

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Stadt Meckenheim

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

strategische Ziele

- 16.1 Die Reduzierung des Eigenkapitals der Stadt ist gestoppt.
- 16.2 Die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt ist hergestellt.
- 16.3 Der Haushalt wird über Ziele und Kennzahlen gesteuert.
- 16.4 Die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ist eingeführt.

Stadt Meckenheim

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Stadt Meckenheim

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.145	455.740	374.654	333.980	356.720	261.350	456.490
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.652						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.011	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge	50.567.623	48.033.200	52.076.264	54.126.390	57.779.925	61.046.320	64.407.170
11	- Personalaufwendungen	178.033	180.360	242.660	249.700	252.200	254.730	257.280
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						514.888	514.888
15	- Transferaufwendungen	14.170.039	15.188.770	15.919.000	18.207.000	18.574.300	19.435.200	20.905.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-408.882	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.940.174	15.409.130	16.201.660	18.496.700	18.866.500	20.244.818	21.717.168
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	36.627.449	32.624.070	35.874.604	35.629.690	38.913.425	40.801.502	42.690.002
19	+ Finanzerträge	16.235		130	100	100	90	70
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.286.717	1.720.000	1.800.000	1.860.000	1.940.000	2.000.000	2.360.000
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-1.270.482	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	35.356.968	30.904.070	34.074.734	33.769.790	36.973.525	38.801.592	40.330.072
23	+ Außerordentliche Erträge	1.706.500	5.877.232	5.534.573	3.637.778	3.772.713	3.993.390	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.706.500	5.877.232	5.534.573	3.637.778	3.772.713	3.993.390	
26	= Ergebnis vor Ber. der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	37.063.468	36.781.302	39.609.307	37.407.568	40.746.238	42.794.982	40.330.072
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.961						
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	37.078.429	36.781.302	39.609.307	37.407.568	40.746.238	42.794.982	40.330.072
30	- globaler Minderaufwand							
31	= Teilergebnis vor Abzug glob. Minderaufw. (=Zeilen 29 und 30)	37.078.429	36.781.302	39.609.307	37.407.568	40.746.238	42.794.982	40.330.072

Stadt Meckenheim

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Stadt Meckenheim

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.145	452.440	374.654	325.480	344.220	248.850	443.990
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.652						
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.788.092	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.178		130	100	100	90	70
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.060.560	48.029.900	52.076.394	54.117.990	57.767.525	61.033.910	64.394.740
10	- Personalauszahlungen	177.872	180.360	242.660	249.700	252.200	254.730	257.280
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.686						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.231.828	1.760.000	1.840.000	1.900.000	1.980.000	2.040.000	2.400.000
14	- Transferauszahlungen	14.178.735	15.188.770	15.919.000	18.207.000	18.574.300	19.435.200	20.905.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.701						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.578.420	17.129.130	18.001.660	20.356.700	20.806.500	21.729.930	23.562.280
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	35.482.140	30.900.770	34.074.734	33.761.290	36.961.025	39.303.980	40.832.460
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.112.328	1.679.925	2.260.238	2.356.838	2.458.804	2.685.917	2.628.710
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.112.328	1.679.925	2.260.238	2.356.838	2.458.804	2.685.917	2.628.710
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			500.000	500.000			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	584.828	595.000	604.500	614.500	625.000	635.000	646.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	584.828	595.000	1.104.500	1.114.500	625.000	635.000	646.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	1.527.500	1.084.925	1.155.738	1.242.338	1.833.804	2.050.917	1.982.710
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	37.009.640	31.985.695	35.230.472	35.003.628	38.794.829	41.354.897	42.815.170
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.000.000	4.215.311	7.848.663	10.475.058	12.879.640	149.965.957	2.951.640
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahmen und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	30.550.000						
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.253.812	3.777.100	1.243.000	1.267.000	2.539.250	1.259.000	1.232.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	38.550.000						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.253.812	438.211	6.605.663	9.208.058	10.340.390	148.706.957	1.719.640
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeile 32 und 37)	31.755.828	32.423.906	41.836.135	44.211.686	49.135.219	190.061.854	44.534.810
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln							
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	31.755.828	32.423.906	41.836.135	44.211.686	49.135.219	190.061.854	44.534.810

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 2023/2024 dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.

strategische Ziele

siehe Beschreibung Produktbereich

allgemeine Ziele

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Stadt Meckenheim

Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Stadt Meckenheim

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
01	Steuern und ähnliche Abgaben	48.891.838	47.367.460	51.691.610	53.782.410	57.413.205	60.774.970	63.940.680
4011000	Grundsteuer A	75.025	85.000	75.825	79.660	80.500	84.300	85.180
4012000	Grundsteuer B	5.981.527	6.500.000	6.300.000	6.600.000	6.700.000	7.015.000	7.340.000
4013000	Gewerbesteuer	22.416.557	21.200.000	23.600.000	24.550.000	26.750.000	28.740.000	30.476.820
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.033.307	14.780.000	17.247.130	18.006.000	19.158.390	20.116.310	21.122.120
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.511.533	2.446.500	2.471.610	2.597.660	2.680.785	2.734.400	2.789.090
4023000	Gemeindeanteil Soforthilfe	1.254.319						
4031000	Vergnügungssteuer	204.727	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4032000	Hundesteuer	143.564	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.271.280	1.815.960	1.547.045	1.499.090	1.593.530	1.634.960	1.677.470
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.145	455.740	374.654	333.980	356.720	261.350	456.490
4141110	Schulpauschale (konsumtiv)		295.100	162.000	109.000	118.000	12.000	196.000
4141230	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	168.277	157.340	203.900	207.570	216.910	227.100	237.780
4141235	Klima- und Forstpauschale			8.754	8.910	9.310	9.750	10.210
4161000	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen		3.300		8.500	12.500	12.500	12.500
4181000	Allgemeine Umlagen vom Land	1.499.868						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.652						
4485030	Kostenerstattungen für Entsorgung von wildem Müll	21.652						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.011	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4562000	Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	11.117						
4562010	Zinsen für Stundungen und Vollziehungsaussetzungen	2.502						
4562030	Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	-27.631	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge	50.567.623	48.033.200	52.076.264	54.126.390	57.779.925	61.046.320	64.407.170
11	- Personalaufwendungen	178.033	180.360	242.660	249.700	252.200	254.730	257.280
5011000	Dienstbezüge der Beamten LOGA	88.601	90.740	89.140	94.600	95.550	96.510	97.480
5012000	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte LOGA	70.229	70.570	120.430	121.670	122.890	124.120	125.360
5022000	Beiträge zur Versorgungskassen für tarifl. Beschäft LOGA	5.456	5.470	9.340	9.440	9.530	9.630	9.730
5032000	Beiträge zur ges. Sozialvers. f. tariflich Beschäft LOGA	13.659	13.480	23.700	23.940	24.180	24.420	24.660
5091000	Pauschalierte Lohnsteuer LOGA	88	100	50	50	50	50	50
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984						
5291000	Dienstleistungen der regio-IT	984						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						514.888	514.888
5795000	Abschreib d. Bilanzierungshilfe gem. COVID 19-Isol.						214.556	214.556
5796000	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gem. NKF-CUIG						300.332	300.332
15	- Transferaufwendungen	14.170.039	15.188.770	15.919.000	18.207.000	18.574.300	19.435.200	20.905.000
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.498.912	1.455.000	1.648.000	1.773.600	1.864.500	1.915.100	1.915.100
5372010	Kreisumlage	11.417.858	12.421.770	12.800.000	14.660.500	14.546.400	15.281.200	16.646.700
5372020	Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	882.132	945.000	1.091.000	1.392.900	1.783.400	1.858.900	1.963.200
5393000	Investitionsumlage n.d.Krankenhausgesetz	371.137	367.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-411.142	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5473003	Wertveränderungen aus Erlässen	3.792						
5473005	Wertveränderungen aus Einzelwertberichtigungen	-458.204						
5591100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	43.270	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.937.914	15.409.130	16.201.660	18.496.700	18.866.500	20.244.818	21.717.168
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	36.629.709	32.624.070	35.874.604	35.629.690	38.913.425	40.801.502	42.690.002
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	36.629.709	32.624.070	35.874.604	35.629.690	38.913.425	40.801.502	42.690.002
23	+ Außerordentliche Erträge	1.706.500	5.877.232	5.534.573	3.637.778	3.772.713	3.993.390	
4916000	Außerordentliche Erträge COVID 19		5.877.232	1.921.850				
4917000	Außerord. Erträge kriegsbedingter Bilanzierungsh.			3.612.723	3.637.778	3.772.713	3.993.390	

Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Stadt Meckenheim

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
4921000	Außerord. Erträge Hochwasserhilfe Kommune Hochwasser 2021	500.000						
4931000	Außerord. Erträge Hochwasser Soforthilfe Hochwasser 2021	1.206.500						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.706.500	5.877.232	5.534.573	3.637.778	3.772.713	3.993.390	
26	= Ergebnis vor Ber. der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	38.336.209	38.501.302	41.409.177	39.267.468	42.686.138	44.794.892	42.690.002
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.961						
4811000	Erträge aus ILV Grundsteuer A INTERN	1.622						
4812000	Erträge aus ILV Grundsteuer B INTERN	13.340						
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	38.351.171	38.501.302	41.409.177	39.267.468	42.686.138	44.794.892	42.690.002
30	- globaler Minderaufwand							
31	= Teilergebnis vor Abzug glob. Minderaufw. (=Zeilen 29 und 30)	38.351.171	38.501.302	41.409.177	39.267.468	42.686.138	44.794.892	42.690.002

Erläuterungen

Sachkonto 4012000

Die Grundsteuer B wird für bebaute Grundstücke erhoben. Im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ist eine kontinuierliche im Zwei-Jahres-Rhythmus vorgesehene Hebesatzerhöhung um 20 Prozent berücksichtigt. Darüber hinaus sind in den Ansätzen die sukzessiven Veranlagungen der Neubaugebiete berücksichtigt. Die gesetzliche Änderung der Grundsteuer B ab 2025 ist in den Ansätzen noch nicht 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. Ebenso wie bei den Grundsteuern A und B sind auch hier im Zuge des aufzustellenden Haushaltssicherungskonzeptes alle zwei Jahre eine Hebesatzanpassung allerdings um 10 Prozentpunkte berücksichtigt. Ferner sind Steuererträge der sukzessiven Veranlagung neuer Unternehmensansiedlungen im Unternehmerpark Kottenforst berücksichtigt.

Sachkonto 4021000

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

Sachkonto 4031000

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

Sachkonto 4141110

Die Schulpauschale ist unter anderem zur Gegenfinanzierung von Sanierungsmaßnahmen an Grund-

Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Stadt Meckenheim

und weiterführenden Schulen vorgesehen.

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. Aufgrund der Mitteilung des Landrates des Rhein-Sieg-Kreises vom 08.12.2022 sind entsprechend des Beschlusses Kreistages vom 07.12.2022 nachfolgende Umlagehebesätze vorgesehen:

- 2023 / 29,50 %
- 2024 / 29,67 %
- 2025 / 32,30 %
- 2026 / 32,39 %
- 2027 / 33,24 %

Die Festlegung der Kreisumlage erfolgte hinsichtlich der Berechnung der Umlagegrundlage für die mittelfristige Finanzplanung auf der Grundlage der Orientierungsdaten für die Jahre 2023 bis 2026.

Sachkonto 5372020

Die Umlage zur Deckung der ÖPNV-Mehrbelastung wird auf der Basis der in den Kommunen gefahrenen Wagenkilometer erhoben. Gemäß der Mitteilung des Landrates des Rhein-Sieg-Kreises im Rahmen der Benehmensherstellung wurde die vorläufige durch die Stadt Meckenheim zu leistende Umlage für 2023 auf 1.090.801 Euro und für 2024 auf 1.392.838 Euro festgesetzt. Die Kostensteigerungen sind insbesondere durch Kostensteigerungen bei der Rhein-Sieg-Verkehrsgesellschaft und der Regionalverkehr Köln GmbH durch zusätzliche Verkehre (z.B. Lead City und Schnellbuslinien sowie dem Ausbau eines Fahrradmietsystems) bedingt. Darüber hinaus entstehen Mehraufwendungen durch den Einsatz umweltfreundlicher Technologien in den Busflotten sowie aus den erwarteten Verlustanteilen für die betriebenen Fahrradmietsysteme im links- und rechtsrheinischen Kreisgebiet.

Stadt Meckenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Stadt Meckenheim

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
01	Steuern und ähnliche Abgaben	47.566.493	47.367.460	51.691.610	53.782.410	57.413.205	60.774.970	63.940.680
6011000	Ez.Grundsteuer A	73.954	85.000	75.825	79.660	80.500	84.300	85.180
6012000	Ez.Grundsteuer B	5.954.798	6.500.000	6.300.000	6.600.000	6.700.000	7.015.000	7.340.000
6013000	Ez.Gewerbesteuer	21.413.655	21.200.000	23.600.000	24.550.000	26.750.000	28.740.000	30.476.820
6021000	Ez.Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.741.805	14.780.000	17.247.130	18.006.000	19.158.390	20.116.310	21.122.120
6022000	Ez.Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.489.920	2.446.500	2.471.610	2.597.660	2.680.785	2.734.400	2.789.090
6023000	Ez.Gemeindeanteil Soforthilfe	1.225.391						
6031000	Ez.Vergnügungssteuer	255.022	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6032000	Ez.Hundesteuer	140.667	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
6051000	Ez.Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.271.280	1.815.960	1.547.045	1.499.090	1.593.530	1.634.960	1.677.470
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.145	452.440	374.654	325.480	344.220	248.850	443.990
6141110	Ez.Schulpauschale (konsumtiv)		295.100	162.000	109.000	118.000	12.000	196.000
6141230	Ez. Aufwands- und Unterhaltungspauschale	168.277	157.340	203.900	207.570	216.910	227.100	237.780
6141235	Ez. Klima- und Forstpauschale			8.754	8.910	9.310	9.750	10.210
6181000	Ez.Allgemeine Umlagen vom Land	1.499.868						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.652						
6485030	Ez.Kostenerstattungen f. Entsorgung v. wildem Müll	21.652						
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.788.092	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6562000	Ez.Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	5.417						
6562010	Ez.Zinsen f. Stundungen u.Vollziehungsaussetzungen	2.364						
6562030	Ez.Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	73.811	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6911010	Ez.Außerordentlich	1.706.500						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.044.382	48.029.900	52.076.264	54.117.890	57.767.425	61.033.820	64.394.670
10	- Personalauszahlungen	177.872	180.360	242.660	249.700	252.200	254.730	257.280
7011000	Az.Dienstbezüge der Beamten	88.440	90.740	89.140	94.600	95.550	96.510	97.480
7012000	Az.Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	70.229	70.570	120.430	121.670	122.890	124.120	125.360
7022000	Az.Beiträge z Versorgungskassen f. tarifl. Beschäf	5.456	5.470	9.340	9.440	9.530	9.630	9.730
7032000	Az.Beiträge z ges. Sozialvers. für tarifl. Beschäf	13.659	13.480	23.700	23.940	24.180	24.420	24.660
7091000	Az.Pauschalierte Lohnsteuer	88	100	50	50	50	50	50
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.686						
7291000	Az.Dienstleistungen der Civitec	984						
7291040	Az.Softwarepflege und Schulung anderer Anbieter	1.702						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	47.627	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7592000	Az.Sonstige Finanzauszahlungen	47.627	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14	- Transferauszahlungen	14.178.735	15.188.770	15.919.000	18.207.000	18.574.300	19.435.200	20.905.000
7341000	Az.Gewerbesteuerumlage	1.507.608	1.455.000	1.648.000	1.773.600	1.864.500	1.915.100	1.915.100
7372010	Az.Kreisumlage	11.417.858	12.421.770	12.800.000	14.660.500	14.546.400	15.281.200	16.646.700
7372020	Az.Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	882.132	945.000	1.091.000	1.392.900	1.783.400	1.858.900	1.963.200
7393000	Az.Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz	371.137	367.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.961						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.391.959	15.409.130	16.201.660	18.496.700	18.866.500	19.729.930	21.202.280
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	36.652.423	32.620.770	35.874.604	35.621.190	38.900.925	41.303.890	43.192.390
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.112.328	1.679.925	2.260.238	2.356.838	2.458.804	2.685.917	2.628.710
6811010	Ez.Allgemeine Investitionspauschale	1.242.509	1.161.745	1.401.150	1.426.370	1.490.560	1.560.620	1.633.960
6811020	Ez.Sportpauschale	80.578	75.340	91.697	93.348	97.548	102.133	106.933
6811030	Ez.Schulpauschale	789.241	442.840	767.391	837.120	870.696	1.023.164	887.817
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.112.328	1.679.925	2.260.238	2.356.838	2.458.804	2.685.917	2.628.710

Stadt Meckenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Stadt Meckenheim

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	2.112.328	1.679.925	2.260.238	2.356.838	2.458.804	2.685.917	2.628.710
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	38.764.751	34.300.695	38.134.842	37.978.028	41.359.729	43.989.807	45.821.100
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeile 32 und 37)	38.764.751	34.300.695	38.134.842	37.978.028	41.359.729	43.989.807	45.821.100
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln							
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	38.764.751	34.300.695	38.134.842	37.978.028	41.359.729	43.989.807	45.821.100

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 2023/2024 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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.260						
5431080	Kontoführungsgebühren	2.260						
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.260						
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-2.260						
19	+ Finanzerträge	16.235		130	100	100	90	70
4617010	Zinserträge von Kreditinstituten	57		130	100	100	90	70
4618010	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	16.178						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.286.717	1.720.000	1.800.000	1.860.000	1.940.000	2.000.000	2.360.000
5516010	Zinsaufwend. an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	708.604	950.000	1.000.000	1.050.000	1.100.000	1.150.000	1.400.000
5517010	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Darlehen)	178.816	320.000	350.000	370.000	400.000	420.000	450.000
5517020	Zinsaufw.an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	41.051	150.000	160.000	160.000	170.000	170.000	250.000
5517030	Zinsaufw.an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen)	354.174	300.000	290.000	280.000	270.000	260.000	260.000
5518010	Zinsaufwendungen an sonst. inländischen Bereich	4.072						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-1.270.482	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.272.742	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
26	= Ergebnis vor Ber. der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	-1.272.742	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-1.272.742	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
30	- globaler Minderaufwand							
31	= Teilergebnis vor Abzug glob. Minderaufw. (=Zeilen 29 und 30)	-1.272.742	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930

Erläuterungen

Sachkonto 5517020

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

Sachkonto 5517030

Die im Zuge der ÖPP-Maßnahmen für die Kindertagesstätte Sonnengarten, das neue Rathaus und die Jungholzhalle anfallenden Zinsaufwendungen sind hier veranschlagt.

Stadt Meckenheim

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite



Stadt Meckenheim

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 EUR 1	Ansatz 2022 EUR 2	Ansatz 2023 EUR 3	Ansatz 2024 EUR 4	Plan 2025 EUR 5	Plan 2026 EUR 6	Plan 2027 EUR 7
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.178		130	100	100	90	70
6617010	Ez.Zinseinzahlungen von Kreditinstituten			130	100	100	90	70
6618010	Ez.Zinseinzahlungen v. sonst. inländischen Bereich	16.178						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.178		130	100	100	90	70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.184.202	1.720.000	1.800.000	1.860.000	1.940.000	2.000.000	2.360.000
7516010	Az.Zinsauszahl. an sonst. öffentliche Sonderrech.	696.159	950.000	1.000.000	1.050.000	1.100.000	1.150.000	1.400.000
7517010	Az.Zinsauszahl. an Kreditinstitute (Darlehen)	133.676	320.000	350.000	370.000	400.000	420.000	450.000
7517020	Az.Zinsausz.an Kreditinstitute(Liquiditätskredite)	41.051	150.000	160.000	160.000	170.000	170.000	250.000
7517030	Az.Zinsausz.an Kreditinstitute(ÖPP-Maßnahmen)	309.244	300.000	290.000	280.000	270.000	260.000	260.000
7518010	Az.Zinsauszahl. an sonstigen inländischen Bereich	4.072						
15	- Sonstige Auszahlungen	2.260						
7431080	Az.Kontoführungsgebühren	2.260						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.186.462	1.720.000	1.800.000	1.860.000	1.940.000	2.000.000	2.360.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.170.283	-1.720.000	-1.799.870	-1.859.900	-1.939.900	-1.999.910	-2.359.930
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			500.000	500.000			
7843001	Az.f. d. Erwerb von sonstigen Anteilsrechten			500.000	500.000			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	584.828	595.000	604.500	614.500	625.000	635.000	646.000
7891010	Az.Sonstige Investitionsauszahlungen	584.828	595.000	604.500	614.500	625.000	635.000	646.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	584.828	595.000	1.104.500	1.114.500	625.000	635.000	646.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-584.828	-595.000	-1.104.500	-1.114.500	-625.000	-635.000	-646.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-1.755.111	-2.315.000	-2.904.370	-2.974.400	-2.564.900	-2.634.910	-3.005.930
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für	4.000.000	4.215.311	7.848.663	10.475.058	12.879.640	149.965.957	2.951.640
6926300	Ez.Investitionskredit so. öff. Sonderrechnung		1.625.311	7.848.663	10.475.058	11.634.390	149.965.957	2.951.640
6926310	Ez.Investitionskredit so. öff. Sonderrech. Umsch.		2.590.000			1.245.250		
6927300	Ez.Inv.Kredit Kreditinstitute	4.000.000						
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahmen und	30.550.000						
6937101	Ez.Verbindlichkeiten aus Krediten z.Liquiditätss.	30.550.000						
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und	1.253.812	3.777.100	1.243.000	1.267.000	2.539.250	1.259.000	1.232.000
7926400	Az.Umschul.v.Kred.f.Invest.sonst.öff.Sonderrech.		2.590.000			1.245.250		
7926500	Az.Tilgung v.Kred.f.Invest.sonst.öff.Sonderrech.	1.082.897	885.000	863.000	877.000	894.000	848.000	810.000
7927500	Az.Tilgung v.Krediten f.Invest. Kreditinstitute	170.915	302.100	380.000	390.000	400.000	411.000	422.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Kreditenzur	38.550.000						
7939001	Az.Verbindlichkeiten aus Krediten z.Liquiditätss. Liquiditätssicherung	38.550.000						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.253.812	438.211	6.605.663	9.208.058	10.340.390	148.706.957	1.719.640
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeile 32 und 37)	-7.008.923	-1.876.789	3.701.293	6.233.658	7.775.490	146.072.047	-1.286.290
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln							
40	= Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)	-7.008.923	-1.876.789	3.701.293	6.233.658	7.775.490	146.072.047	-1.286.290

Stadt Meckenheim

Investitionen 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bish.Bereit. Ges.EA
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
I-09-008 Neubau Rathaus	525.295									2.784.447
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	525.295									2.784.447
I-23-021 Erhöhung Stammkapital MeWoGe			500.000		500.000					500.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			500.000		500.000					500.000
Summe	525.295		500.000		500.000					500.000 2.784.447

