



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

| | | |
|-----------------------|----|-----------------------------|
| Produktbereich | 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 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.191.744 | 37.835.174 | 39.621.960 | 42.251.890 | 43.621.550 | 45.853.220 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 613.242 | 1.348.590 | 695.880 | 410.590 | 287.010 | 316.440 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 345 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 232.225 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 37.037.555 | 39.393.764 | 40.527.840 | 42.872.480 | 44.118.560 | 46.379.660 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 15.683.285 | 16.050.650 | 15.525.800 | 15.679.050 | 16.540.697 | 15.714.469 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 368.009 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 16.051.294 | 16.080.650 | 15.565.800 | 15.719.050 | 16.580.697 | 15.754.469 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 20.986.261 | 23.313.114 | 24.962.040 | 27.153.430 | 27.537.863 | 30.625.191 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.882 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.145.130 | 1.140.000 | 1.404.000 | 1.604.000 | 1.586.500 | 1.538.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -1.143.247 | -1.138.900 | -1.403.130 | -1.603.260 | -1.585.900 | -1.537.530 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 19.843.014 | 22.174.214 | 23.558.910 | 25.550.170 | 25.951.963 | 29.087.661 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 756.049 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | -756.049 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25) | 19.086.964 | 22.174.214 | 23.558.910 | 25.550.170 | 25.951.963 | 29.087.661 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26,27,28) | 19.086.964 | 22.174.214 | 23.558.910 | 25.550.170 | 25.951.963 | 29.087.661 |



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.454.538 | 37.835.174 | 39.621.960 | 42.251.890 | 43.621.550 | 45.853.220 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 613.242 | 1.220.650 | 583.730 | 286.200 | 132.800 | 133.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 345 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 228.310 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.340 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 37.297.773 | 39.266.924 | 40.416.560 | 42.748.830 | 43.964.950 | 46.197.290 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.197.591 | 1.170.000 | 1.444.000 | 1.644.000 | 1.626.500 | 1.578.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 15.484.887 | 16.050.650 | 15.525.800 | 15.679.050 | 16.540.697 | 15.714.469 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.588 | -127.940 | -112.150 | -124.390 | -154.210 | -182.840 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.687.066 | 17.092.710 | 16.857.650 | 17.198.660 | 18.012.987 | 17.109.629 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.610.708 | 22.174.214 | 23.558.910 | 25.550.170 | 25.951.963 | 29.087.661 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.402.813 | 1.223.600 | 1.060.797 | 1.384.449 | 1.619.515 | 1.686.783 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.402.813 | 1.223.600 | 1.060.797 | 1.384.449 | 1.619.515 | 1.686.783 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 51.725 | 53.000 | 269.000 | 492.500 | 503.800 | 515.800 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 51.725 | 53.000 | 269.000 | 492.500 | 503.800 | 515.800 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | 1.351.088 | 1.170.600 | 791.797 | 891.949 | 1.115.715 | 1.170.983 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 21.961.796 | 23.344.814 | 24.350.707 | 26.442.119 | 27.067.678 | 30.258.644 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 8.281.836 | 18.385.057 | 11.276.350 | 2.128.300 | 3.670 | 1.660.270 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 35.405.316 | | | | | |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 3.745.161 | 2.729.200 | 1.650.200 | 3.380.300 | 1.289.800 | 2.965.200 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 34.505.316 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 5.436.675 | 15.655.857 | 9.626.150 | -1.252.000 | -1.286.130 | -1.304.930 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 27.398.471 | 39.000.671 | 33.976.857 | 25.190.119 | 25.781.548 | 28.953.714 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | | | | | | |
| 41 | = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40) | 27.398.471 | 39.000.671 | 33.976.857 | 25.190.119 | 25.781.548 | 28.953.714 |



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen
und allgemeine Umlagen



Produktbeschreibung Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

| | | |
|-----------------------|-------|--|
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt | 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), Gewerbesteuergesetz (GewStG), Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG), Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung (GO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung (AO), Satzungsrecht

Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2017 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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.191.744 | 37.835.174 | 39.621.960 | 42.251.890 | 43.621.550 | 45.853.220 |
| 4011000 | Grundsteuer A | 72.901 | 73.340 | 74.300 | 75.100 | 76.100 | 79.900 |
| 4012000 | Grundsteuer B | 4.409.345 | 5.153.000 | 5.232.000 | 5.859.800 | 5.936.000 | 6.217.200 |
| 4013000 | Gewerbesteuer | 15.646.412 | 16.000.000 | 16.500.000 | 17.441.400 | 17.900.000 | 18.934.350 |
| 4021000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 13.070.029 | 13.524.000 | 14.346.500 | 15.063.750 | 15.801.870 | 16.591.960 |
| 4022000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.143.700 | 1.327.390 | 1.661.480 | 1.953.900 | 1.998.840 | 2.044.810 |
| 4023000 | Gemeindeanteil Soforthilfe | 142.320 | | | | | |
| 4031000 | Vergnügungssteuer | 275.279 | 350.000 | 365.000 | 365.000 | 365.000 | 400.000 |
| 4032000 | Hundesteuer | 119.776 | 117.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 4051000 | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 1.311.982 | 1.290.444 | 1.322.680 | 1.372.940 | 1.423.740 | 1.465.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 613.242 | 1.348.590 | 695.880 | 410.590 | 287.010 | 316.440 |
| 4141110 | Schulpauschale (konsumtiv) | | 276.650 | 529.730 | 286.200 | 132.800 | 133.600 |
| 4141150 | Sportpauschale (konsumtiv) | | 36.000 | 54.000 | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen | | 127.940 | 112.150 | 124.390 | 154.210 | 182.840 |
| 4181000 | Allgemeine Umlagen vom Land | 613.242 | 908.000 | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 345 | | | | | |
| 4311000 | Verwaltungsgebühren | 345 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 232.225 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 4562000 | Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen | 498 | | | | | |
| 4562030 | Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer | 230.907 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 4581000 | Erträge aus Zuschreibungen | 820 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 37.037.555 | 39.393.764 | 40.527.840 | 42.872.480 | 44.118.560 | 46.379.660 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 15.683.285 | 16.050.650 | 15.525.800 | 15.679.050 | 16.540.697 | 15.714.469 |
| 5341000 | Gewerbesteuerumlage | 1.230.617 | 1.347.400 | 1.389.500 | 1.423.800 | 1.461.300 | 1.325.400 |
| 5342000 | Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit | 1.195.456 | 1.145.300 | 1.181.100 | 1.210.250 | 1.242.100 | |
| 5372010 | Kreisumlage | 12.145.321 | 12.329.350 | 11.820.000 | 11.800.000 | 12.414.723 | 12.890.163 |
| 5372020 | Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung | 331.598 | 365.600 | 513.000 | 560.000 | 687.574 | 713.906 |
| 5374000 | Finanzierungsbeitrag Solidarumlage | 504.068 | 578.000 | 337.200 | 400.000 | 450.000 | 500.000 |
| 5393000 | Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz | 276.225 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 368.009 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 5473000 | Wertveränderungen aus Niederschlagung/Erlass | 2.599 | | | | | |
| 5591100 | Erstattungszinsen Gewerbesteuer | 365.410 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 16.051.294 | 16.080.650 | 15.565.800 | 15.719.050 | 16.580.697 | 15.754.469 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | 20.986.261 | 23.313.114 | 24.962.040 | 27.153.430 | 27.537.863 | 30.625.191 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | 20.986.261 | 23.313.114 | 24.962.040 | 27.153.430 | 27.537.863 | 30.625.191 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 756.049 | | | | | |
| 5915000 | Sonstige periodenfremde Aufwendungen | 756.049 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | -756.049 | | | | | |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26,27,28) | 20.230.212 | 23.313.114 | 24.962.040 | 27.153.430 | 27.537.863 | 30.625.191 |



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 von 501 v.H. auf 531 v.H. wurden im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ab dem Haushaltsjahr 2020 alle zwei Jahre eine Hebesatzanpassung um 10 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 veranschlagt. 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 2017 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 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:

2017 / 36,00 v.H.

2018 / 35,40 v.H.

2019 bis 2026 / 35,57 v.H.

Die Festlegung der Kreisumlage erfolgte hinsichtlich der Berechnung der Umlagegrundlage für die mittelfristige Finanzplanung auf der Grundlage der Orientierungsdaten für die Jahre 2017 bis 2020. 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 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.454.538 | 37.835.174 | 39.621.960 | 42.251.890 | 43.621.550 | 45.853.220 |
| 6011000 | Ez. Grundsteuer A | 73.610 | 73.340 | 74.300 | 75.100 | 76.100 | 79.900 |
| 6012000 | Ez. Grundsteuer B | 4.424.043 | 5.153.000 | 5.232.000 | 5.859.800 | 5.936.000 | 6.217.200 |
| 6013000 | Ez. Gewerbesteuer | 15.611.530 | 16.000.000 | 16.500.000 | 17.441.400 | 17.900.000 | 18.934.350 |
| 6021000 | Ez. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 13.347.300 | 13.524.000 | 14.346.500 | 15.063.750 | 15.801.870 | 16.591.960 |
| 6022000 | Ez. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.184.843 | 1.327.390 | 1.661.480 | 1.953.900 | 1.998.840 | 2.044.810 |
| 6023000 | Ez. Gemeindeanteil Soforthilfe | 107.013 | | | | | |
| 6031000 | Ez. Vergnügungssteuer | 275.279 | 350.000 | 365.000 | 365.000 | 365.000 | 400.000 |
| 6032000 | Ez. Hundesteuer | 118.937 | 117.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 6051000 | Ez. Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 1.311.982 | 1.290.444 | 1.322.680 | 1.372.940 | 1.423.740 | 1.465.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 613.242 | 1.220.650 | 583.730 | 286.200 | 132.800 | 133.600 |
| 6141110 | Ez. Schulpauschale (konsumtiv) | | 276.650 | 529.730 | 286.200 | 132.800 | 133.600 |
| 6141150 | Ez. Sportpauschale (konsumtiv) | | 36.000 | 54.000 | | | |
| 6181000 | Ez. Allgemeine Umlagen vom Land | 613.242 | 908.000 | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 345 | | | | | |
| 6311000 | Ez. Verwaltungsgebühren | 345 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 228.310 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 6562000 | Ez. Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen | 363 | | | | | |
| 6562010 | Ez. Zinsen für Stundungen und Vollziehungsaussetzungen | 28 | | | | | |
| 6562030 | Ez. Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer | 227.919 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 37.296.434 | 39.265.824 | 40.415.690 | 42.748.090 | 43.964.350 | 46.196.820 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 49.079 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 7592000 | Az. Sonstige Finanzauszahlungen | 49.079 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 15.484.887 | 16.050.650 | 15.525.800 | 15.679.050 | 16.540.697 | 15.714.469 |
| 7341000 | Az. Gewerbesteuerumlage | 1.129.980 | 1.347.400 | 1.389.500 | 1.423.800 | 1.461.300 | 1.325.400 |
| 7342000 | Az. Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 1.097.695 | 1.145.300 | 1.181.100 | 1.210.250 | 1.242.100 | |
| 7372010 | Az. Kreisumlage | 12.145.321 | 12.329.350 | 11.820.000 | 11.800.000 | 12.414.723 | 12.890.163 |
| 7372020 | Az. Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung | 331.598 | 365.600 | 513.000 | 560.000 | 687.574 | 713.906 |
| 7374000 | Az. Finanzierungsbeteiligung Solidarumlage | 504.068 | 578.000 | 337.200 | 400.000 | 450.000 | 500.000 |
| 7393000 | Az. Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz | 276.225 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.550 | -127.940 | -112.150 | -124.390 | -154.210 | -182.840 |
| 7494000 | Az. Außerordentliche Auszahlungen | 4.550 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.538.516 | 15.952.710 | 15.453.650 | 15.594.660 | 16.426.487 | 15.571.629 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 21.757.918 | 23.313.114 | 24.962.040 | 27.153.430 | 27.537.863 | 30.625.191 |



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|---------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.402.813 | 1.223.600 | 1.060.797 | 1.384.449 | 1.619.515 | 1.686.783 |
| 6811010 | Ez. Allgemeine Investitionspauschale | 782.511 | 896.400 | 945.650 | 984.500 | 1.029.800 | 1.066.800 |
| 6811020 | Ez. Sportpauschale | 65.238 | 29.850 | 66.153 | 70.387 | 74.117 | 77.304 |
| 6811030 | Ez. Schulpauschale | 555.064 | 297.350 | 48.994 | 329.562 | 515.598 | 542.679 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.402.813 | 1.223.600 | 1.060.797 | 1.384.449 | 1.619.515 | 1.686.783 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | 1.402.813 | 1.223.600 | 1.060.797 | 1.384.449 | 1.619.515 | 1.686.783 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 23.160.731 | 24.536.714 | 26.022.837 | 28.537.879 | 29.157.378 | 32.311.974 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 23.160.731 | 24.536.714 | 26.022.837 | 28.537.879 | 29.157.378 | 32.311.974 |
| 41 | = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40) | 23.160.731 | 24.536.714 | 26.022.837 | 28.537.879 | 29.157.378 | 32.311.974 |





Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft
Finanzanlagen und Kredite



Produktbeschreibung Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

| | | |
|-----------------------|-------|--|
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt | 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), Gewerbesteuergesetz (GewStG)

Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2017 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



Produktbeschreibung Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

| | | |
|-----------------------|-------|--|
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt | 611.2 | Finanzanlagen und Kredite |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 19 | + Finanzerträge | 1.882 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 4615010 | Zinserträge von verbundenen Unternehmen und dergleichen | 504 | | | | | |
| 4617010 | Zinserträge von Kreditinstituten | 3 | | | | | |
| 4617020 | Zinserträge Kindertageseinrichtungen | 5 | | | | | |
| 4617030 | Zinserträge Kulturfonds | 9 | | | | | |
| 4617040 | Zinserträge warme Mahlzeit | 30 | | | | | |
| 4618020 | Zinserträge für Arbeitgeberdarlehen | 1.293 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 4691000 | Sonstige Finanzerträge | 39 | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.145.130 | 1.140.000 | 1.404.000 | 1.604.000 | 1.586.500 | 1.538.000 |
| 5516010 | Zinsaufwendungen an Sonstige öffentliche Sonderrechnung | 696.761 | 624.000 | 709.000 | 682.500 | 659.000 | 635.000 |
| 5517010 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Darlehen) | 268.531 | 266.000 | 197.000 | 184.500 | 174.500 | 164.500 |
| 5517020 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite) | 128.616 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 220.000 | 220.000 |
| 5517030 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen) | 51.222 | 50.000 | 298.000 | 537.000 | 533.000 | 518.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -1.143.247 | -1.138.900 | -1.403.130 | -1.603.260 | -1.585.900 | -1.537.530 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -1.143.247 | -1.138.900 | -1.403.130 | -1.603.260 | -1.585.900 | -1.537.530 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26,27,28) | -1.143.247 | -1.138.900 | -1.403.130 | -1.603.260 | -1.585.900 | -1.537.530 |

Erläuterungen

Sachkonto 5516010

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

Sachkonto 5517020

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

Sachkonto 5517030

Veranschlagt sind im Zuge der ÖPP-Maßnahme für die Kita Sonnengarten und ab 2017 auch für den Neubau Rathaus und Jungholzhalle anfallende Zinsaufwendungen.



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.340 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 6617010 | Ez. Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 3 | | | | | |
| 6617020 | Ez. Zinseinzahlungen Kindertageseinrichtungen | 5 | | | | | |
| 6617030 | Ez. Zinseinzahlungen Kulturfonds | 9 | | | | | |
| 6617040 | Ez. Zinseinzahlungen warme Mahlzeit | 30 | | | | | |
| 6618020 | Ez. Zinseinzahlungen für Arbeitgeberdarlehen | 1.293 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.340 | 1.100 | 870 | 740 | 600 | 470 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.148.512 | 1.140.000 | 1.404.000 | 1.604.000 | 1.586.500 | 1.538.000 |
| 7516010 | Az. Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 764.525 | 624.000 | 709.000 | 682.500 | 659.000 | 635.000 |
| 7517010 | Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Darlehen) | 203.712 | 266.000 | 197.000 | 184.500 | 174.500 | 164.500 |
| 7517020 | Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite) | 129.054 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 220.000 | 220.000 |
| 7517030 | Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen) | 51.222 | 50.000 | 298.000 | 537.000 | 533.000 | 518.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 37 | | | | | |
| 7431080 | Az. Kontoführungsgebühren | 37 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.148.550 | 1.140.000 | 1.404.000 | 1.604.000 | 1.586.500 | 1.538.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.147.210 | -1.138.900 | -1.403.130 | -1.603.260 | -1.585.900 | -1.537.530 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 51.725 | 53.000 | 269.000 | 492.500 | 503.800 | 515.800 |
| 7891010 | Az. Sonstige Investitionsauszahlungen | 51.725 | 53.000 | 269.000 | 492.500 | 503.800 | 515.800 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 51.725 | 53.000 | 269.000 | 492.500 | 503.800 | 515.800 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -51.725 | -53.000 | -269.000 | -492.500 | -503.800 | -515.800 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -1.198.935 | -1.191.900 | -1.672.130 | -2.095.760 | -2.089.700 | -2.053.330 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 8.281.836 | 18.385.057 | 11.276.350 | 2.128.300 | 3.670 | 1.660.270 |
| 6926300 | Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung | 6.182.000 | 17.084.097 | 11.032.550 | | | |
| 6926310 | Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung Umschuldung | 2.095.029 | 1.296.500 | 239.200 | 2.123.800 | | 1.657.700 |
| 6958001 | Ez. Rückflüsse von Darlehen von sonstigem inländischen Bereich | 4.807 | 4.460 | 4.600 | 4.500 | 3.670 | 2.570 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 35.405.316 | | | | | |
| 6937101 | Ez. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 35.405.316 | | | | | |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 3.745.161 | 2.729.200 | 1.650.200 | 3.380.300 | 1.289.800 | 2.965.200 |
| 7926400 | Az. Umschuldung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentl. Sonderrech. | 535.284 | | 239.200 | 2.123.800 | | 1.657.700 |
| 7926500 | Az. Tilgung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentlicher Sonderrech. | 1.422.896 | 925.500 | 992.500 | 963.000 | 986.500 | 1.010.500 |
| 7927400 | Az. Umschuldung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute | 1.559.745 | 1.296.500 | | | | |



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Ansatz 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7927500 | Az. Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute | 227.237 | 507.200 | 418.500 | 293.500 | 303.300 | 297.000 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 34.505.316 | | | | | |
| 7939001 | Az. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 34.505.316 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 5.436.675 | 15.655.857 | 9.626.150 | -1.252.000 | -1.286.130 | -1.304.930 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 4.237.740 | 14.463.957 | 7.954.020 | -3.347.760 | -3.375.830 | -3.358.260 |
| 41 | = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40) | 4.237.740 | 14.463.957 | 7.954.020 | -3.347.760 | -3.375.830 | -3.358.260 |

Erläuterungen

Auszahlung Sonstige Investitionsauszahlungen

Die im Rahmen der ÖPP-Maßnahmen Kita Sonnengarten und ab 2017 Rathaus und Jungholzhalde zu leistenden "Tilgungsraten" wurden als "kreditähnliches Rechtsgeschäft" veranschlagt. Die Veranschlagung erfolgt systembedingt als "Abgang Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen" und werden unter Position 29 "sonstige Investitionsauszahlungen" ausgewiesen.

