

# Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
-----------------------	----	-----------------------------

### strategische Ziele

- das Eigenkapital der Stadt bleibt erhalten
- die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt ist unter Ausschluss von Kreditaufnahmen hergestellt
- der Zinsaufwand ist zurückgeführt
- die Sätze der Realsteuern bleiben stabil
- der Haushalt wird durch Kennzahlen gesteuert
- der Haushalt wird durch Ziele gesteuert und die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ist eingeführt

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.112.371	38.969.984	37.835.174	39.126.170	41.115.320	42.490.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	722.159	1.061.802	1.348.590	310.350	267.890	298.510
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	190.277	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.024.807</b>	<b>40.231.786</b>	<b>39.393.764</b>	<b>39.646.520</b>	<b>41.593.210</b>	<b>42.998.610</b>
15	- Transferaufwendungen	14.105.566	16.339.510	16.050.650	15.403.150	15.564.700	15.962.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.292	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.126.858</b>	<b>16.364.510</b>	<b>16.080.650</b>	<b>15.433.150</b>	<b>15.594.700</b>	<b>15.992.350</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>22.897.949</b>	<b>23.867.276</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.213.370</b>	<b>25.998.510</b>	<b>27.006.260</b>
19	+ Finanzerträge	2.089	1.300	1.100	950	770	600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.066.639	1.411.250	1.140.000	1.314.250	1.483.850	1.459.700
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.064.551</b>	<b>-1.409.950</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.313.300</b>	<b>-1.483.080</b>	<b>-1.459.100</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>21.833.398</b>	<b>22.457.326</b>	<b>22.174.214</b>	<b>22.900.070</b>	<b>24.515.430</b>	<b>25.547.160</b>
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-1					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>1</b>					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>21.833.399</b>	<b>22.457.326</b>	<b>22.174.214</b>	<b>22.900.070</b>	<b>24.515.430</b>	<b>25.547.160</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>21.833.399</b>	<b>22.457.326</b>	<b>22.174.214</b>	<b>22.900.070</b>	<b>24.515.430</b>	<b>25.547.160</b>

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.020.489	38.969.984	37.835.174	39.126.170	41.115.320	42.490.100
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	722.159	834.962	1.220.650	198.200	143.500	144.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	194.826	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.524	1.300	1.100	950	770	600
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.938.998</b>	<b>40.006.246</b>	<b>39.266.924</b>	<b>39.535.320</b>	<b>41.469.590</b>	<b>42.845.000</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.124.721	1.436.250	1.170.000	1.344.250	1.513.850	1.489.700
14	- Transferauszahlungen	14.178.773	16.339.510	16.050.650	15.403.150	15.564.700	15.962.350
15	- Sonstige Auszahlungen		-226.840	-127.940	-112.150	-124.390	-154.210
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.303.494</b>	<b>17.548.920</b>	<b>17.092.710</b>	<b>16.635.250</b>	<b>16.954.160</b>	<b>17.297.840</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.635.504</b>	<b>22.457.326</b>	<b>22.174.214</b>	<b>22.900.070</b>	<b>24.515.430</b>	<b>25.547.160</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.374.781	1.177.270	1.223.600	1.422.450	1.551.700	1.634.700
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.374.781</b>	<b>1.177.270</b>	<b>1.223.600</b>	<b>1.422.450</b>	<b>1.551.700</b>	<b>1.634.700</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.743	51.750	53.000	268.900	492.200	503.900
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.743</b>	<b>51.750</b>	<b>53.000</b>	<b>268.900</b>	<b>492.200</b>	<b>503.900</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>1.362.038</b>	<b>1.125.520</b>	<b>1.170.600</b>	<b>1.153.550</b>	<b>1.059.500</b>	<b>1.130.800</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>22.997.542</b>	<b>23.582.846</b>	<b>23.344.814</b>	<b>24.053.620</b>	<b>25.574.930</b>	<b>26.677.960</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.318.886	12.026.926	1.300.960	243.800	2.128.300	3.670
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.100.000					
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.601.529	3.687.830	2.729.200	1.659.100	3.388.200	1.296.500
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.950.000					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.867.358</b>	<b>8.339.096</b>	<b>-1.428.240</b>	<b>-1.415.300</b>	<b>-1.259.900</b>	<b>-1.292.830</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>28.864.900</b>	<b>31.921.942</b>	<b>21.916.574</b>	<b>22.638.320</b>	<b>24.315.030</b>	<b>25.385.130</b>
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>28.864.900</b>	<b>31.921.942</b>	<b>21.916.574</b>	<b>22.638.320</b>	<b>24.315.030</b>	<b>25.385.130</b>

# Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen  
und allgemeine Umlagen

## Produktbeschreibung Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	611.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

### Kurzbeschreibung

- Nachweis der Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleiches

### Zielgruppen

Rat, Verwaltung, übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner/-innen

### externe Schnittstellen

Behörden

### interne Schnittstellen

Bürgermeister, Verwaltungsvorstand, interne Fachbereiche

### Verantwortl. Person

Pia-Maria Gietz

### Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuerengesetz (GewStG), Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG), Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung (GO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung (AO), Satzungsrecht

### Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2016 dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.

### strategische Ziele

siehe Beschreibung Produktbereich

### allgemeine Ziele

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

## Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>36.112.371</b>	<b>38.969.984</b>	<b>37.835.174</b>	<b>39.126.170</b>	<b>41.115.320</b>	<b>42.490.100</b>
4011000	Grundsteuer A	69.530	72.400	73.340	74.300	75.300	76.300
4012000	Grundsteuer B	4.151.380	4.731.800	5.153.000	5.232.000	5.545.000	5.617.000
4013000	Gewerbsteuer	17.030.505	18.448.500	16.000.000	16.500.000	17.441.400	17.900.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.260.459	12.788.800	13.524.000	14.167.150	14.932.000	15.696.850
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.018.270	1.293.100	1.327.390	1.361.720	1.281.620	1.315.950
4031000	Vergnügungssteuer	219.496	280.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4032000	Hundesteuer	117.440	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
4051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.245.290	1.240.384	1.290.444	1.324.000	1.373.000	1.417.000
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>722.159</b>	<b>1.061.802</b>	<b>1.348.590</b>	<b>310.350</b>	<b>267.890</b>	<b>298.510</b>
4141110	Schulpauschale (konsumtiv)		160.270	276.650	144.200	143.500	144.300
4141150	Sportpauschale (konsumtiv)		62.238	36.000	54.000		
4161000	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen		226.840	127.940	112.150	124.390	154.210
4181000	Allgemeine Umlagen vom Land	722.159	612.454	908.000			
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>190.277</b>	<b>200.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
4562000	Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	380					
4562030	Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	188.533	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	1.364					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.024.807</b>	<b>40.231.786</b>	<b>39.393.764</b>	<b>39.646.520</b>	<b>41.593.210</b>	<b>42.998.610</b>
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>14.105.566</b>	<b>16.339.510</b>	<b>16.050.650</b>	<b>15.403.150</b>	<b>15.564.700</b>	<b>15.962.350</b>
5341000	Gewerbsteuerumlage	1.386.204	1.658.300	1.347.400	1.389.500	1.423.800	1.461.300
5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.346.598	1.409.550	1.145.300	1.181.100	1.210.250	1.242.100
5372010	Kreisumlage	10.496.902	12.145.330	12.329.350	11.616.900	11.706.300	12.022.600
5372020	Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	292.565	346.000	365.600	352.650	361.350	373.350
5374000	Finanzierungsbeteiligung Solidarumlage	319.969	504.100	578.000	578.000	578.000	578.000
5393000	Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz	263.328	276.230	285.000	285.000	285.000	285.000
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.292</b>	<b>25.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
5473000	Wertveränderungen aus Niederschlagung/Erlass	40					
5591100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	21.252	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.126.858</b>	<b>16.364.510</b>	<b>16.080.650</b>	<b>15.433.150</b>	<b>15.594.700</b>	<b>15.992.350</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>22.897.949</b>	<b>23.867.276</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.213.370</b>	<b>25.998.510</b>	<b>27.006.260</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	22.897.949	23.867.276	23.313.114	24.213.370	25.998.510	27.006.260
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	22.897.949	23.867.276	23.313.114	24.213.370	25.998.510	27.006.260

### Erläuterungen

#### Sachkonto 4011000

Der Grundsteuerhebesatz für die Grundsteuer A, die für land- und forstwirtschaftliche Flächen erhoben wird, wurde mit Beschluss des Rates vom 09.12.2015 unverändert auf 260 v. H. festgesetzt. Gemäß dem beigefügten Haushaltssicherungskonzept wurden weitere Anhebungen des Steuerhebesatzes eingeplant.

#### Sachkonto 4012000

Bei der Veranschlagung ist die durch den Rat der Stadt Meckenheim in seiner Sitzung am 09.12.2015 beschlossene Anhebung des Grundsteuerhebesatzes für die Grundsteuer B, die für bebaute Grundstücke erhoben wird, von 431 v. H. auf 501 v. H. ab dem 1.01.2016 berücksichtigt. Neben der aus dem Haushalt 2014 bereits avisierten Hebesatzerhöhung ab dem 1.01.2018 wurden im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ab dem Haushaltsjahr 2020 alle zwei Jahre eine Hebesatzanpassung um 30 v. H. berücksichtigt.

#### Sachkonto 4013000

Die Gewerbesteuer ist die kommunale Steuer, die aufgrund ihrer Schwankungsanfälligkeit durch konjunkturelle Einflüsse, aber auch durch steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten der Unternehmen und ständige Eingriffe des Gesetzgebers in die Bemessungsgrundlage, die am schwierigsten zu prognostizierende Einnahmequelle darstellt. Daher ist hierbei immer davon auszugehen, dass sich positive und negative Meldungen weiterhin abwechseln werden. Auch bei dieser Steuer wurden die Ansätze unter Berücksichtigung der vom Rat in seiner Sitzung am 09.12.2015 beschlossenen Anhebung des Hebesatzes von 445 v. H. auf 475 v. H. ab dem 1.01.2016. Darüber hinaus wurden weitere Anhebungen der Hebesätze ab dem Haushaltsjahr 2018 um weitere 15 Prozentpunkte auf 490 v. H. eingeplant. Ebenso wie bei den Grundsteuern A und B wurden auch hier im Zuge des aufzustellenden Haushaltssicherungskonzeptes ab 2020 alle zwei Jahre eine Hebesatzanpassung um 10 v. H. berücksichtigt.

#### Sachkonto 4021000

Die Kommunen erhalten nach dem Gemeindefinanzreformgesetz einen Anteil am Aufkommen der Lohnsteuer und veranschlagten Einkommensteuer. Die Ansätze zum Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Beteiligung an der Umsatzsteuer wurden für die Jahre ab 2016 unter Zugrundelegung der jüngsten Steuerschätzung ermittelt.

#### Sachkonto 4031000

Mit Beschluss des Rates vom 20.05.2015 wurde der Steuersatz von 12 v.H. auf 18 v.H. angehoben.



### **Sachkonto 4181000**

Veranschlagt wird die zu erwartende Rückerstattung aus der Abrechnung der kommunalen Eineitslastenbeteiligung.

### **Sachkonto 5372010**

Die vom Rhein-Sieg-Kreis erhobene Kreisumlage wird differenziert erhoben und besteht aus der Allgemeinen Kreisumlage und einer gesonderten Umlage zur Deckung der dem Kreis entstehenden Aufwendungen für den öffentlichen Personennahverkehr. Gemäß Mitteilung des Landrates des Rhein-Sieg-Kreises sind nachfolgende Umlagehebesätze vorgesehen:

2016 / 36,59 v.H.

2017 / 36,17 v.H.

2018 / 35,57 v.H.

2019 / 35,36 v.H.

Die Festlegung der Kreisumlage erfolgte hinsichtlich der Berechnung der Umlagegrundlage ab dem Basisjahr 2016 für die mittelfristige Finanzplanung auf der Grundlage der Orientierungsdaten für die Jahre 2016 bis 2019.

Seit dem Haushaltsjahr 2014 werden die Kreisumlage allgemein und die Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung getrennt ausgewiesen.

### **Sachkonto 5372020**

Die Umlage zur Deckung der ÖPNV-Mehrbelastung wurde bis 2013 mit der Kreisumlage als Gesamtbetrag veranschlagt. Nach den Zuordnungsvorschriften Kontenrahmen sollte jedoch eine getrennte Veranschlagung erfolgen. Dies wird seit dem Haushaltsjahr 2014 umgesetzt. Die Umlage zur Deckung der ÖPNV-Mehrbelastung wird auf der Basis der in den Kommunen gefahrenen Wagenkilometern erhoben.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>36.020.489</b>	<b>38.969.984</b>	<b>37.835.174</b>	<b>39.126.170</b>	<b>41.115.320</b>	<b>42.490.100</b>
6011000	Ez. Grundsteuer A	69.555	72.400	73.340	74.300	75.300	76.300
6012000	Ez. Grundsteuer B	4.120.601	4.731.800	5.153.000	5.232.000	5.545.000	5.617.000
6013000	Ez. Gewerbesteuer	17.165.843	18.448.500	16.000.000	16.500.000	17.441.400	17.900.000
6021000	Ez. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.991.766	12.788.800	13.524.000	14.167.150	14.932.000	15.696.850
6022000	Ez. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.015.054	1.293.100	1.327.390	1.361.720	1.281.620	1.315.950
6031000	Ez. Vergnügungssteuer	229.759	280.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6032000	Ez. Hundesteuer	116.027	115.000	117.000	117.000	117.000	117.000
6051000	Ez. Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.311.884	1.240.384	1.290.444	1.324.000	1.373.000	1.417.000
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>722.159</b>	<b>834.962</b>	<b>1.220.650</b>	<b>198.200</b>	<b>143.500</b>	<b>144.300</b>
6141110	Ez. Schulpauschale (konsumtiv)		160.270	276.650	144.200	143.500	144.300
6141150	Ez. Sportpauschale (konsumtiv)		62.238	36.000	54.000		
6181000	Ez. Allgemeine Umlagen vom Land	722.159	612.454	908.000			
<b>07</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>194.826</b>	<b>200.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
6562000	Ez. Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	541					
6562010	Ez. Zinsen für Stundungen und Vollziehungsaussetzungen	-11					
6562030	Ez. Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	194.295	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.937.473</b>	<b>40.004.946</b>	<b>39.265.824</b>	<b>39.534.370</b>	<b>41.468.820</b>	<b>42.844.400</b>
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>21.210</b>	<b>25.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
7592000	Az. Sonstige Finanzauszahlungen	21.210	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>14.178.773</b>	<b>16.339.510</b>	<b>16.050.650</b>	<b>15.403.150</b>	<b>15.564.700</b>	<b>15.962.350</b>
7341000	Az. Gewerbesteuerumlage	1.389.558	1.658.300	1.347.400	1.389.500	1.423.800	1.461.300
7342000	Az. Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.349.857	1.409.550	1.145.300	1.181.100	1.210.250	1.242.100
7372010	Az. Kreisumlage	10.496.902	12.145.330	12.329.350	11.616.900	11.706.300	12.022.600
7372020	Az. Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	292.565	346.000	365.600	352.650	361.350	373.350
7374000	Az. Finanzierungsbeteiligung Solidarumlage	319.969	504.100	578.000	578.000	578.000	578.000
7393000	Az. Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz	329.922	276.230	285.000	285.000	285.000	285.000
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>		<b>-226.840</b>	<b>-127.940</b>	<b>-112.150</b>	<b>-124.390</b>	<b>-154.210</b>
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.199.983</b>	<b>16.137.670</b>	<b>15.952.710</b>	<b>15.321.000</b>	<b>15.470.310</b>	<b>15.838.140</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.737.490	23.867.276	23.313.114	24.213.370	25.998.510	27.006.260
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.374.781	1.177.270	1.223.600	1.422.450	1.551.700	1.634.700
6811010	Ez. Allgemeine Investitionspauschale	749.421	782.511	896.400	945.700	984.500	1.029.800
6811020	Ez. Sportpauschale	65.173		29.850	15.450	71.900	75.200
6811030	Ez. Schulpauschale	560.187	394.759	297.350	461.300	495.300	529.700
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.374.781	1.177.270	1.223.600	1.422.450	1.551.700	1.634.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.374.781	1.177.270	1.223.600	1.422.450	1.551.700	1.634.700
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	24.112.271	25.044.546	24.536.714	25.635.820	27.550.210	28.640.960
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	24.112.271	25.044.546	24.536.714	25.635.820	27.550.210	28.640.960
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	24.112.271	25.044.546	24.536.714	25.635.820	27.550.210	28.640.960



# Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Finanzanlagen und Kredite

## Produktbeschreibung Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	611.2	Finanzanlagen und Kredite

### Kurzbeschreibung

- zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung, Zinserträge aus Geldanlagen u.a., Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst

### Zielgruppen

Rat, Verwaltung, übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner/-innen

### externe Schnittstellen

Behörden, Banken

### interne Schnittstellen

Bürgermeister, Verwaltungsvorstand, interne Fachbereiche

### Verantwortl. Person

Pia-Maria Gietz

### Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG), Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung (GO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung (AO), Satzungsrecht, Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuerergesetz (GewStG)

### Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2016 dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.

### strategische Ziele

siehe Beschreibung Produktbereich

### allgemeine Ziele

- wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung
- ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung
- Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen

## Teilergebnishaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>2.089</b>	<b>1.300</b>	<b>1.100</b>	<b>950</b>	<b>770</b>	<b>600</b>
4615010	Zinserträge von verbundenen Unternehmen und dergleichen	511					
4617010	Zinserträge von Kreditinstituten	3					
4617020	Zinserträge Kindertageseinrichtungen	6					
4617030	Zinserträge Kulturfonds	17					
4617040	Zinserträge warme Mahlzeit	31					
4618020	Zinserträge für Arbeitgeberdarlehen	1.468	1.300	1.100	950	770	600
4691000	Sonstige Finanzerträge	54					
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.066.639</b>	<b>1.411.250</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.314.250</b>	<b>1.483.850</b>	<b>1.459.700</b>
5516010	Zinsaufwendungen an Sonstige öffentliche Sonderrechnung	546.798	1.000.000	624.000	595.000	569.000	545.500
5517010	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Darlehen)	376.908	200.000	266.000	253.000	240.000	231.000
5517020	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	129.940	160.000	200.000	200.000	200.000	220.000
5517030	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen)	12.994	51.250	50.000	266.250	474.850	463.200
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.064.551</b>	<b>-1.409.950</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.313.300</b>	<b>-1.483.080</b>	<b>-1.459.100</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.064.551</b>	<b>-1.409.950</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.313.300</b>	<b>-1.483.080</b>	<b>-1.459.100</b>
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1</b>					
5915000	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	-1					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>1</b>					
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>-1.064.550</b>	<b>-1.409.950</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.313.300</b>	<b>-1.483.080</b>	<b>-1.459.100</b>

### Erläuterungen

#### Sachkonto 5516010

Zur Finanzierung der Grundstücksankäufe für das künftige neue Gewerbegebiet sowie investiver Baumaßnahmen (z.B. integriertes Handlungskonzept, Um- und Neubauten der Kindertagesstätten etc.) wurden zusätzliche Kredite in 2014 aufgenommen.

#### Sachkonto 5517020

Derzeit wird durch langfristige Zinsfestschreibung eine Konstanz erzielt. Der Bedarf an Liquiditätskrediten wird jedoch künftig eher steigen als sinken, was auch eine Erhöhung der laufenden Zinsaufwendungen zur Folge hat.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>08</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>1.524</b>	<b>1.300</b>	<b>1.100</b>	<b>950</b>	<b>770</b>	<b>600</b>
6617010	Ez. Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3					
6617020	Ez. Zinseinzahlungen Kindertageseinrichtungen	6					
6617030	Ez. Zinseinzahlungen Kulturfonds	17					
6617040	Ez. Zinseinzahlungen warme Mahlzeit	31					
6618020	Ez. Zinseinzahlungen für Arbeitgeberdarlehen	1.468	1.300	1.100	950	770	600
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.524</b>	<b>1.300</b>	<b>1.100</b>	<b>950</b>	<b>770</b>	<b>600</b>
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>1.103.511</b>	<b>1.411.250</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.314.250</b>	<b>1.483.850</b>	<b>1.459.700</b>
7516010	Az. Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	630.083	1.000.000	624.000	595.000	569.000	545.500
7517010	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Darlehen)	328.839	200.000	266.000	253.000	240.000	231.000
7517020	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	131.596	160.000	200.000	200.000	200.000	220.000
7517030	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen)	12.994	51.250	50.000	266.250	474.850	463.200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.103.511</b>	<b>1.411.250</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.314.250</b>	<b>1.483.850</b>	<b>1.459.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.101.986</b>	<b>-1.409.950</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.313.300</b>	<b>-1.483.080</b>	<b>-1.459.100</b>
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	<b>12.743</b>	<b>51.750</b>	<b>53.000</b>	<b>268.900</b>	<b>492.200</b>	<b>503.900</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.743</b>	<b>51.750</b>	<b>53.000</b>	<b>268.900</b>	<b>492.200</b>	<b>503.900</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-12.743</b>	<b>-51.750</b>	<b>-53.000</b>	<b>-268.900</b>	<b>-492.200</b>	<b>-503.900</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.114.729</b>	<b>-1.461.700</b>	<b>-1.191.900</b>	<b>-1.582.200</b>	<b>-1.975.280</b>	<b>-1.963.000</b>
<b>33</b>	<b>+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>8.318.886</b>	<b>12.026.926</b>	<b>1.300.960</b>	<b>243.800</b>	<b>2.128.300</b>	<b>3.670</b>
6926300	Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung	6.350.000	9.915.526				
6926310	Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung Umschuldung	1.964.447	535.300	1.296.500	239.200	2.123.800	
6927310	Ez. Investitionskredit Kreditinstitute Umschuldung		1.571.800				
6958001	Ez. Rückflüsse von Darlehen von sonstigem inländischen Bereich	4.440	4.300	4.460	4.600	4.500	3.670



## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>34</b>	<b>+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>10.100.000</b>					
6937101	Ez. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	10.100.000					
<b>35</b>	<b>- Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	<b>3.601.529</b>	<b>3.687.830</b>	<b>2.729.200</b>	<b>1.659.100</b>	<b>3.388.200</b>	<b>1.296.500</b>
7926400	Az. Umschuldung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentl. Sonderrech.		535.300		239.200	2.123.800	
7926500	Az. Tilgung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentlicher Sonderrech.	1.362.807	1.443.650	925.500	900.600	882.500	904.900
7927400	Az. Umschuldung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute	1.964.447	1.571.800	1.296.500			
7927500	Az. Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute	274.275	137.080	507.200	519.300	381.900	391.600
<b>36</b>	<b>- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>8.950.000</b>					
7939001	Az. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	8.950.000					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.867.358</b>	<b>8.339.096</b>	<b>-1.428.240</b>	<b>-1.415.300</b>	<b>-1.259.900</b>	<b>-1.292.830</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>4.752.628</b>	<b>6.877.396</b>	<b>-2.620.140</b>	<b>-2.997.500</b>	<b>-3.235.180</b>	<b>-3.255.830</b>
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>4.752.628</b>	<b>6.877.396</b>	<b>-2.620.140</b>	<b>-2.997.500</b>	<b>-3.235.180</b>	<b>-3.255.830</b>

