



# 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 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
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.037.555</b>	<b>39.393.764</b>	<b>40.527.840</b>	<b>42.872.480</b>	<b>44.118.560</b>	<b>46.379.660</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.051.294</b>	<b>16.080.650</b>	<b>15.565.800</b>	<b>15.719.050</b>	<b>16.580.697</b>	<b>15.754.469</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>20.986.261</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.962.040</b>	<b>27.153.430</b>	<b>27.537.863</b>	<b>30.625.191</b>
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
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.143.247</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.403.130</b>	<b>-1.603.260</b>	<b>-1.585.900</b>	<b>-1.537.530</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>19.843.014</b>	<b>22.174.214</b>	<b>23.558.910</b>	<b>25.550.170</b>	<b>25.951.963</b>	<b>29.087.661</b>
24	- Außerordentliche Aufwendungen	756.049					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-756.049</b>					
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>19.086.964</b>	<b>22.174.214</b>	<b>23.558.910</b>	<b>25.550.170</b>	<b>25.951.963</b>	<b>29.087.661</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>19.086.964</b>	<b>22.174.214</b>	<b>23.558.910</b>	<b>25.550.170</b>	<b>25.951.963</b>	<b>29.087.661</b>



## 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
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.297.773</b>	<b>39.266.924</b>	<b>40.416.560</b>	<b>42.748.830</b>	<b>43.964.950</b>	<b>46.197.290</b>
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
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.687.066</b>	<b>17.092.710</b>	<b>16.857.650</b>	<b>17.198.660</b>	<b>18.012.987</b>	<b>17.109.626</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.610.708</b>	<b>22.174.214</b>	<b>23.558.910</b>	<b>25.550.170</b>	<b>25.951.963</b>	<b>29.087.661</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.402.813	1.223.600	1.060.797	1.384.449	1.619.515	1.686.783
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.402.813</b>	<b>1.223.600</b>	<b>1.060.797</b>	<b>1.384.449</b>	<b>1.619.515</b>	<b>1.686.783</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	51.725	53.000	269.000	492.500	503.800	515.800
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.725</b>	<b>53.000</b>	<b>269.000</b>	<b>492.500</b>	<b>503.800</b>	<b>515.800</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>1.351.088</b>	<b>1.170.600</b>	<b>791.797</b>	<b>891.949</b>	<b>1.115.715</b>	<b>1.170.983</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>21.961.796</b>	<b>23.344.814</b>	<b>24.350.707</b>	<b>26.442.119</b>	<b>27.067.678</b>	<b>30.258.644</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.281.836	18.385.057	18.178.404	12.109.585	5.696.555	1.952.287
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					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.436.675</b>	<b>15.655.857</b>	<b>16.528.204</b>	<b>8.729.285</b>	<b>4.406.755</b>	<b>-1.012.913</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>27.398.471</b>	<b>39.000.671</b>	<b>40.878.911</b>	<b>35.171.404</b>	<b>31.474.433</b>	<b>29.245.731</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>27.398.471</b>	<b>39.000.671</b>	<b>40.878.911</b>	<b>35.171.404</b>	<b>31.474.433</b>	<b>29.245.731</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 2017/2018 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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>36.191.744</b>	<b>37.835.174</b>	<b>39.621.960</b>	<b>42.251.890</b>	<b>43.621.550</b>	<b>45.853.220</b>
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
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>613.242</b>	<b>1.348.590</b>	<b>695.880</b>	<b>410.590</b>	<b>287.010</b>	<b>316.440</b>
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				
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>345</b>					
4311000	Verwaltungsgebühren	345					
4480040							
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>232.225</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
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					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.037.555</b>	<b>39.393.764</b>	<b>40.527.840</b>	<b>42.872.480</b>	<b>44.118.560</b>	<b>46.379.660</b>
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>15.683.285</b>	<b>16.050.650</b>	<b>15.525.800</b>	<b>15.679.050</b>	<b>16.540.697</b>	<b>15.714.469</b>
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.230.617	1.347.400	1.389.500	1.423.800	1.461.300	1.325.400
5342000	Finanzierungsbeteiligung 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	Finanzierungsbeteiligung 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
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>368.009</b>	<b>30.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
5473000	Wertveränderungen aus Niederschlagung/Erlass	2.599					
5591100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	365.410	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5915000	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	756.049					
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.051.294</b>	<b>16.080.650</b>	<b>15.565.800</b>	<b>15.719.050</b>	<b>16.580.697</b>	<b>15.754.469</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>20.986.261</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.962.040</b>	<b>27.153.430</b>	<b>27.537.863</b>	<b>30.625.191</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>20.986.261</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.962.040</b>	<b>27.153.430</b>	<b>27.537.863</b>	<b>30.625.191</b>
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>756.049</b>					



## Teilergebnishaushalt 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
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
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>36.454.538</b>	<b>37.835.174</b>	<b>39.621.960</b>	<b>42.251.890</b>	<b>43.621.550</b>	<b>45.853.220</b>
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
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>613.242</b>	<b>1.220.650</b>	<b>583.730</b>	<b>286.200</b>	<b>132.800</b>	<b>133.600</b>
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				
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>345</b>					
6311000	Ez. Verwaltungsgebühren	345					
<b>07</b>	<b>+ Sonstige Einzahlungen</b>	<b>228.310</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
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
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.296.434</b>	<b>39.265.824</b>	<b>40.415.690</b>	<b>42.748.090</b>	<b>43.964.350</b>	<b>46.196.820</b>
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>49.079</b>	<b>30.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
7592000	Az. Sonstige Finanzauszahlungen	49.079	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
<b>14</b>	<b>- Transferauszahlungen</b>	<b>15.484.887</b>	<b>16.050.650</b>	<b>15.525.800</b>	<b>15.679.050</b>	<b>16.540.697</b>	<b>15.714.469</b>
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
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>4.550</b>	<b>-127.940</b>	<b>-112.150</b>	<b>-124.390</b>	<b>-154.210</b>	<b>-182.840</b>
7494000	Az. Außerordentliche Auszahlungen	4.550					
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.538.516</b>	<b>15.952.710</b>	<b>15.453.650</b>	<b>15.594.660</b>	<b>16.426.487</b>	<b>15.571.629</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.757.918</b>	<b>23.313.114</b>	<b>24.962.040</b>	<b>27.153.430</b>	<b>27.537.863</b>	<b>30.625.191</b>
<b>18</b>	<b>+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>1.402.813</b>	<b>1.223.600</b>	<b>1.060.797</b>	<b>1.384.449</b>	<b>1.619.515</b>	<b>1.686.783</b>
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



## 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
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

<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), Gewerbesteuergesetz (GewStG)

### Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2017/2018 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 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020
4480040							
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>1.882</b>	<b>1.100</b>	<b>870</b>	<b>740</b>	<b>600</b>	<b>470</b>
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					
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.145.130</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.389.505</b>	<b>1.575.225</b>	<b>1.553.798</b>	<b>1.506.298</b>
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
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.143.247</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.403.130</b>	<b>-1.603.260</b>	<b>-1.585.900</b>	<b>-1.537.530</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.143.247</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.403.130</b>	<b>-1.603.260</b>	<b>-1.585.900</b>	<b>-1.537.530</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>-1.143.247</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.403.130</b>	<b>-1.603.260</b>	<b>-1.585.900</b>	<b>-1.537.530</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, 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
<b>08</b>	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>1.340</b>	<b>1.100</b>	<b>870</b>	<b>740</b>	<b>600</b>	<b>470</b>
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
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.340</b>	<b>1.100</b>	<b>870</b>	<b>740</b>	<b>600</b>	<b>470</b>
<b>13</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>1.148.512</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.389.505</b>	<b>1.575.225</b>	<b>1.553.798</b>	<b>1.506.298</b>
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
<b>15</b>	<b>- Sonstige Auszahlungen</b>	<b>37</b>					
7431080	Az. Kontoführungsgebühren	37					
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.148.550</b>	<b>1.140.000</b>	<b>1.404.000</b>	<b>1.604.000</b>	<b>1.588.500</b>	<b>1.538.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.147.210</b>	<b>-1.138.900</b>	<b>-1.403.130</b>	<b>-1.603.260</b>	<b>-1.585.900</b>	<b>-1.537.530</b>
<b>29</b>	<b>- Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	<b>51.725</b>	<b>53.000</b>	<b>269.000</b>	<b>492.500</b>	<b>503.800</b>	<b>515.800</b>
7891010	Az. Sonstige Investitionsauszahlungen	51.725	53.000	269.000	492.500	503.800	515.800
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.725</b>	<b>53.000</b>	<b>269.000</b>	<b>492.500</b>	<b>503.800</b>	<b>515.800</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-51.725</b>	<b>-53.000</b>	<b>-269.000</b>	<b>-492.500</b>	<b>-503.800</b>	<b>-515.800</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.198.935</b>	<b>-1.191.900</b>	<b>-1.672.130</b>	<b>-2.095.760</b>	<b>-2.089.700</b>	<b>-2.053.330</b>
<b>33</b>	<b>+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>8.281.836</b>	<b>18.385.057</b>	<b>18.178.404</b>	<b>12.109.585</b>	<b>5.696.555</b>	<b>1.952.287</b>
6926300	Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung	6.182.000	17.084.097	17.934.604	9.981.285	5.692.885	292.017
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
<b>34</b>	<b>+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>35.405.316</b>					
6937101	Ez. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	35.405.316					
<b>35</b>	<b>- Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	<b>3.745.161</b>	<b>2.729.200</b>	<b>1.650.200</b>	<b>3.380.300</b>	<b>1.289.800</b>	<b>2.965.200</b>
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
<b>36</b>	<b>- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>34.505.316</b>					
7939001	Az. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	34.505.316					
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.436.675</b>	<b>15.655.857</b>	<b>16.528.204</b>	<b>8.729.285</b>	<b>4.406.755</b>	<b>-1.012.913</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>4.237.740</b>	<b>14.463.957</b>	<b>14.856.074</b>	<b>6.633.525</b>	<b>2.317.055</b>	<b>-3.066.243</b>
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>4.237.740</b>	<b>14.463.957</b>	<b>14.856.074</b>	<b>6.633.525</b>	<b>2.317.055</b>	<b>-3.066.243</b>

### Erläuterungen

#### Auszahlung Sonstige Investitionsauszahlungen

Die im Rahmen der ÖPP-Maßnahmen Kita Sonnengarten und ab 2017 Rathaus und Jungholzhalle 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.

