



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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.766.096	42.251.890	43.813.210	46.019.240	47.659.000	50.010.340
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.691	410.590	291.680	279.535	275.630	675.880
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	305.186	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
10	= Ordentliche Erträge	38.746.973	42.872.480	44.314.890	46.508.775	48.144.630	50.896.220
11	- Personalaufwendungen			178.570	180.150	181.950	183.760
15	- Transferaufwendungen	14.907.080	15.679.050	15.298.014	14.749.690	15.579.910	15.906.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.078	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.986.158	15.719.050	15.516.584	14.969.840	15.801.860	16.130.460
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	23.760.815	27.153.430	28.798.306	31.538.935	32.342.770	34.765.760
19	+ Finanzerträge	250.593	740	70			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.479	1.604.000	1.699.000	1.939.000	2.140.000	2.280.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-923.886	-1.603.260	-1.698.930	-1.939.000	-2.140.000	-2.280.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	22.836.929	25.550.170	27.099.376	29.599.935	30.202.770	32.485.760
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	22.836.929	25.550.170	27.099.376	29.599.935	30.202.770	32.485.760
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	22.836.929	25.550.170	27.099.376	29.599.935	30.202.770	32.485.760



Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.546.818	42.251.890	43.813.210	46.019.240	47.659.000	50.010.340
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.691	286.200	291.680	279.535	275.630	675.880
07	+ Sonstige Einzahlungen	300.757	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	419	740	70			
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.523.685	42.748.830	44.314.960	46.508.775	48.144.630	50.896.220
10	- Personalauszahlungen			178.570	180.150	181.950	183.760
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.202.464	1.644.000	1.739.000	1.979.000	2.180.000	2.320.000
14	- Transferauszahlungen	15.084.554	15.679.050	15.298.014	14.749.690	15.579.910	15.906.700
15	- Sonstige Auszahlungen	610	-124.390				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.287.628	17.198.660	17.215.584	16.908.840	17.941.860	18.410.460
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.236.057	25.550.170	27.099.376	29.599.935	30.202.770	32.485.760
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.590.499	1.384.449	1.722.448	1.847.379	2.015.050	2.101.432
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590.499	1.384.449	1.722.448	1.847.379	2.015.050	2.101.432
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	301.861	492.500	565.900	575.500	585.000	595.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.861	492.500	565.900	575.500	585.000	595.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.287.638	891.949	1.156.548	1.271.879	1.430.050	1.506.432
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	23.523.695	26.442.119	28.255.924	30.871.814	31.632.820	33.992.192
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.702.286	12.109.585	29.796.434	10.953.471	1.773.540	10.787.304
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.300.000					
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.428.571	3.380.300	1.380.200	3.216.500	1.314.900	3.740.300
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.300.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.273.715	8.729.285	28.416.234	7.736.971	458.640	7.047.004
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	30.797.410	35.171.404	56.672.158	38.608.785	32.091.460	41.039.196
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	30.797.410	35.171.404	56.672.158	38.608.785	32.091.460	41.039.196



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 2019/2020 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.766.096	42.251.890	43.813.210	46.019.240	47.659.000	50.010.340
4011000	Grundsteuer A	77.637	75.100	76.400	80.350	81.550	85.630
4012000	Grundsteuer B	5.262.389	5.859.800	5.953.600	6.251.500	6.345.000	6.655.500
4013000	Gewerbsteuer	13.562.039	17.441.400	17.900.000	18.800.000	19.500.000	20.500.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.274.395	15.063.750	15.536.290	16.421.860	17.160.840	18.087.530
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.220.549	1.953.900	2.395.390	2.462.460	2.516.640	2.574.520
4023000	Gemeindeanteil Soforthilfe	429.629					
4031000	Vergnügungssteuer	414.186	365.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4032000	Hundesteuer	122.249	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.403.024	1.372.940	1.431.530	1.483.070	1.534.970	1.587.160
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.691	410.590	291.680	279.535	275.630	675.880
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land						395.000
4141110	Schulpauschale (konsumtiv)		286.200	147.800	127.600	112.000	110.700
4141230	Aufwands- und Unterhaltungspauschale			143.880	151.935	163.630	170.180
4161000	Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen		124.390				
4181000	Allgemeine Umlagen vom Land	907.683					
4182000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ Gemeindeverbänden	768.008					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	305.186	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
4562000	Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	785					
4562010	Zinsen für Stundungen und Vollziehungsaussetzungen	34					
4562030	Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	301.109	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	3.258					
10	= Ordentliche Erträge	38.746.973	42.872.480	44.314.890	46.508.775	48.144.630	50.896.220
11	- Personalaufwendungen			178.570	180.150	181.950	183.760
5011000	Dienstbezüge der Beamten			91.610	92.420	93.340	94.270
5012000	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte			68.930	69.540	70.240	70.940
5022000	Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte			5.340	5.390	5.440	5.490
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			12.550	12.660	12.790	12.920
5091000	Pauschalierte Lohnsteuer			140	140	140	140
15	- Transferaufwendungen	14.907.080	15.679.050	15.298.014	14.749.690	15.579.910	15.906.700
5341000	Gewerbesteuerumlage	994.459	1.423.800	1.436.000	1.350.000	1.400.000	1.410.000
5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	961.329	1.210.250	1.250.000			
5372010	Kreisumlage	11.811.654	11.800.000	11.560.014	12.278.690	12.998.910	13.289.700
5372020	Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	512.495	560.000	707.000	754.000	814.000	840.000
5374000	Finanzierungsbeteiligung Solidarumlage	337.184	400.000				
5393000	Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz	289.958	285.000	345.000	367.000	367.000	367.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.078	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5591100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	78.468	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5915000	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	610					



Teilergebnishaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.986.158	15.719.050	15.516.584	14.969.840	15.801.860	16.130.460
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	23.760.815	27.153.430	28.798.306	31.538.935	32.342.770	34.765.760
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	23.760.815	27.153.430	28.798.306	31.538.935	32.342.770	34.765.760
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	23.760.815	27.153.430	28.798.306	31.538.935	32.342.770	34.765.760

Erläuterungen

Sachkonto 4011000

Die Grundsteuer A wird für land- und forstwirtschaftliche Flächen erhoben. Nach dem beigefügten Haushaltssicherungskonzept sind weitere Anhebungen des Steuerhebesatzes vorgesehen.

Sachkonto 4012000

Die Grundsteuer B wird für bebaute Grundstücke erhoben. Im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ist eine kontinuierliche Hebesatzerhöhung 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. Ebenso wie bei den Grundsteuern A und B sind 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 der veranschlagten Einkommensteuer. Die Ansätze zum Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Beteiligung an der Umsatzsteuer wurden für die Jahre ab 2019 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. Aufgrund der Mitteilung des Landrates des Rhein-Sieg-Kreises sind nachfolgende Umlagehebesätze vorgesehen:

2019 / 32,80 %

2020 / 32,80 %

2021 / 32,73 %

2022 / 32,43%

2023ff / 32,42 %

Die Festlegung der Kreisumlage erfolgte hinsichtlich der Berechnung der Umlagegrundlage für die mittelfristige Finanzplanung auf der Grundlage der Orientierungsdaten für die Jahre 2019 bis 2022. Seit dem Haushaltsjahr 2014 werden die Allgemeine Kreisumlage und die Kreisumlage für die ÖPNV Mehrbelastung getrennt voneinander dargestellt.

Sachkonto 5372020

Die Umlage zur Deckung der ÖPNV-Mehrbelastung wurde bis 2013 mit der Allgemeinen Kreisumlage als Gesamtbetrag veranschlagt. Nach den Zuordnungsvorschriften für den 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 Wagenkilometer erhoben.



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	36.546.818	42.251.890	43.813.210	46.019.240	47.659.000	50.010.340
6011000	Ez. Grundsteuer A	77.863	75.100	76.400	80.350	81.550	85.630
6012000	Ez. Grundsteuer B	5.234.396	5.859.800	5.953.600	6.251.500	6.345.000	6.655.500
6013000	Ez. Gewerbesteuer	13.480.856	17.441.400	17.900.000	18.800.000	19.500.000	20.500.000
6021000	Ez. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.159.910	15.063.750	15.536.290	16.421.860	17.160.840	18.087.530
6022000	Ez. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.237.184	1.953.900	2.395.390	2.462.460	2.516.640	2.574.520
6023000	Ez. Gemeindeanteil Soforthilfe	429.629					
6031000	Ez. Vergnügungssteuer	404.320	365.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6032000	Ez. Hundesteuer	119.637	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6051000	Ez. Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.403.024	1.372.940	1.431.530	1.483.070	1.534.970	1.587.160
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675.691	286.200	291.680	279.535	275.630	675.880
6111000	Ez. Schlüsselzuweisungen vom Land						395.000
6141110	Ez. Schulpauschale (konsumtiv)		286.200	147.800	127.600	112.000	110.700
6141230	Ez. Aufwands- und Unterhaltungspauschale			143.880	151.935	163.630	170.180
6181000	Ez. Allgemeine Umlagen vom Land	907.683					
6182000	Ez. Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ Gemeindeverbänden	768.008					
07	+ Sonstige Einzahlungen	300.757	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
6562000	Ez. Säumniszuschläge, Mahngebühren und Verzugszinsen	210					
6562010	Ez. Zinsen für Stundungen und Vollziehungsaussetzungen	1.154					
6562030	Ez. Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer	299.393	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.523.266	42.748.090	44.314.890	46.508.775	48.144.630	50.896.220
10	- Personalauszahlungen			178.570	180.150	181.950	183.760
7011000	Az. Dienstbezüge der Beamten			91.610	92.420	93.340	94.270
7012000	Az. Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte			68.930	69.540	70.240	70.940
7022000	Az. Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte			5.340	5.390	5.440	5.490
7032000	Az. Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			12.550	12.660	12.790	12.920
7091000	Az. Pauschalierte Lohnsteuer			140	140	140	140
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32.974	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7592000	Az. Sonstige Finanzauszahlungen	32.974	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14	- Transferauszahlungen	15.084.554	15.679.050	15.298.014	14.749.690	15.579.910	15.906.700
7341000	Az. Gewerbesteuerumlage	1.089.368	1.423.800	1.436.000	1.350.000	1.400.000	1.410.000
7342000	Az. Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.043.895	1.210.250	1.250.000			
7372010	Az. Kreisumlage	11.811.654	11.800.000	11.560.014	12.278.690	12.998.910	13.289.700
7372020	Az. Kreisumlage ÖPNV Mehrbelastung	512.495	560.000	707.000	754.000	814.000	840.000
7374000	Az. Finanzierungsbeteiligung Solidarumlage	337.184	400.000				
7393000	Az. Investitionsumlage nach dem Krankenhausgesetz	289.958	285.000	345.000	367.000	367.000	367.000
15	- Sonstige Auszahlungen	610	-124.390				
7494000	Az. Außerordentliche Auszahlungen	610					



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.118.138	15.594.660	15.516.584	14.969.840	15.801.860	16.130.460
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.405.128	27.153.430	28.798.306	31.538.935	32.342.770	34.765.760
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.590.499	1.384.449	1.722.448	1.847.379	2.015.050	2.101.432
6811010	Ez. Allgemeine Investitionspauschale	945.622	984.500	1.132.740	1.196.170	1.288.275	1.339.805
6811020	Ez. Sportpauschale	66.153	70.387	69.493	73.385	79.035	82.197
6811030	Ez. Schulpauschale	578.724	329.562	520.215	577.824	647.740	679.430
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590.499	1.384.449	1.722.448	1.847.379	2.015.050	2.101.432
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.590.499	1.384.449	1.722.448	1.847.379	2.015.050	2.101.432
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	24.995.626	28.537.879	30.520.754	33.386.314	34.357.820	36.867.192
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.300.000					
6937101	Ez. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.300.000					
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000					
7939001	Az. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	800.000					
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	25.795.626	28.537.879	30.520.754	33.386.314	34.357.820	36.867.192
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	25.795.626	28.537.879	30.520.754	33.386.314	34.357.820	36.867.192





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), Gewerbesteuer-gesetz (GewStG)

Budgetierung

Auf die im Vorbericht zum Haushaltsplan 2019/2020 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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
19	+ Finanzerträge	250.593	740	70			
4615010	Zinserträge von verbundenen Unternehmen und dergleichen	490					
4617010	Zinserträge von Kreditinstituten	1					
4617020	Zinserträge Kindertageseinrichtungen	1					
4617030	Zinserträge Kulturfonds	2					
4617040	Zinserträge warme Mahlzeit	3					
4618020	Zinserträge für Arbeitgeberdarlehen	423	740	70			
4691000	Sonstige Finanzerträge	249.674					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.479	1.575.225	1.699.000	1.939.000	2.140.000	2.280.000
5516010	Zinsaufwendungen an Sonstige öffentliche Sonderrechnung	849.204	682.500	900.000	1.000.000	1.100.000	1.200.000
5517010	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Darlehen)	90.164	184.500	250.000	400.000	500.000	550.000
5517020	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	38.462	200.000	220.000	220.000	230.000	230.000
5517030	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen)	196.649	537.000	329.000	319.000	310.000	300.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-923.886	-1.603.260	-1.698.930	-1.939.000	-2.140.000	-2.280.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-923.886	-1.603.260	-1.698.930	-1.939.000	-2.140.000	-2.280.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-923.886	-1.603.260	-1.698.930	-1.939.000	-2.140.000	-2.280.000

Erläuterungen

Sachkonto 5516010

Zur Finanzierung der Erschließung des neuen Gewerbeparks sowie weiterer investiver Baumaßnahmen, z.B. des integrierten Handlungskonzeptes Altstadt, Um- und Neubauten von Kindertagesstätten, Schulen etc. werden seit 2014 sukzessiv zusätzliche Kredite aufgenommen.

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.



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	419	740	70			
6617010	Ez. Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0					
6617020	Ez. Zinseinzahlungen Kindertageseinrichtungen	1					
6617030	Ez. Zinseinzahlungen Kulturfonds	2					
6617040	Ez. Zinseinzahlungen warme Mahlzeit	3					
6618020	Ez. Zinseinzahlungen für Arbeitgeberdarlehen	413	740	70			
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419	740	70			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.169.490	1.575.225	1.699.000	1.939.000	2.140.000	2.280.000
7516010	Az. Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	849.204	682.500	900.000	1.000.000	1.100.000	1.200.000
7517010	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Darlehen)	85.176	184.500	250.000	400.000	500.000	550.000
7517020	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	38.462	200.000	220.000	220.000	230.000	230.000
7517030	Az. Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (ÖPP-Maßnahmen)	196.649	537.000	329.000	319.000	310.000	300.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.169.490	1.604.000	1.699.000	1.939.000	2.140.000	2.280.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.169.071	-1.603.260	-1.698.930	-1.939.000	-2.140.000	-2.280.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000					
7843001	Az. für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	1.000					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	301.861	492.500	565.900	575.500	585.000	595.000
7891010	Az. Sonstige Investitionsauszahlungen	301.861	492.500	565.900	575.500	585.000	595.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.861	492.500	565.900	575.500	585.000	595.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-302.861	-492.500	-565.900	-575.500	-585.000	-595.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.471.931	-2.095.760	-2.264.830	-2.514.500	-2.725.000	-2.875.000
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.702.286	12.109.585	29.796.434	10.953.471	1.773.540	10.787.304
6926300	Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung	8.700.000	9.981.285	29.794.934	9.295.071	1.707.640	8.196.704
6926310	Ez. Investitionskredit sonstige öffentliche Sonderrechnung Umschuldung		2.123.800		1.657.700	65.900	2.590.600
6958001	Ez. Rückflüsse von Darlehen von sonstigem inländischen Bereich	2.286	4.500	1.500	700		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000.000					
6937101	Ez. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000.000					
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.428.571	3.380.300	1.380.200	3.216.500	1.314.900	3.740.300
7926400	Az. Umschuldung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentl. Sonderrech.		2.123.800		1.657.700	65.900	2.590.600
7926500	Az. Tilgung von Krediten für Investitionen sonstiger öffentlicher Sonderrech.	1.341.340	963.000	1.076.900	1.102.800	939.900	896.700
7927500	Az. Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute	87.232	293.500	303.300	456.000	309.100	253.000



Teilfinanzhaushalt Produkt 611.2 Finanzanlagen und Kredite

Stadt Meckenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.800.000					
7939001	Az. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	7.800.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.473.715	8.729.285	28.416.234	7.736.971	458.640	7.047.004
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.001.783	6.633.525	26.151.404	5.222.471	-2.266.360	4.172.004
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	5.001.783	6.633.525	26.151.404	5.222.471	-2.266.360	4.172.004



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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2020	Plan 2021
I-HIST historische Anlagegüter						
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I-09-008 Neubau Rathaus	247.654					
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	247.654					
Summe	247.654					