

**160**

**Allgemeine Finanzwirtschaft**

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 : 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Haushaltsansatz			Finanzplanungszeitraum		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	96.033.012	71.418.000	84.230.000	78.840.000	80.978.000	83.366.000		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.844.099	8.482.000	27.437.000	25.529.000	31.885.000	32.165.000		
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	115.877.111	79.900.000	111.667.000	104.369.000	112.863.000	115.531.000		
11	- Personalaufwendungen								
12	- Versorgungsaufwendungen								
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14	- Bilanzielle Abschreibungen								
15	- Transferaufwendungen	54.496.390	52.137.400	54.301.200	57.674.700	58.454.900	61.089.800		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen								
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.496.390	52.137.400	54.301.200	57.674.700	58.454.900	61.089.800		
18	= Ordentliches Ergebnis	61.380.721	27.762.600	57.365.800	46.694.300	54.408.100	54.441.200		
19	+ Finanzerträge	255.280	815.050	605.000	605.000	605.000	605.000		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.235.464	3.059.200	2.735.200	2.696.200	2.758.200	2.791.200		
21	= Finanzergebnis	-2.980.183	-2.244.150	-2.130.200	-2.091.200	-2.153.200	-2.186.200		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	58.400.538	25.518.450	55.235.600	44.603.100	52.254.900	52.255.000		
23	+ Außerordentliche Erträge								
24	- Außerordentliche Aufwendungen								
25	= Außerordentliches Ergebnis								
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	58.400.538	25.518.450	55.235.600	44.603.100	52.254.900	52.255.000		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
29	= Teilergebnis	58.400.538	25.518.450	55.235.600	44.603.100	52.254.900	52.255.000		

Mandant: 680 Stadt Euskirchen

Haushalt: 400 NKF-Haushalt

Produktstufe 1 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzplan Bezeichnung	Ergebnis 2017	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2018	2019		2020	2021	2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.214.956	71.418.000	84.230.000		78.840.000	80.978.000	83.366.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.844.099	8.482.000	27.437.000		25.529.000	31.885.000	32.165.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	239.958	815.050	605.000		605.000	605.000	605.000
<b>9</b>	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.299.013</b>	<b>80.715.050</b>	<b>112.272.000</b>		<b>104.974.000</b>	<b>113.468.000</b>	<b>116.136.000</b>
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.256.522	3.059.200	2.735.200		2.696.200	2.758.200	2.791.200
14	Transferauszahlungen	53.569.024	52.207.500	54.217.400		57.674.700	58.454.900	61.089.800
15	Sonstige Auszahlungen							
<b>16</b>	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.825.546</b>	<b>55.266.700</b>	<b>56.952.600</b>		<b>60.370.900</b>	<b>61.213.100</b>	<b>63.881.000</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.473.467</b>	<b>25.448.350</b>	<b>55.319.400</b>		<b>44.603.100</b>	<b>52.254.900</b>	<b>52.255.000</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.588.530	1.639.000	3.105.000		3.105.000	3.105.000	3.105.000
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>23</b>	<b>Summe investive Einzahlungen</b>	<b>2.588.530</b>	<b>1.639.000</b>	<b>3.105.000</b>		<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>
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							
<b>30</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>							
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.588.530</b>	<b>1.639.000</b>	<b>3.105.000</b>		<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.863.119	5.186.434	9.110.532		5.565.091	7.445.512	2.583.835
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.960.971	7.021.238	5.853.622		3.593.100	3.909.845	4.066.423



## 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, Haushaltsatzung, 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 2018 sowie Einmaleffekten 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 6,1 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 Oktober 2018 und der Gemeindegemeinschaftszahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird in 2019 trotz Schließung einiger Spielstätten wegen der neuen Steuersätze für Spielautomaten erwartet mit 1,1 Mio. €.

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

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach dem GFG 2019 23,8 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 2019 rd. 1,6 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 2019 geschätzt auf 250.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 600.000 €.

An Gewerbesteuerumlage sind 2019 rd. 2,6 Mio. € und für den Fonds Deutsche Einheit letztmalig rd. 1,7 Mio. € zu zahlen.

Die Ansätze zur Kreisumlage, Schulumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf den zum Zeitpunkt der Beschlussfassung zum städtischen Haushalt vorliegenden Informationen zum Kreishaushalt 2019. Hiernach zeigt sich für die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtumlage für 2019 eine Mehrbelastung von rd. 0,7 Mio. € gegenüber den vom Kreis endgültig festgesetzten Beträge für 2018, für die Jahre ab 2020 zeigt sich 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		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	96.033.012	71.418.000	84.230.000	78.840.000	80.978.000	83.366.000	
	4011001 Grundsteuer A	-431						
	4011206 Grundsteuer A	196.370	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000	
	4012207 Grundsteuer B	10.571.052	10.490.000	10.615.000	10.670.000	10.725.000	10.780.000	
	4013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	52.519.454	25.560.000	35.500.000	28.970.000	29.530.000	29.990.000	
	4021000 Gemeindeanteil an der ESt	24.815.752	26.040.000	27.660.000	29.240.000	30.550.000	32.200.000	
	4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.922.307	5.580.000	6.130.000	5.520.000	5.640.000	5.770.000	
	4031005 Vergnügungssteuer	1.229.887	705.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	
	4031810 Wettbürosteuer			100.000	100.000	100.000	100.000	
	4032300 Hundesteuer	339.491	335.000	350.000	350.000	350.000	350.000	
	4051000 Leist. n. Familienleistungsaus	2.384.715	2.458.000	2.525.000	2.640.000	2.733.000	2.826.000	
	4051002 Komp. Verl. St.verEIF.g. 2011	54.414	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.844.099	8.482.000	27.437.000	25.529.000	31.885.000	32.165.000	
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	16.855.520	4.531.000	23.804.000	22.950.000	29.180.000	29.890.000	
	4131000 Schul-/Bildungspauschale	1.446.422	1.441.000	1.553.000	1.641.000	1.767.000	1.837.000	
	4141000 Aufwands-/ Unterhalt. pauschale			438.000	438.000	438.000	438.000	
	4142000 Kreiszuweisung	1.542.157						
	4181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)		2.510.000	1.642.000	500.000	500.000		
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	115.877.111	79.900.000	111.667.000	104.369.000	112.863.000	115.531.000	
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	54.496.390	52.137.400	54.301.200	57.674.700	58.454.900	61.089.800	
	5341000 Gewerbesteuerumlage	3.820.829	1.883.400	2.615.800	2.134.700	2.175.900	2.209.800	
	5342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	3.657.079	1.792.000	2.167.400				
	5342001 Aufw. EinheitslastenabrechnG	910.924						
	5374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	27.823.979	28.751.000	28.688.000	33.390.000	33.920.000	34.830.000	
	5375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	17.328.271	18.568.000	19.430.000	20.640.000	20.800.000	22.440.000	
	5376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	398.139	627.000	700.000	810.000	859.000	908.000	
	5376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	557.169	516.000	700.000	700.000	700.000	702.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.496.390	52.137.400	54.301.200	57.674.700	58.454.900	61.089.800	
18	= Ordentliches Ergebnis	61.380.721	27.762.600	57.365.800	46.694.300	54.408.100	54.441.200	
19	+ Finanzerträge	235.234	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000	
	4691000 Verzinsung von Abgaben	235.234	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	307.432	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
	5599000 Verzinsung von Abgaben	307.432	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
21	= Finanzergebnis	-72.198	500.000	350.000	350.000	350.000	350.000	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.308.523	28.262.600	57.715.800	47.044.300	54.758.100	54.791.200	
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.308.523	28.262.600	57.715.800	47.044.300	54.758.100	54.791.200	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
29	= Teilergebnis	61.308.523	28.262.600	57.715.800	47.044.300	54.758.100	54.791.200	





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 2017	Haushaltsansatz		Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2018	2019		2020	2021	2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.214.956	71.418.000	84.230.000		78.840.000	80.978.000	83.366.000
	6011001 Grundsteuer A	25						
	6011206 Grundsteuer A	196.957	196.000	196.000		196.000	196.000	196.000
	6012001 Grundsteuer B	1.092						
	6012207 Grundsteuer B	10.428.306	10.490.000	10.615.000		10.670.000	10.725.000	10.780.000
	6013002 Gewerbesteuer nach Ertrag	51.854.105	25.560.000	35.500.000		28.970.000	29.530.000	29.990.000
	6021000 Gemeindeant. Einkommensteuer	24.843.387	26.040.000	27.660.000		29.240.000	30.550.000	32.200.000
	6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.961.847	5.580.000	6.130.000		5.520.000	5.640.000	5.770.000
	6031005 Vergnügungssteuer	1.157.340	705.000	1.100.000		1.100.000	1.100.000	1.100.000
	6031810 Wettbürosteuer			100.000		100.000	100.000	100.000
	6032001 Hundesteuer	31						
	6032300 Hundesteuer	332.738	335.000	350.000		350.000	350.000	350.000
	6051000 Leistungen Familienausgleich	2.384.715	2.458.000	2.525.000		2.640.000	2.733.000	2.826.000
	6051002 Komp. Verl. St. vereinf.g. 2011	54.414	54.000	54.000		54.000	54.000	54.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.844.099	8.482.000	27.437.000		25.529.000	31.885.000	32.165.000
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	16.855.520	4.531.000	23.804.000		22.950.000	29.180.000	29.890.000
	6131000 Schul-/Bildungspauschale	1.446.422	1.441.000	1.553.000		1.641.000	1.767.000	1.837.000
	6141000 Aufwands-/ Unterhalt.pauschale			438.000		438.000	438.000	438.000
	6142000 Kreiszuweisung	1.542.157						
	6181001 AU EinheitslastenabrG (ab2012)		2.510.000	1.642.000		500.000	500.000	
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	Sonstige Einzahlungen							
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	222.043	800.000	600.000		600.000	600.000	600.000
	6691000 Verzinsung von Abgaben	222.043	800.000	600.000		600.000	600.000	600.000
9	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.281.098</b>	<b>80.700.000</b>	<b>112.267.000</b>		<b>104.969.000</b>	<b>113.463.000</b>	<b>116.131.000</b>
10	Personalauszahlungen							
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	305.826	300.000	250.000		250.000	250.000	250.000
	7599000 Verzinsung von Abgaben	305.826	300.000	250.000		250.000	250.000	250.000
14	Transferauszahlungen	53.569.024	52.207.500	54.217.400		57.674.700	58.454.900	61.089.800
	7341000 Gewerbesteuerumlage	3.350.426	1.919.200	2.572.900		2.134.700	2.175.900	2.209.800
	7342000 Finanz.-bet. Fonds Dt. Einheit	3.200.116	1.826.300	2.126.500				
	7342001 Ausz. EinheitslastenabrechnG	910.924						
	7374000 Kreisumlage allgemein (ab2014)	27.823.979	28.751.000	28.688.000		33.390.000	33.920.000	34.830.000
	7375000 Kr.uml. Mehrb Jugenda (ab2014)	17.328.271	18.568.000	19.430.000		20.640.000	20.800.000	22.440.000
	7376000 Kreisumlage ÖPNV (ab 2014)	398.139	627.000	700.000		810.000	859.000	908.000
	7376001 Kreisuml. Förderschulzentrum	557.169	516.000	700.000		700.000	700.000	702.000
15	Sonstige Auszahlungen							
16	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.874.850</b>	<b>52.507.500</b>	<b>54.467.400</b>		<b>57.924.700</b>	<b>58.704.900</b>	<b>61.339.800</b>
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> Investive Einzahlungen	<b>61.406.248</b>	<b>28.192.500</b>	<b>57.799.600</b>		<b>47.044.300</b>	<b>54.758.100</b>	<b>54.791.200</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.588.530	1.639.000	3.105.000		3.105.000	3.105.000	3.105.000
	6811000 Investitionspauschale	2.588.530	1.639.000	3.105.000		3.105.000	3.105.000	3.105.000
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	<b>Summe investive Einzahlungen</b> Investive Auszahlungen	<b>2.588.530</b>	<b>1.639.000</b>	<b>3.105.000</b>		<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>

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		
		2017	2018	2019		2020	2021	2022
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>	<b>2.588.530</b>	<b>1.639.000</b>	<b>3.105.000</b>		<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>	<b>3.105.000</b>
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

## 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 3,0% kalkuliert.

Aufgrund einer deutlich verbesserten Liquidität werden voraussichtlich keine Kassenkredite anfallen. Für Zinsen sind in 2019 pauschal 20.000 € vorgesehen.

Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan A 9,1 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind in 2019 keine 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		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	20.046	15.050	5.000	5.000	5.000	5.000
	4617001 Zinsen Kassenbestände	20.046	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	4691000 Ertr. Vollverzins. Steuerguth.		50				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.928.032	2.759.200	2.485.200	2.446.200	2.508.200	2.541.200
	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	2.928.032	2.738.000	2.464.000	2.425.000	2.487.000	2.520.000
	5517001 Zinsaufw. KK Kreditinstitute		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	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	-2.907.985	-2.744.150	-2.480.200	-2.441.200	-2.503.200	-2.536.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.907.985	-2.744.150	-2.480.200	-2.441.200	-2.503.200	-2.536.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.907.985	-2.744.150	-2.480.200	-2.441.200	-2.503.200	-2.536.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis	-2.907.985	-2.744.150	-2.480.200	-2.441.200	-2.503.200	-2.536.200



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 2017	Haushaltsansatz			Ver- pflichtungs- ermächti- gungen	Finanzplanungszeitraum		
			2018	2019	2020		2021	2022	
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	17.915	15.050	5.000		5.000	5.000	5.000	
	6617001 Zinsen Kassenbestände	17.915	15.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
	6691000 Einz. Vollverzins. Steuerguth.		50						
9	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.915</b>	<b>15.050</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	
10	Personalauszahlungen								
11	Versorgungsauszahlungen								
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.950.696	2.759.200	2.485.200		2.446.200	2.508.200	2.541.200	
	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	2.950.696	2.738.000	2.464.000		2.425.000	2.487.000	2.520.000	
	7517001 Zinsausz. Kreditinstitute KK		20.000	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>2.950.696</b>	<b>2.759.200</b>	<b>2.485.200</b>		<b>2.446.200</b>	<b>2.508.200</b>	<b>2.541.200</b>	
17	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.932.781</b>	<b>-2.744.150</b>	<b>-2.480.200</b>		<b>-2.441.200</b>	<b>-2.503.200</b>	<b>-2.536.200</b>	
	Investive Einzahlungen								
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	2.863.119	5.186.434	9.110.532		5.565.091	7.445.512	2.583.835	
	6927000 Aufw. Investitionskr. Krediti.		5.186.334	9.110.432		5.564.991	7.445.412	2.583.735	
	6927001 Einz. aus Umschuldungen	2.863.119							
	6935000 Einz. Liqui.kredite verb. Unt		50	50		50	50	50	
	6937000 Einz. Liqui.kredite KM		50	50		50	50	50	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.960.971	7.021.238	5.853.622		3.593.100	3.909.845	4.066.423	
	7927000 Tilg. Inv.-Kredite Kreditinst.	4.097.852	4.070.000	3.974.000		3.593.000	3.686.000	3.428.000	

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		
		2017	2018	2019		2020	2021	2022
	7927001 Ausz. für Umschuldungen	2.863.119						
	7927002 Außerplanmäßige Tilgung		2.951.138	1.879.522			223.745	638.323
	7935000 Tilg. Liqui-Kred. verb. Untern		50	50		50	50	50
	7937000 Tilg. Liqui-Kred. KM		50	50		50	50	50