

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.941.662,53	73.533.000	78.680.000	81.923.000	84.967.000	87.955.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.650.529,04	10.816.800	34.742.000	29.404.000	33.428.000	34.161.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	135.592.191,57	84.349.800	113.422.000	111.327.000	118.395.000	122.116.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-58.453.984,56	-58.840.000	-60.702.000	-66.583.000	-68.695.000	-68.696.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-184.073,28	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.638.057,84	-58.840.000	-60.702.000	-66.583.000	-68.695.000	-68.696.000
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	76.954.133,73	25.509.800	52.720.000	44.744.000	49.700.000	53.420.000
19	+ Finanzerträge	126.414,79	662.000	218.000	205.000	205.000	205.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.337.062,09	-2.367.150	-2.082.100	-2.175.100	-2.286.100	-2.351.100
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.210.647,30	-1.705.150	-1.864.100	-1.970.100	-2.081.100	-2.146.100
22	=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	74.743.486,43	23.804.650	50.855.900	42.773.900	47.618.900	51.273.900
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	6.676.460	3.213.000	2.964.000	2.338.000	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	6.676.460	3.213.000	2.964.000	2.338.000	0
26	=Ergebnis-vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung-(Zeilen 22 u.23)	74.743.486,43	30.481.110	54.068.900	45.737.900	49.956.900	51.273.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	74.743.486,43	30.481.110	54.068.900	45.737.900	49.956.900	51.273.900

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	105.311.989,21	73.533.000	78.680.000	81.923.000	84.967.000	87.955.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.650.529,04	10.816.800	34.742.000	29.404.000	33.428.000	34.161.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	274.350,59	662.000	218.000	205.000	205.000	205.000
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.236.868,84	85.011.800	113.640.000	111.532.000	118.600.000	122.321.000
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.319.804,51	2.367.150	2.082.100	2.175.100	2.286.100	2.351.100
14	Transferauszahlungen	58.495.265,95	58.840.000	60.702.000	66.583.000	68.695.000	68.696.000
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.815.070,46	-61.207.150	-62.764.100	-68.758.100	-70.981.100	-71.047.100
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.421.798,38	23.804.650	50.855.900	42.773.900	47.618.900	51.273.900
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	0,00	0	0	0	0	0
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.355.456,00	15.197.795	15.790.794	11.107.295	14.705.005	9.248.975
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	50	50	50	50	50
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.502.009,12	-3.820.000	-3.924.000	-3.454.000	-3.866.000	-3.336.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.146.553,12	11.377.795	11.866.794	7.653.295	10.839.005	5.912.975

Produktbeschreibung Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16611380	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus den Bereichen • Steuern • Allgemeine Zuweisungen • Allgemeine Umlagen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Haushaltssatzung, Hebesatzsatzung, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, sonstige Satzungen, verschiedene andere Rechtsgrundlagen	
Zielgruppe	alle Abgabepflichtigen, Zuweisungsgeber, Umlageempfänger	
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

Produktbeschreibung Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16611380	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die ausführlichen Darstellungen im Vorbericht verwiesen.

Für die Grundsteuer A sind 292%, für die Grundsteuer B 496% und die Gewerbesteuer 475% festgesetzt. Die Basis der Haushaltsansätze der Grund- und Gewerbesteuern wurde grundsätzlich unter Berücksichtigung der letzten Entwicklung ohne Sondereffekte 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 2021 sowie Einmaleffekten bemessen; Risiken bestehen hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung.

Die Gemeinden erhalten im System der staatlichen Steuerbeteiligungen einen Anteil aus der Umsatzsteuer, der für Euskirchen voraussichtlich 5,8 Mio. € betragen wird.

Die Ansatzbemessung beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer erfolgt aufgrund von Schätzungen auf der Basis der Orientierungsdaten sowie der Steuerschätzung vom Mai, September und November 2021 und der Gemeindeschlüsselzahlen. Für die durch den Familienleistungsausgleich ausgefallenen Steueranteile erhalten die Gemeinden eine Kompensationsleistung.

Vergnügungssteuer wird trotz Schließung einiger Spielstätten wegen der neuen Steuersätze für Spielautomaten erwartet mit 0,7 Mio. €.

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

Für die Schlüsselzuweisungen sind nach dem GFG 2022 32,3 Mio. € ermittelt worden.

Aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz hat die Stadt letztmalig Mittel erhalten.

§ 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 2022 geschätzt auf 100.000 €; Zinseinnahmen können veranschlagt werden mit 200.000 €.

Durch höchstrichterliche Rechtssprechung ist der bisherige Zinssatz nicht mehr zulässig, so dass die Ansätze reduziert werden.

Für Gewerbesteuerumlage, orientiert an der Gewerbesteuereinnahme, ist ein Betrag von 2,0 Mio € angesetzt.

Die Ansätze zur Kreisumlage, Schulumlage und zur ÖPNV-Umlage beruhen auf den zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des städtischen Haushalt vorliegenden Informationen zum Kreishaushalt 2022. Hiernach zeigt sich für die allgemeine Kreisumlage ein starker Anstieg und für die Jugendamtsumlage für 2022 eine Mehrbelastung gegenüber den vom Kreis endgültig festgesetzten Beträge für 2021, für die Jahre ab 2022 zeigt sich ein weiterer Anstieg.

Die Verluste der Kreisverkehrsgesellschaft werden seit 2003 als gesonderte Kreisumlage nach speziellem Schlüssel auf die kreisangehörigen Gemeinden verteilt. für den Betrieb der Förderschule durch den Kreis wird 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.

Im investiven Teil ist die nach dem GFG gewährte Investitionspauschale veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4011206	Grundsteuer A (EA 0001, UA 06)	191.806,90	196.000	190.000	190.000	190.000	190.000
4012207	Grundsteuer B (EA 0001, UA 07)	11.318.253,16	11.390.000	11.390.000	11.480.000	11.570.000	11.660.000
4013002	Gewerbesteuer (EA 0002, UA 00)	61.205.427,84	24.500.000	28.000.000	29.000.000	30.000.000	31.000.000
4021000	Gemeindeanteil an der ESt	25.933.293,72	26.970.000	29.300.000	30.910.000	32.680.000	34.390.000
4022000	Gemeindeanteil an der USt	6.680.044,23	6.380.000	5.780.000	5.950.000	6.070.000	6.180.000
4031800	Vergnügungssteuer (EA 0800, UA 00; alte EA 0850)	566.844,45	1.000.000	750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4031810	Wettbürosteuer (EA 0800; UA 10)	45.857,40	70.000	25.000	55.000	55.000	55.000
4032300	Hundesteuer (EA 0300)	364.936,80	360.000	375.000	375.000	375.000	375.000
4051000	Kompensationsleistungen	2.635.198,03	2.667.000	2.870.000	2.963.000	3.027.000	3.105.000
01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.941.662,53	73.533.000	78.680.000	81.923.000	84.967.000	87.955.000
4111000	Schlüsselzuweis. v. Land	22.873.772,00	8.067.800	32.362.000	27.090.000	31.010.000	31.630.000
4131000	Allg. Zuweis. v. Land	1.138.467,00	0	0	0	0	0
4141010	Schul-/Bildungspauschale	1.608.313,00	1.688.000	1.756.000	1.707.000	1.784.000	1.867.000
4141050	Aufw./UH-Pauschale	475.931,92	513.000	624.000	607.000	634.000	664.000
4181001	AU EinheitslastenabrG	554.045,12	548.000	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.650.529,04	10.816.800	34.742.000	29.404.000	33.428.000	34.161.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	135.592.191,57	84.349.800	113.422.000	111.327.000	118.395.000	122.116.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
5341000	Gewerbesteuerumlage	-4.231.708,56	-1.806.000	-2.064.000	-2.137.000	-2.211.000	-2.285.000
5374000	Kreisumlage allg.	-30.703.860,00	-29.991.000	-31.440.000	-36.750.000	-38.420.000	-38.020.000
5375000	Kreisumlage Mehrbelast. Jugendamt	-22.000.329,00	-25.086.000	-25.050.000	-25.480.000	-25.750.000	-26.100.000
5376001	Umlage Förderschulzentrum	-733.477,00	-929.000	-734.000	-750.000	-757.000	-776.000
5376002	ÖPNV-Umlage	-784.610,00	-1.028.000	-1.414.000	-1.466.000	-1.557.000	-1.515.000
15	- Transferaufwendungen	-58.453.984,56	-58.840.000	-60.702.000	-66.583.000	-68.695.000	-68.696.000
5473001	EWB von Forderungen wegen Niederschlagung	-184.073,28	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-184.073,28	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.638.057,84	-58.840.000	-60.702.000	-66.583.000	-68.695.000	-68.696.000
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	76.954.133,73	25.509.800	52.720.000	44.744.000	49.700.000	53.420.000
4691212	Verzinsung v. Abgaben (EA 0002, UA 12)	80.995,75	600.000	200.000	200.000	200.000	200.000
19	+ Finanzerträge	80.995,75	600.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5599001	Verzinsung v. Abgaben (AA 0201)	-219.207,75	-250.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-219.207,75	-250.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-138.212,00	350.000	100.000	100.000	100.000	100.000
22	=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	76.815.921,73	25.859.800	52.820.000	44.844.000	49.800.000	53.520.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
26	= Ergebnis-vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	76.815.921,73	25.859.800	52.820.000	44.844.000	49.800.000	53.520.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= (Teil)ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	76.815.921,73	25.859.800	52.820.000	44.844.000	49.800.000	53.520.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6011206	Grundsteuer A (EA 0001, UA 06)	192.643,23	196.000	190.000	190.000	190.000	190.000
6012207	Grundsteuer B (EA 0001, UA 07)	11.257.599,57	11.390.000	11.390.000	11.480.000	11.570.000	11.660.000
6013002	Gewerbsteuer (EA 0002, UA 00)	57.440.428,69	24.500.000	28.000.000	29.000.000	30.000.000	31.000.000
6021000	Gemeindeanteil an der ESt	26.156.244,91	26.970.000	29.300.000	30.910.000	32.680.000	34.390.000
6022000	Gemeindeanteil an der USt	6.670.013,89	6.380.000	5.780.000	5.950.000	6.070.000	6.180.000
6031800	Vergnügungssteuer (EA 0800, UA 00; alte EA 0850)	571.007,45	1.000.000	750.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6031810	Wettbürosteuer (EA 0800; UA 10)	35.516,52	70.000	25.000	55.000	55.000	55.000
6032300	Hundesteuer	353.336,92	360.000	375.000	375.000	375.000	375.000
6051000	Kompensationsleistungen	2.635.198,03	2.667.000	2.870.000	2.963.000	3.027.000	3.105.000
01	Steuern und ähnliche Abgaben	105.311.989,21	73.533.000	78.680.000	81.923.000	84.967.000	87.955.000
6111000	Schlüsselzuweis. v. Land	22.873.772,03	8.067.800	32.362.000	27.090.000	31.010.000	31.630.000
6131000	Allg. Zuweis. v. Land	1.138.467,00	0	0	0	0	0
6141010	Schul-/Bildungspauschale	1.608.312,98	1.688.000	1.756.000	1.707.000	1.784.000	1.867.000
6141050	Aufw.-/UH-Pauschale	475.931,91	513.000	624.000	607.000	634.000	664.000
6181001	AU EinheitslastenabrG	554.045,12	548.000	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.650.529,04	10.816.800	34.742.000	29.404.000	33.428.000	34.161.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6691212	Verzinsung v. Abgaben (EA 0002, UA 12)	264.146,71	600.000	200.000	200.000	200.000	200.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	264.146,71	600.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.226.864,96	84.949.800	113.622.000	111.527.000	118.595.000	122.316.000
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7599001	Verzinsung v. Abgaben	-178.790,75	-250.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-178.790,75	-250.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
7341000	Gewerbsteuerumlage	-4.220.247,92	-1.806.000	-2.064.000	-2.137.000	-2.211.000	-2.285.000
7342000	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	-52.742,03	0	0	0	0	0
7374000	Kreisumlage allg.	-30.703.860,00	-29.991.000	-31.440.000	-36.750.000	-38.420.000	-38.020.000
7375000	Kreisumlage Mehrbelast. Jugendamt	-22.000.329,00	-25.086.000	-25.050.000	-25.480.000	-25.750.000	-26.100.000
7376001	Umlage Förderschulzentrum	-733.477,00	-929.000	-734.000	-750.000	-757.000	-776.000
7376002	ÖPNV-Umlage	-784.610,00	-1.028.000	-1.414.000	-1.466.000	-1.557.000	-1.515.000
14	- Transferauszahlungen	-58.495.265,95	-58.840.000	-60.702.000	-66.583.000	-68.895.000	-68.896.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.674.056,70	-59.090.000	-60.802.000	-66.683.000	-68.795.000	-68.796.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	73.552.808,26	25.859.800	52.820.000	44.844.000	49.800.000	53.520.000
6811000	InvZ. v. Land	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	3.416.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000	3.561.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	73.552.608,26	29.275.800	56.381.000	48.405.000	53.361.000	57.081.000
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan nach Investitionen Produkt 16611380 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Euskirchen

Investitionsgruppe ALLGEMEIN Allgemeine Investitionen

Investition I380020100 InvZ. vom Land (Investitionspauschale)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3868110	SK eA f. InvZ. v. Land	0,00	3.416.000	3.561.000	0	3.561.000	3.561.000	3.561.000
SE	Summe Einzahlungen	0,00	-3.416.000	-3.561.000	0	-3.561.000	-3.561.000	-3.561.000
	Summe Investition	0,00	-3.416.000	-3.561.000	0	-3.561.000	-3.561.000	-3.561.000

Produktbeschreibung Produkt 16612385 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16612385	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle zentralen Erträge / Aufwendungen bzw. Einzahlungen / Auszahlungen aus dem Bereich der sonstigen Allgemeinen Finanzwirtschaft, d.h. außerhalb der Bereiche <ul style="list-style-type: none">• Steuern• Allgemeine Zuweisungen• Allgemeine Umlagen	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung	
Zielgruppe	Rat	
Politische Gremien	Haupt- und Finanzausschuss, Rat	

Produktbeschreibung Produkt 16612385 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16612385	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Erläuterungen	<p>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 1,5% kalkuliert.</p> <p>Aufgrund einer deutlich verbesserten Liquidität werden trotz des Defizits voraussichtlich keine Kassenkredite anfallen. Für Zinsen sind in 2022 pauschal 20.000 € vorgesehen.</p> <p>Für die Aufnahme neuer Investitionskredite sind im Teilfinanzplan B 11,8 Mio. € vorgesehen, Umschuldungen sind keine vorgesehen.</p> <p>Aufgrund des Corona-Isolierungsgesetzes sind außerordentliche Erträge auszuweisen, die eine Verbesserung des Ergebnisses bedeuten.</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 16612385 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
4617001	Zinserträge Kassenbestände	45.419,04	62.000	18.000	5.000	5.000	5.000
19	+ Finanzerträge	45.419,04	62.000	18.000	5.000	5.000	5.000
5511001	Zinsaufw. f. Liqui.-Kred. an Land	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
5512021	Zinsaufw. f. Liqui.-Kred. an Kreise	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
5517000	Zinsaufw. f. Inv.-Kred. an Kred.inst.	-2.117.854,34	-2.096.000	-1.961.000	-2.054.000	-2.165.000	-2.230.000
5517001	Zinsaufw. f. Liqui.-Kred. an Kred.inst.	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5518001	Zinsaufw. f. Liqui.-Kred. an sonst. inländ. Ber.	0,00	-50	0	0	0	0
5591000	Kred.beschaffungskosten	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.117.854,34	-2.117.150	-1.982.100	-2.075.100	-2.186.100	-2.251.100
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.072.435,30	-2.055.150	-1.964.100	-2.070.100	-2.181.100	-2.246.100
22	=Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.072.435,30	-2.055.150	-1.964.100	-2.070.100	-2.181.100	-2.246.100
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	6.676.460	3.213.000	2.964.000	2.338.000	0
4911000	Außerordentliche Erträge Corona-Schäden	0,00	-6.676.460	-3.213.000	-2.964.000	-2.338.000	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	6.676.460	3.213.000	2.964.000	2.338.000	0
26	= Ergebnis-vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-2.072.435,30	4.621.310	1.248.900	893.900	156.900	-2.246.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= (Teil)ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.072.435,30	4.621.310	1.248.900	893.900	156.900	-2.246.100

Teilfinanzhaushalt Produkt 16612385 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
6617001	Zinseinzahlungen Kassenbestände	10.203,88	62.000	18.000	5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.203,88	62.000	18.000	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.203,88	62.000	18.000	5.000	5.000	5.000
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7511001	Zinsausz. f. Liqui.-Kred. an Land	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
7512021	Zinsausz. f. Liqui.-Kred. an Kreise	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
7517000	Zinsausz. f. Inv.-Kred. an Kred.inst.	-2.141.013,76	-2.096.000	-1.961.000	-2.054.000	-2.165.000	-2.230.000
7517001	Zinsausz. f. Liqui.-Kred. an Kred.inst.	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
7518001	Zinsausz. f. Liqui.-Kred. an sonst. inländ. Ber.	0,00	-50	0	0	0	0
7591000	Kred.beschaffungskosten	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.141.013,76	-2.117.150	-1.982.100	-2.075.100	-2.186.100	-2.251.100
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.141.013,76	-2.117.150	-1.982.100	-2.075.100	-2.186.100	-2.251.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.130.809,88	-2.055.150	-1.964.100	-2.070.100	-2.181.100	-2.246.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.130.809,88	-2.055.150	-1.964.100	-2.070.100	-2.181.100	-2.246.100
6927000	Kred.aufn. f. Inv. v. Kred.inst.	2.355.456,00	15.197.795	15.790.794	11.107.295	14.705.005	9.248.975
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.355.456,00	15.197.795	15.790.794	11.107.295	14.705.005	9.248.975
6937000	Aufnahme vom Liquiditätskrediten	0,00	50	50	50	50	50

Teilfinanzhaushalt Produkt 16612385 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Euskirchen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	50	50	50	50	50
7927000	Tilg. v. Kred. f. Inv. v. Kred.inst.	-3.502.009,12	-3.820.000	-3.924.000	-3.454.000	-3.866.000	-3.336.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.502.009,12	-3.820.000	-3.924.000	-3.454.000	-3.866.000	-3.336.000
7937000	Tilg. v. Kred. f. Liqui.-Sich. v. Kred.inst.	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.146.553,12	11.377.795	11.866.794	7.653.295	10.839.005	5.912.975