

Haushaltsplan 2018**Produktbeschreibung Produkt 166110101****Allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Eschweiler

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61101	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	166110101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformation**Verantw.Org.Einheit** Geschäftsbuchführung (Finanzbuchhaltung)**Verantw. Person** Frau Merx**Beschreibung** **01 - Allgemeine Finanzwirtschaft**
Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel.**Zielsetzung** **01 - Allgemeine Finanzmittel**
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.

Stellenplan-Auszug	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017
Stellenplananteile insgesamt	0	0
davon Beamte	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Kostenstelle 20000910**Budget** 22

Haushaltsplan 2018

Teilergebnisplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 61101 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	64.967.986	69.918.700	74.597.800	76.981.400	80.049.850	82.940.850
40110000	Grundsteuer A	115.584	118.500	118.500	118.500	118.500	118.500
40120000	Grundsteuer B	10.513.978	10.999.150	10.911.250	11.074.900	11.229.950	11.387.150
40130000	Gewerbesteuer	25.981.118	28.342.000	30.300.000	31.135.000	32.380.000	33.351.450
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.033.067	23.123.550	24.490.000	25.910.000	27.385.600	28.946.600
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.886.147	3.545.500	4.940.000	4.818.000	4.937.800	5.051.350
40310000	Vergnügungssteuer	875.938	1.170.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
40320000	Hundesteuer	381.304	378.000	390.000	390.000	390.000	390.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.180.850	2.242.000	2.348.050	2.435.000	2.508.000	2.595.800
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.654.056	32.162.900	34.396.600	34.730.300	37.903.050	42.269.900
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	19.947.373	30.631.000	32.843.000	33.141.000	36.278.000	40.609.150
41480000	Zuweisungen von übrigen Bereichen	235.000	0	0	0	0	0
41620000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus ZW vom Land	0	71.900	106.200	141.900	177.650	213.350
41810000	Allgemeine Umlagen vom Land	1.471.683	1.460.000	1.447.400	1.447.400	1.447.400	1.447.400
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	778	50	50	50	50	50
43110100	Verwaltungsgebühren	10	50	50	50	50	50
43211000	Bestattungs- und Grabstellengebühren (FKZ)	768	0	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	704.255	303.000	404.000	404.000	404.000	404.000
45211000	Erstattung Umsatzsteuer	33.775	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
45212000	Verzinsung Gewerbesteuer nach § 233 a AO	231.732	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
45620000	Säumniszuschläge	11.662	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
45650000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	24.626	0	0	0	0	0
45810000	Erträge Zuschreibungen	407.072	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	180	0	0	0	0	0
45910200	Ertrag Bestandsveränderung sonst. Liquide Mittel	-4.792	0	0	0	0	0
8	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	87.327.075	102.384.650	109.398.450	112.115.750	118.356.950	125.614.800
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.005	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
52912000	Honorar steuerliche Beratung	-9.624	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
52917000	Gutachten/ Beratungshonorare externe Unternehmen	-46.381	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-761.824	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2018

Teilergebnisplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 61101 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
57312000	Abschreibung Forderung Erlass/ faktischer Erlass	-761.824	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-43.510.334	-45.824.000	-45.361.850	-45.736.200	-45.896.850	-48.265.250
53410000	Gewerbesteuerumlage	-1.842.834	-2.024.000	-2.164.300	-2.223.900	-2.312.850	-2.382.250
53420000	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	-1.790.181	-1.967.000	-2.071.550	-2.096.800	0	0
53720100	Allgemeine Städteregionsumlage	-36.590.334	-38.699.000	-37.500.000	-37.918.000	-40.249.000	-42.483.000
53720200	Städteregionsumlage Mehrbelastung ÖPNV	-2.406.753	-2.480.000	-2.586.000	-2.588.500	-2.377.000	-2.442.000
53720300	Krankenhausinvestitionsumlage	-645.232	-654.000	-1.040.000	-909.000	-958.000	-958.000
53910000	Sonstige Transferaufwendungen	-235.000	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-338.103	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
54010000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146	0	0	0	0	0
54011000	Verzinsung Gewerbesteuer § 233 a AO	-214.594	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
54411030	Umsatzsteuerzahllast	-20.126	0	0	0	0	0
54760000	Wertveränderung Forderung durch Niederschlagung	-103.237	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-44.666.265	-45.906.500	-45.444.350	-45.818.700	-45.979.350	-48.347.750
18	Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	42.660.810	56.478.150	63.954.100	66.297.050	72.377.600	77.267.050
19	Finanzerträge	610.454	84.350	58.200	56.300	54.300	52.300
46150000	Zinserträge verbundene Untern.,Bet. und SV	10.601	10.200	9.500	9.000	8.400	7.800
46160200	Zinserträge Girokonten	0	100	0	0	0	0
46160500	Zinserträge übrige Bereiche	18.154	22.400	12.000	11.000	10.000	9.000
46180000	Zinserträge inländischer Bereich	37.452	37.100	36.700	36.300	35.900	35.500
46514000	Erstattung Kapitalertragsteuer	528.577	0	0	0	0	0
46910000	Sonstige Finanzerträge	15.672	14.550	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.868.819	-2.665.850	-2.652.200	-2.568.000	-2.543.900	-2.512.700
55140000	Zinsaufwendungen sonstiger öffentlicher Bereich	-28.794	0	0	0	0	0
55160000	Zinsaufwendungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	-2.151.939	-1.916.550	0	0	0	0
55160100	Zinsaufwendungen Liquiditätssicherungskredite	-262.146	-350.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
55170000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-425.941	-399.300	-2.352.200	-2.268.000	-2.243.900	-2.212.700
21	Finanzergebnis (19 und 20)	-2.258.364	-2.581.500	-2.594.000	-2.511.700	-2.489.600	-2.460.400
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	40.402.446	53.896.650	61.360.100	63.785.350	69.888.000	74.806.650
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis (22 und 25)	40.402.446	53.896.650	61.360.100	63.785.350	69.888.000	74.806.650
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2018**Teilergebnisplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Eschweiler

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61101	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	166110101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
29	Ergebnis (26, 27 und 28)	40.402.446	53.896.650	61.360.100	63.785.350	69.888.000	74.806.650

**Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft****zum Produkt 16 611 01 01****40110000**

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Der Hebesatz bleibt im Planjahr sowie in der mittelfristigen Finanzplanung bei unverändert 310 v. H.

40120000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Für 2018 und 2019 wurden entsprechend des OD-Erlasses Steigerungen von jeweils 1,5 % und für 2020 und 2021 Steigerungen von jeweils 1,4 % eingeplant. Der Hebesatz bleibt im Planjahr sowie in der mittelfristigen Finanzplanung bei unverändert 520 v. H.

40130000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2018: 2,7 %, 2019: 4,9 %, 2020: 4,0 % und 2021: 3,0 %. Der Hebesatz bleibt im Planjahr sowie in der mittelfristigen Finanzplanung bei unverändert 490 v. H.

40210000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2018: 4,7 %, 2019: 5,8 %, 2020 und 2021: 5,7 %.

40220000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2018: 24,0 %, 2019: - 2,4 %, 2020: 2,5 % und 2021: 2,3 %. In den Werten ist die Erhöhung um bundesweit 2,76 Mrd. Euro 2018 und um je 2,4 Mrd. Euro jährlich ab 2019 (Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen) enthalten.

40310000

Der zum 01.12.2017 geänderte Glückspielvertrages hat zunächst keine Auswirkungen, da beabsichtigt ist, die gesetzlich mögliche "Härtefallregelung" bis 2021 anzuwenden.

40510000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten 2018 - 2021 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände.

Haushaltsplan 2018**Erläuterungen - Teilergebnisplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft**

Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2018: 2,5 %, 2019: 3,7 %, 2020: 3,0 % und 2021: 3,5 %.

41110000

Ansätze unter Berücksichtigung des fiktiven Bedarfs, der normierten Einnahmekraft sowie der Planungsrichtwerte des Runderlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 09.11.2017; Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2018: 9,8 %, 2019: 2,1 %, 2020: 6,4 % und 2021: 8,0 %.

In den Steigerungsraten ist der auf NRW entfallende Anteil der 5 Mrd. € des Bundes, der nach dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen über den Länderanteil an der Umsatzsteuer verteilt werden soll, enthalten. Auf NRW entfallen ca. 217 Mio. € jährlich.

Zudem beinhaltet der ausgewiesene Ansatz 2018 den Abrechnungsbetrag gemäß § 7 ELAG für 2016 in Höhe von 96,3 T€.

41810000

Ergebniswirksame Verwendung der Sportpauschale in Höhe von 151.850 € sowie der Schul- und Bildungspauschale in Höhe von 1.295.550 €.

53410000 und 53420000

Bei der Ansatzermittlung wurde das erwartete Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer zu Grunde gelegt, durch den für das jeweilige Jahr festgesetzten Hebesatz geteilt und mit dem nach § 6 GemFinRefG festgesetzten Vielfältiger (2018: 68,5 bzw. in 2019: 68,0 und ab 2020: 35,0) multipliziert. Nach geltendem Bundesrecht enden die Erhöhungen für die Abwicklung des Fonds Deutsche Einheit gemäß § 6 Abs. 3 GemFinRefG zum 31.12.2019.

53720100

Den Ansätzen zur Allgemeinen Städtereionsumlage liegt bei bekannten Umlagegrundlagen ein Umlagesatz für 2018 von 40,7964 % zugrunde. Neben diesem Umlagesatz orientieren sich die Umlagesätze in der mittelfristigen Finanzplanung am Haushaltsentwurf 2018 (SRA 09.11.2017) der StädteRegion Aachen.

53720200

Der Haushaltsentwurf 2018 der StädteRegion Aachen sieht eine Verbandsumlage (einschließlich Abrechnungsbetrag für 2016) von 13.984.000 € vor. Für 2018 wird mit einem Umlageanteil von 18,4901 % und einem Umlagesatz von 2,8130 % kalkuliert.

53720300

Mehraufwendungen aufgrund des Gesetzentwurfes der Landesregierung zur Erhöhung der Beteiligung der Gemeinden zur Krankenhausfinanzierung.

Haushaltsplan 2018

Teilfinanzplan Produkt 166110101
Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 61101 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	64.843.060	69.918.700	74.597.800	76.981.400	80.049.850	82.940.850
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.182.373	32.091.000	34.290.400	34.588.400	37.725.400	42.056.550
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-787	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	471.266	303.000	404.000	404.000	404.000	404.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.558	84.350	58.200	56.300	54.300	52.300
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	85.552.469	102.397.100	109.350.450	112.030.150	118.233.600	125.453.750
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-81.296	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.756.821	-2.665.850	-2.652.200	-2.568.000	-2.543.900	-2.512.700
14	- Transferzahlungen	-42.929.129	-45.824.000	-45.361.850	-45.736.200	-45.896.850	-48.265.250
15	- Sonstige Auszahlungen	-252.719	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.019.966	-48.572.350	-48.096.550	-48.386.700	-48.523.250	-50.860.450
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	39.532.504	53.824.750	61.253.900	63.643.450	69.710.350	74.593.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.518.484	2.112.850	2.522.350	2.522.350	2.522.350	2.522.350
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	25.721	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.544.205	2.131.850	2.541.350	2.541.350	2.541.350	2.541.350
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-20.977	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.977	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	3.523.228	2.112.850	2.522.350	2.522.350	2.522.350	2.522.350

Haushaltsplan 2018

Gemäß der Handreichung für Kommunen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement in NRW
(hier: § 4 Abs. 4 GemHVO NRW) ist dem Teilfinanzplan "Allgemeine Finanzwirtschaft" folgende Übersicht beizufügen:

	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
Aufnahme von Darlehen	8.248.400	5.855.500	7.353.850	8.302.950	9.155.500	10.677.100
von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
von Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
von Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
vom öffentlichen Bereich	8.248.400	5.855.500	0	0	0	0
vom privaten Bereich	0	0	7.353.850	8.302.950	9.155.500	10.677.100
<i>davon Umschuldungen</i>	0	0	0	0	0	0
Rückflüsse von Darlehen	79.450	39.150	39.550	39.950	40.350	40.250
davon VabW	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
davon GeTeCe	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
davon Blaustein-See	68.150	27.850	28.250	28.650	29.050	28.950
Tilgung von Darlehen	4.200.950	3.410.350	3.132.100	3.322.300	3.673.000	4.120.400
von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
von Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
von Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
vom öffentlichen Bereich	3.285.550	3.066.350	0	0	0	0
vom privaten Bereich	915.400	344.000	3.132.100	3.322.300	3.673.000	4.120.400
<i>davon Umschuldungen</i>	0	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	50.000	52.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Leibrenten	50.000	52.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.076.900	2.432.300	4.241.300	5.000.600	5.502.850	6.576.950

Haushaltsplan 2018**Investitionen Produkt 166110101****Allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Eschweiler

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2017 2018	Verpflichtungs- ermächtigungen 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020 2021	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.	
-----------------	------------------------	---	--------------------	----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------	--

1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze (> 100.000)

IV00SON007 Investitionspauschale	2.112.850,00 2.522.350,00	0,00	2.522.350,00	2.522.350,00 2.522.350,00	8.555.760,84	8.318.549,84	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.112.850,00 2.522.350,00	0,00	2.522.350,00	2.522.350,00 2.522.350,00	8.555.760,84	8.318.549,84	

Erläuterungen - Investitionen Produkt 166110101**Allgemeine Finanzwirtschaft****Investitionspauschale****IV00SON007**

Die Investitionspauschale wird zum jeweiligen Jahresabschluss aufgelöst und den zuwendungsfähigen Maßnahmen zugeordnet.