgemeine Umlagen</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushalts-satzung	
<b>Zielgruppen</b>		
<b>Politische Gremien</b>	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

## Erläuterungen

<b>Produktbereich</b>	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	385	<b>Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktverantwortlicher FB</b>	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.

Aufgrund einer deutlich verbesserten Liquidität werden voraussichtlich keine Kassenkredite anfallen. Für Zinsen sind in 2017 pauschal 20.000 € vorgesehen.

Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 6,5 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2017 mit 2,8 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	Haushaltsansatz		Finanzplanungszeitraum		
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
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	72.667	5.050	20.050	15.050	15.050	50.050
	4613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.	2.498					
	4617001 Zinsen Kassenbestände	70.170	5.000	20.000	15.000	15.000	50.000
	4691000 Ertr. Vollverzins. Steuerguth.		50	50	50	50	50
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.481.542	3.354.200	3.098.200	3.016.200	2.840.200	2.682.200
	5511001 Sollzins. ÜZ Zuweisungen Land		50	50	50	50	50
	5512000 Sollzins. ÜZ Zuweisungen GV		50	50	50	50	50
	5513000 Verzugssollzinsen Zweckv.	5.784					
	5515000 Zinsaufw. KK an verb. Untern.	1.670	50	50	50	50	50
	5517000 Zinsaufw. an Kreditinstitute	3.445.806	3.323.000	3.077.000	2.995.000	2.819.000	2.661.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute	28.283	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	5518000 Zinsaufw. KK so. incl. Bereich		50	50	50	50	50
	5591000 Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis	-3.408.875	-3.349.150	-3.078.150	-3.001.150	-2.825.150	-2.632.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.408.875	-3.349.150	-3.078.150	-3.001.150	-2.825.150	-2.632.150
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.408.875	-3.349.150	-3.078.150	-3.001.150	-2.825.150	-2.632.150
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	-3.408.875	-3.349.150	-3.078.150	-3.001.150	-2.825.150	-2.632.150





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	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
		2015	2016	2017		2018	2019	2020
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	184.743	5.050	20.050		15.050	15.050	50.050
	6613000 Verzugshabenzinsen Zweckverb.	2.498						
	6617001 Zinsen Kassenbestände	58.519	5.000	20.000		15.000	15.000	50.000
	6691000 Einz. Vollverzins. Steuerguth.	123.726	50	50		50	50	50
9	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>184.743</b>	<b>5.050</b>	<b>20.050</b>		<b>15.050</b>	<b>15.050</b>	<b>50.050</b>
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.406.491	3.354.200	3.098.200		3.016.200	2.840.200	2.682.200
	7511001 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung Land		50	50		50	50	50
	7512000 Zinsauszahl. ÜZ Zuweisung. GV		50	50		50	50	50
	7513000 Verzugssollzinsen Zweckv.	5.784						
	7515000 Zinsausz. an verb. Untern. KK	1.670	50	50		50	50	50
	7517000 Zinsausz. an Kreditinstitute	3.368.554	3.323.000	3.077.000		2.995.000	2.819.000	2.661.000
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK	30.483	30.000	20.000		20.000	20.000	20.000
	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	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.406.491</b>	<b>3.354.200</b>	<b>3.098.200</b>		<b>3.016.200</b>	<b>2.840.200</b>	<b>2.682.200</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.221.748</b>	<b>-3.349.150</b>	<b>-3.078.150</b>		<b>-3.001.150</b>	<b>-2.825.150</b>	<b>-2.632.150</b>
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	<b>Summe Investive Einzahlungen</b>							
	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	<b>Summe investive Auszahlungen</b>							
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.953.462	12.597.848	9.341.019		4.863.649	2.001.780	1.796.620
	6927000 Aufn. Investitionskr. Krediti.		10.807.271	6.477.799		4.863.549	2.001.680	1.796.520
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	1.953.462	1.790.477	2.863.120				
	6935000 Einz. Liqui.kredite verb. Unt	5.000.000	50	50		50	50	50
	6937000 Einz. Liqui.kredite KM	15.000.000	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	Ergebnis	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
	Bezeichnung	2015	2016	2017		2018	2019	2020
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	29.425.257	5.990.577	7.003.220		7.090.238	5.951.622	3.652.100
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.471.795	4.200.000	4.140.000		4.139.000	4.072.000	3.652.000
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	1.953.462	1.790.477	2.863.120				
	7927002 Außerplanmäßige Tilgung					2.951.138	1.879.522	
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern	5.000.000	50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM	18.000.000	50	50		50	50	50