



# Produktbereich 16

## Allgemeine

## Finanzwirtschaft



## Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.874.432	27.404.095	29.742.018	31.710.442	33.489.723	35.185.709
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	431.739	498.504	545.737	596.741	619.238
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-750	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	656.916	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.000	125.000	100.000	100.000	100.000	80.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.999.432</b>	<b>28.618.000</b>	<b>30.340.522</b>	<b>32.356.179</b>	<b>34.186.464</b>	<b>35.884.947</b>
11	- Personalaufwendungen	0	52.480	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-60.274	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	49.466	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	11.715.585	12.972.450	13.075.004	13.486.370	14.852.755	15.089.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-16.849	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.715.585</b>	<b>12.997.273</b>	<b>13.075.004</b>	<b>13.486.370</b>	<b>14.852.755</b>	<b>15.089.100</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>18.283.847</b>	<b>15.620.727</b>	<b>17.265.518</b>	<b>18.869.809</b>	<b>19.333.709</b>	<b>20.795.847</b>
19	+ Finanzerträge	150.938	15.850	5.850	5.850	5.850	5.850
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.383.535	1.305.725	1.439.724	1.398.411	1.270.472	1.189.107
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.232.597</b>	<b>-1.289.875</b>	<b>-1.433.874</b>	<b>-1.392.561</b>	<b>-1.264.622</b>	<b>-1.183.257</b>
<b>22</b>	<b>=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>17.051.250</b>	<b>14.330.852</b>	<b>15.831.644</b>	<b>17.477.248</b>	<b>18.069.087</b>	<b>19.612.590</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>17.051.250</b>	<b>14.330.852</b>	<b>15.831.644</b>	<b>17.477.248</b>	<b>18.069.087</b>	<b>19.612.590</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>17.051.250</b>	<b>14.330.852</b>	<b>15.831.644</b>	<b>17.477.248</b>	<b>18.069.087</b>	<b>19.612.590</b>



## Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.874.432	27.404.095	29.742.018	31.710.442	33.489.723	35.185.709
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	306.880	182.798	168.408	154.778	138.648
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-750	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	656.916	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	125.000	125.000	100.000	100.000	100.000	80.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	150.938	15.850	5.850	5.850	5.850	5.850
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>30.150.370</b>	<b>28.508.991</b>	<b>30.030.666</b>	<b>31.984.700</b>	<b>33.750.351</b>	<b>35.410.207</b>
10	- Personalauszahlungen	0	61.453	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	42.126	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.383.535	1.305.725	1.439.724	1.398.411	1.270.472	1.189.107
14	- Transferauszahlungen	11.715.585	12.972.450	13.075.004	13.486.370	14.852.755	15.089.100
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-16.849	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>13.099.120</b>	<b>14.364.905</b>	<b>14.514.728</b>	<b>14.884.781</b>	<b>16.123.227</b>	<b>16.278.207</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	<b>17.051.250</b>	<b>14.144.086</b>	<b>15.515.938</b>	<b>17.099.919</b>	<b>17.627.124</b>	<b>19.132.000</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.226.202	846.182	989.715	988.072	1.018.881	1.057.725
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>1.226.202</b>	<b>846.182</b>	<b>989.715</b>	<b>988.072</b>	<b>1.018.881</b>	<b>1.057.725</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	104.130	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0</b>	<b>104.130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	<b>1.226.202</b>	<b>742.052</b>	<b>989.715</b>	<b>988.072</b>	<b>1.018.881</b>	<b>1.057.725</b>
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	<b>18.277.452</b>	<b>14.886.138</b>	<b>16.505.653</b>	<b>18.087.991</b>	<b>18.646.005</b>	<b>20.189.725</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	460.353	977.638	5.809.962	4.886.864	0	2.389.666
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.861.443	1.402.789	6.501.763	5.232.159	1.590.296	3.753.160
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>-1.401.090</b>	<b>-425.151</b>	<b>-691.801</b>	<b>-345.295</b>	<b>-1.590.296</b>	<b>-1.363.494</b>
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	<b>16.876.362</b>	<b>14.460.987</b>	<b>15.813.852</b>	<b>17.742.696</b>	<b>17.055.709</b>	<b>18.826.231</b>
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	<b>16.876.362</b>	<b>14.460.987</b>	<b>15.813.852</b>	<b>17.742.696</b>	<b>17.055.709</b>	<b>18.826.231</b>





# Produktbereich 16

## Allgemeine

## Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen  
und allgemeine Umlagen



<b>Produktbereich</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>
<b>Kurzbeschreibung</b>	Nachweis der Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs
<b>Zielgruppen</b>	Rat, Verwaltung , übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner
<b>Schnittstellen mit Externen</b>	Behörden
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten</b>	Bürgermeister, Verwaltungsvorstand, Interne Fachbereiche
<b>Verantwortliche Person</b>	Frau Gietz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabebestimmung, Satzungsrecht
<b>Allgemeine Ziele</b>	Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs
<b>Budgetierung</b>	Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2011 dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.



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

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>29.874.432</b>	<b>27.404.095</b>	<b>29.742.018</b>	<b>31.710.442</b>	<b>33.489.723</b>	<b>35.185.709</b>
4011000	Grundsteuer A	67.000	68.500	68.700	70.000	71.500	72.900
4012000	Grundsteuer B	3.670.000	3.795.000	4.000.000	4.300.000	4.400.000	4.600.000
4013000	Gewerbesteuer	12.000.000	11.300.000	13.340.000	14.300.000	15.300.000	16.200.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.991.163	9.994.860	10.087.405	10.725.966	11.337.346	11.858.778
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	768.119	842.135	860.828	882.471	900.121	922.624
4031000	Vergnügungssteuer	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4032000	Hundesteuer	90.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
4051000	Leistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich	1.198.150	1.221.600	1.203.085	1.250.005	1.298.756	1.349.407
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen</b>		<b>369.469</b>	<b>498.504</b>	<b>545.737</b>	<b>596.741</b>	<b>619.238</b>
4141110	Schulpauschale (konsumtiv)		235.380	182.798	168.408	154.778	138.648
4141150	Sportpauschale (konsumtiv)		54.500				
4161000	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen		79.589	315.706	377.329	441.963	480.590
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenum- lagen</b>		<b>656.916</b>				
4481010	Erträge aus Kostenerstattungen v. Land		656.916				
4484020	Erstatt. v. Personalausgaben d.d. ARGE						
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>80.000</b>
4562010	Zinsen für Stundungen u. Vollziehungsaus- setzungen						
4562030	Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	125.000	125.000	100.000	100.000	100.000	80.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.999.432</b>	<b>28.555.480</b>	<b>30.340.522</b>	<b>32.356.179</b>	<b>34.186.464</b>	<b>35.884.947</b>
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>11.715.585</b>	<b>12.972.450</b>	<b>13.075.004</b>	<b>13.486.370</b>	<b>14.852.755</b>	<b>15.089.100</b>
5341000	Gewerbesteuerumlage	972.094	1.077.450	1.272.000	1.363.500	1.459.000	1.544.700
5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	895.348	919.770	1.303.000	1.164.000	1.245.400	1.281.000
5372010	Kreisumlage	9.573.881	10.707.230	10.232.004	10.690.870	11.880.355	11.995.400
5393000	Investitionsumlage n.d.Krankenhausgesetz	274.262	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.715.585</b>	<b>12.972.450</b>	<b>13.075.004</b>	<b>13.486.370</b>	<b>14.852.755</b>	<b>15.089.100</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltung- stätigkeit</b>	<b>18.283.847</b>	<b>15.583.030</b>	<b>17.265.518</b>	<b>18.869.809</b>	<b>19.333.709</b>	<b>20.795.847</b>
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzauf- wendungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>
5591100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	30.000	30.000	85.000	85.000	85.000	85.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>



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

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
22	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	18.253.847	15.553.030	17.180.518	18.784.809	19.248.709	20.710.847
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	18.253.847	15.553.030	17.180.518	18.784.809	19.248.709	20.710.847

### Erläuterungen

#### Sachkonto 4011000

Bei unverändertem Hebesatz von 250 v.H. ist für 2011 auf der Basis der Entwicklung unter Anwendung der Orientierungsdaten 2011-2014 von Erträgen in Höhe des Ansatzes auszugehen.

#### Sachkonto 4012000

Bei der Kalkulation der Erträge wurde die Anhebung des Hebesatzes auf 411 v.H. berücksichtigt.

#### Sachkonto 4013000

Auf der Basis der Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer in 2010 sowie unter Berücksichtigung der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung erfolgt eine Anpassung des Haushaltsansatzes. Bei unverändertem Hebesatz von 430 v.H. ist in 2011 mit Erträgen in Höhe des Ansatzes zu rechnen. Nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums zur Entwicklung der Gewerbesteuer und unter Beachtung der Steuerschätzung bis 2014 ist in den Folgejahren mit steigenden Gewerbesteuererträgen zu rechnen.

#### 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 2011 und 2012 unter Zugrundelegung der Regionalisierung der Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung vom 22. November 2010 ermittelt.

#### Sachkonto 4051000

Das Landeskabinett hat die Eckpunkte für das GFG 2011 in seiner Sitzung am 21.12.2010 beraten und wird voraussichtlich im Februar 2011 das GFG 2011 verabschieden. Auf der Basis des zu verabschiedenden GFG 2011 wurde den Kommunen eine 1. Modellrechnung vorgelegt. Der danach auf die Stadt Meckenheim entfallende Anteil wurde für den Haushalt 2011 berücksichtigt.

#### Sachkonto 5341000

Die Kommunen haben nach dem Gemeindefinanzreformgesetz einen Teil ihres Gewerbesteueraufkommens an das Land abzuführen. Dieser beträgt für 2010 41% des durch den örtlichen Hebesatz dividierten Gewerbesteueraufkommens.

Die Umlage berechnet sich danach wie folgt:

$$\frac{\text{Gewerbesteueraufkommen in EUR} \times 41\%}{430\%}$$





### Sachkonto 5342000

Der Solidarbeitrag, den die Kommunen als ihren Anteil an der Kosten der Deutschen Einheit erbringen, wird durch eine Minderung des Steuerverbundes sowie durch eine vom Land erhobene Finanzierungsbeitrag geleistet. Der Hebesatz beträgt in 2011 42% und wird auf das durch den Gewerbesteuerhebesatz dividierte Gewerbesteueraufkommen angewandt.

1.	Erhöhung für die Neuordnung des Länderfinanzierungsausgleichs	29 %
2.	Erhöhung für den Fonds "Deutsche Einheit" gemäß förderalem Konsolidierungsprogramm (Änderung gem. Mitteilung vom 3.1.2011)	13 %
		42 %

Die Finanzierungsbeitrag berechnet sich danach wie folgt:

$$\frac{\text{Gewerbesteueraufkommen in EUR} \times 42\%}{430 \%}$$

### 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 -ÖPNV-. Da der Haushalt des Rhein-Sieg-Kreises im Februar 2011 (Doppelhaushalt für die Jahre 2011 und 2012 ) in die zuständigen Gremien eingebracht wird und mit einer Beschlussfassung nicht vor Juni 2011 gerechnet werden kann, wurde für die Berechnung der Allgemeinen Kreisumlage nachfolgende Umlagesätze aus der Finanzplanung 2010 des Kreishaushaltes herangezogen.

2011 / 36,69 v.H.  
 2012 / 36,90 v.H.  
 2013 / 39,08 v.H.  
 2014 / 39,08 v.H.

Die Umlage zur Deckung der ÖPNV-Mehrbelastung wird auf der Basis der in den Kommunen gefahrenen Wagenkilometer erhoben. Für das Jahr 2011 ergibt sich folgende Berechnung:

Allgemeine Kreisumlage	9.856.179 EUR
ÖPNV-Mehrbelastung	374.824 EUR
gesamt	10.232.003 EUR

Die Orientierungsdaten für die Jahre 2011-2014 gehen für das Haushaltsjahr 2011 von einer Senkung der Umlagen Grundlagen für die Kreisumlage um 7,46 v.H. aus, so dass sich der Haushaltsansatz für 2011 reduziert. Für die Jahre 2012 bis 2014 werden für die Umlagen Grundlage folgende Erhöhungen prognostiziert:

2012 / + 4,06 v.H.  
 2013 / + 5,31 v.H.  
 2014 / + 4,75 v.H.



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

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.874.432	27.404.095	29.742.018	31.710.442	33.489.723	35.185.709
6011000	Ez.Grundsteuer A	67.000	68.500	68.700	70.000	71.500	72.900
6012000	Ez.Grundsteuer B	3.670.000	3.795.000	4.000.000	4.300.000	4.400.000	4.600.000
6013000	Ez.Gewerbsteuer	12.000.000	11.300.000	13.340.000	14.300.000	15.300.000	16.200.000
6021000	Ez.Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.991.163	9.994.860	10.087.405	10.725.966	11.337.346	11.858.778
6022000	Ez.Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	768.119	842.135	860.828	882.471	900.121	922.624
6031000	Ez.Vergnügungssteuer	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6032000	Ez.Hundesteuer	90.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
6051000	Ez.Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.198.150	1.221.600	1.203.085	1.250.005	1.298.756	1.349.407
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		289.880	182.798	168.408	154.778	138.648
6141110	Ez.Schulpauschale (konsumtiv)		235.380	182.798	168.408	154.778	138.648
6141150	Ez.Sportpauschale (konsumtiv)		54.500				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		656.916				
6481010	Ez.Einzahlungen aus Kostenerstattungen v. Land		656.916				
07	+ Sonstige Einzahlungen	125.000	125.000	100.000	100.000	100.000	80.000
6562010	Ez.Zinsen f.Stundungen u.Vollziehungsaussetzungen						
6562030	Ez.Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	125.000	125.000	100.000	100.000	100.000	80.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.999.432	28.475.891	30.024.816	31.978.850	33.744.501	35.404.357
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.000	30.000	85.000	85.000	85.000	85.000
7592000	Az.Sonstige Finanzauszahlungen	30.000	30.000	85.000	85.000	85.000	85.000
14	- Transferauszahlungen	11.715.585	12.972.450	13.075.004	13.486.370	14.852.755	15.089.100
7341000	Az.Gewerbsteuerumlage	972.094	1.077.450	1.272.000	1.363.500	1.459.000	1.544.700
7342000	Az.Finanzierungsbeitragion Fonds Deutsche Einheit	895.348	919.770	1.303.000	1.164.000	1.245.400	1.281.000
7372010	Az.Kreisumlage	9.573.881	10.707.230	10.232.004	10.690.870	11.880.355	11.995.400
7393000	Az.Investitionsumlage n.d.Krankenhausgesetz	274.262	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.745.585	13.002.450	13.160.004	13.571.370	14.937.755	15.174.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.253.847	15.473.441	16.864.812	18.407.480	18.806.746	20.230.257
18	+ Zuwendungen für Investi-	1.226.202	846.182	989.715	988.072	1.018.881	1.057.725



**Teilfinanzplan Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Stadt Meckenheim

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>Plan 2011</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>Plan 2013</b>	<b>Plan 2014</b>
	<b>tionsmaßnahmen</b>						
<b>6811010</b>	<b>Ez.Allgemeine Investitionspauschale</b>	564.934	504.271	552.859	536.826	554.005	576.719
<b>6811020</b>	<b>Ez.Sportpauschale</b>	66.602	11.843	65.965	65.965	65.965	65.965
<b>6811030</b>	<b>Ez.Schulpauschale</b>	594.666	330.068	370.891	385.281	398.911	415.041
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.226.202</b>	<b>846.182</b>	<b>989.715</b>	<b>988.072</b>	<b>1.018.881</b>	<b>1.057.725</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und</b>	<b>1.226.202</b>	<b>846.182</b>	<b>989.715</b>	<b>988.072</b>	<b>1.018.881</b>	<b>1.057.725</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>19.480.049</b>	<b>16.319.623</b>	<b>17.854.527</b>	<b>19.395.552</b>	<b>19.825.627</b>	<b>21.287.982</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>19.480.049</b>	<b>16.319.623</b>	<b>17.854.527</b>	<b>19.395.552</b>	<b>19.825.627</b>	<b>21.287.982</b>
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>19.480.049</b>	<b>16.319.623</b>	<b>17.854.527</b>	<b>19.395.552</b>	<b>19.825.627</b>	<b>21.287.982</b>





Produktbereich 16

Allgemeine

Finanzwirtschaft

Finanzanlagen und Kredite



<b>Produktbereich</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produkt</b>	<b>Finanzanlagen und Kredite</b>
<b>Kurzbeschreibung</b>	Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung, Zinserträge aus Geldanlagen u.a., Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst
<b>Zielgruppen</b>	Rat, Verwaltung, übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
<b>Schnittstellen mit Externen</b>	Behörden, Banken
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten</b>	Bürgermeister, Verwaltungsvorstand, Interne Fachbereiche
<b>Verantwortliche Person</b>	Frau Gietz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuerengesetz
<b>Allgemeine Ziele</b>	Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung
	Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung
	Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen
<b>Budgetierung</b>	Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2011 dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.



## Teilergebnisplan Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>150.938</b>	<b>15.850</b>	<b>5.850</b>	<b>5.850</b>	<b>5.850</b>	<b>5.850</b>
4615010	Zinserträge v. verb. Untern.und dergleichen	850	850	850	850	850	850
4617010	Zinserträge von Kreditinstituten	150.088	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>1.350.193</b>	<b>1.275.725</b>	<b>1.354.724</b>	<b>1.313.411</b>	<b>1.185.472</b>	<b>1.104.107</b>
5516010	Zinsaufwend. an Sonstige öffentliche Sonderrechnun	974.372	896.640	924.724	903.411	785.472	754.107
5517010	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Darlehen)	375.821	379.085	350.000	330.000	310.000	260.000
5517020	Zinsaufw.an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)			80.000	80.000	90.000	90.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.199.255</b>	<b>-1.259.875</b>	<b>-1.348.874</b>	<b>-1.307.561</b>	<b>-1.179.622</b>	<b>-1.098.257</b>
<b>22</b>	<b>=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.199.255</b>	<b>-1.259.875</b>	<b>-1.348.874</b>	<b>-1.307.561</b>	<b>-1.179.622</b>	<b>-1.098.257</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)</b>	<b>-1.199.255</b>	<b>-1.259.875</b>	<b>-1.348.874</b>	<b>-1.307.561</b>	<b>-1.179.622</b>	<b>-1.098.257</b>

### Erläuterungen

#### Sachkonto 5517010

Unter diesem Sachkonto wurden die Zinsaufwendungen für die Tilgung von Darlehen veranschlagt.

#### Sachkonto 5517020

Im Jahr 2010 musste die Stadt Meckenheim zur Liquiditätssicherung einen Kassenkredit mit einer Laufzeit von einem Jahr in Anspruch nehmen. Der entsprechende Zinsaufwand wurde unter Berücksichtigung des Gesamtfinanzplanes kalkuliert und auf diesem Sachkonto veranschlagt. Aufgrund der derzeitigen Finanzlage ist nicht davon auszugehen, dass die Stadt Meckenheim auf die Inanspruchnahme eines Kassenkredites verzichten kann. Daher ist eine stetige Steigerung des Zinsaufwandes im Rahmen des Finanzplanes erforderlich. Im Haushaltsplan 2010 wurden die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten bei Sachkonto 5517010 berücksichtigt.



## Teilfinanzplan Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
08	+ Zinsen und sonstige Finanz-ein-zahlungen	150.938	15.850	5.850	5.850	5.850	5.850
6615010	Ez.Zinseinzahlungen v. verb. Untern.und dergleichen	850	850	850	850	850	850
6617010	Ez.Zinseinzahlungen von Kreditinsti-tuten	150.088	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	150.938	15.850	5.850	5.850	5.850	5.850
13	- Zinsen und sonstige Finan-zauszahlungen	1.350.193	1.275.725	1.354.724	1.313.411	1.185.472	1.104.107
7516010	Az.Zinsauszahl. an Sonstige öffentliche Sonderrechnun	974.372	896.640	924.724	903.411	785.472	754.107
7517010	Az.Zinsauszahl. an Kreditinstitute (Dar-lehen)	375.821	379.085	350.000	330.000	310.000	260.000
7517020	Az.Zinsausz.an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)			80.000	80.000	90.000	90.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit	1.350.193	1.275.725	1.354.724	1.313.411	1.185.472	1.104.107
17	= Saldo aus laufender Verwaltung-stätigkeit	-1.199.255	-1.259.875	-1.348.874	-1.307.561	-1.179.622	-1.098.257
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.199.255	-1.259.875	-1.348.874	-1.307.561	-1.179.622	-1.098.257
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle-hen	460.353	977.638	5.809.962	4.886.864		2.389.666
6926300	Ez.Inv.Kredit so.öff.Sonderrechnung		977.638	787.413	1.193.396		
6926310	Ez.Inv.Kredit so.öff.Sonderrechnung Umschuldung	460.353		4.891.674	3.693.468		2.389.666
6927310	Ez.Inv.Kredit Kreditinstitute Umschul-dung			130.875			
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.861.443	1.402.789	6.501.763	5.232.159	1.590.296	3.753.160
7921500	Az.Tilgung v.Krediten f.Invest. Land Tilgung	831	831				
7926400	Az.Umschul v.Krediten f.Invest. sonst.öff.Sonderrech.	460.353		4.891.674	3.693.468		2.389.666
7926500	Az.Tilgung v.Krediten f.Invest. sonst.öff.Sonderrech.	971.737	921.835	975.657	1.047.602	1.080.673	982.411
7927400	Az.Umschuldung v.Krediten f.Invest. Kreditinstitute			130.875			
7927500	Az.Tilgung v.Krediten f.Invest. Kreditin-stitute	428.522	480.123	503.557	491.089	509.623	381.083
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.401.090	-425.151	-691.801	-345.295	-1.590.296	-1.363.494
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.600.345	-1.685.026	-2.040.675	-1.652.856	-2.769.918	-2.461.751
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-2.600.345	-1.685.026	-2.040.675	-1.652.856	-2.769.918	-2.461.751