Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2016

DEZ.I	Dezernat I
BUDGET.200	Fachbereich 2 - Finanzen
10801	Finanzmanagement und Rechnungswesen
1.100.01.08.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Beschreibung

Das Produkt Finanzmanagement und Rechnungswesen ist in die Bereiche Finanzbuchhaltung/Geschäftsbuchhaltung (Kämmerei), Zahlungsabwicklung/Stadtkasse sowie Steuern und Abgaben aufgeteilt.

Die Geschäftsbuchhaltung beschäftigt sich mit der Aufstellung und Abwicklung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes sowie der Aufstellung der Jahresrechnung. Hinzu kommt die Verwaltung der Nebenbuchhaltungen (Anlagen-, Bilanz- und Geschäftsbuchhaltung sowie Kostenrechnung).

Die städtischen Beteiligungen werden überwacht und die daraus resultierenden Rechte wahrgenommen.

Auch die Geschäftsführung der selbständigen Eugen- und Elisabeth-Reintjes-Stiftung sowie der Rudolf W. Stahr - Sozial- und Kulturstiftung Emmerich werden gegen einen Verwaltungskostenbeitrag wahrgenommen.

Neben der Zahlungsabwicklung für die gesamte Verwaltung mahnt bzw. vollstreckt die Kasse sowohl städtische als auch fremde Forderungen im Wege der Amtshilfe.

Im Bereich Steuern und Abgaben werden die Gewerbesteuer, die Grundbesitzabgaben (tlwse. für die KBE) sowie die Hunde- und Vergnügungssteuern festgesetzt und erhoben. Ab 2016 ist für den Steuerbereich das einer Klage vorgeschaltete Widerspruchsverfahren wieder eingeführt.

Zielgruppe

Rat und Verwaltung, Bürger, Beteiligungen. Stiftungsvorstände, -begünstigte und -aufsicht, Aufsichtsbehörden allgemein, (säumige) Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger, Amtshilfeersuchende, Vollstreckungsgläubiger, Gerichte, Gewerbetreibende, Erbbauberechtigte, Veranstalter von Tanzveranstaltungen u.ä., Aufsteller von Automaten/Geldspielgeräten, Sexclubs, Hundehalter.

Allgemeine Zielsetzung

Dauerhafte Sicherstellung der Finanzausstattung und Koordination der Haushaltswirtschaft.

Beteiligungsmanagement unter Berücksichtigung der Interessen der Stadt Emmerich am Rhein und Generierung von positiven Finanzeffekten aus Gewinnen für die Stadt als Muttergesellschaft.

Zielgenaues und zeitnahes Verbuchen sämtlicher Kassenvorgänge, schnellstmögliche Beitreibung der Zahlungsrückstände unter Berücksichtigung der persönlichen Umstände des Schuldners.

Erzielung von Gewerbesteuer- und Grundsteuereinnahmen durch zeitnahe und vollständige Verarbeitung der Messbescheide und Anträge, Erzielung von Steuereinnahmen durch zeitnahe und vollständige Heranziehung zur Hunde- und Vergnügungssteuer.

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

- Frühzeitige Erstellung Jahresabschluss 2015,
- Aufstellung Haushaltsplan 2017 und
- Erstellung Gesamtabschlüsse 2011-2014
- Einführung eines Beteiligungsmanagements/Beteiligungsrichtlinien
- Intensivierung Forderungsmanagement
- Umstellung Wiegeprotokolle Abfall auf Online-Zugriff durch Bürger

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.038,91	0	2.227	2.852	3.208	3.000
		41611000 Ertr.SoPo-Aufl. Land	1.038,91	0	2.227	2.227	1.083	0
		41611001 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	0	0	625	2.125	3.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.135,66	9.100	0	0	0	0
		43110000 Verwaltungsgebühren	12.135,66	9.100	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.548,00	49.800	51.300	51.300	51.300	51.300
		44850000 Ertr. Kostener. verU	24.100,00	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
		44870000 Ertr. Kostener. priv	13.200,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
		44880000 Ertr. Kostener. übBe	13.248,00	12.500	14.000	14.000	14.000	14.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.574.186,62	99.500	105.500	105.500	105.500	105.500

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2016

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		1	2	3	4	5	6
	45620000 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgebü	67.697,48	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	45620001 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. manuell	5.099,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	45620002 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. PhinAVV AH	14.811,15	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	45620003 Verz., M.- u. V.-Geb. PhinAVV eig. Auftr	40.809,20	30.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	45826000 Auflösung Verfahrensrückstellungen	5.438.127,02	0	0	0	0	0
	45831000 Auflösung von Wertberichtigungen	4.885,81	0	0	0	0	0
	45911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	1.941,12	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	45992100 Ertr. Zuw. VG EDV zw. 60-410 - Land	815,31	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.637.909,19	158.400	159.027	159.652	160.008	159.800
11	- Personalaufwendungen	767.228,16-	-782.367	-799.708	-815.702	-832.016	-848.656
	50110000 Bezüge Beamte	175.369,60-	-179.586	-190.177	-193.981	-197.860	-201.817
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	461.758,51-	-474.242	-479.765	-489.360	-499.147	-509.130
	50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	36.487,49-	-36.423	-36.771	-37.506	-38.257	-39.022
	50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	93.612,56-	-92.116	-92.995	-94.855	-96.752	-98.687
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.270,04-	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	2.270,04-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	52810000 Sonstige Sachleistungen	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.233,07-	-2.108	-4.587	-3.125	-3.208	-3.000
	57116000 AfA auf Fahrzeuge	1.185,00-	-1.185	-1.185	-625	-2.125	-3.000
	57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.213,52-	-923	-3.402	-2.500	-1.083	0
	57311000 AfA auf uneinbringliche Forderungen	7.620,74-	0	0	0	0	0
	57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	1.213,81-	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.729,41-	-202.814	-207.634	-199.404	-200.684	-201.984
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	-1.234	-1.234	-1.234	-1.234	-1.234
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.931,10-	-3.000	-4.000	-4.000	-3.500	-3.000
	54290000 Sonst. Aufw. Inanspr. Rechte u. Dienste	1.190,00-	0	0	0	0	0
	54311000 Bürobedarf u.ä.	11.975,96-	-9.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	54312000 Porto	13.239,37-	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	54313000 Telefon	2.198,83-	-2.500	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
	54314000 Mitgliedsbeiträge	138,00-	-140	-140	-140	-140	-140
	54315000 EDV-Aufwendungen	160.096,32-	-159.590	-154.550	-156.100	-157.660	-159.240
	54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	42,50-	-300	-10.300	-300	-300	-300
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	730,31-	-750	-800	-800	-800	-800
	54891000 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	724,42-	0	0	0	0	0
	54891001 Aufwand aus Bankgebühren	7.647,29-	-10.000	-10.500	-10.700	-10.900	-11.100
	54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	815,31-	-1.800	-1.810	-1.830	-1.850	-1.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	987.460,68-	-1.009.789	-1.034.429	-1.040.731	-1.058.408	-1.076.140
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.650.448,51	-851.389	-875.402	-881.079	-898.400	-916.340
19	+ Finanzerträge	8.565,52	512	15.212	14.812	14.512	14.512
	46180000 Zinserträge so. inländischer Bereich	511,30	512	512	512	512	512
	46910000 Sonstige Finanzerträge	8.054,22	0	14.700	14.300	14.000	14.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	8.565,52	512	15.212	14.812	14.512	14.512
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.659.014,03	-850.877	-860.190	-866.267	-883.888	-901.828
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.659.014,03	-850.877	-860.190	-866.267	-883.888	-901.828
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	4.659.014,03	-850.877	-860.190	-866.267	-883.888	-901.828

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2016

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		1	2	3	4	5	6	7
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.095,66	9.100	0	0	0	0	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	12.095,66	9.100	0	0	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.548,00	49.800	51.300	0	51.300	51.300	51.300
	64850000 Erträge aus Kostenerstattungen etc. verb Unter	24.100,00	24.100	24.100	0	24.100	24.100	24.100
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen etc.private Untern	13.200,00	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
	64880000 Erträge aus Kostenerstattungen etc. übr. Bereich	13.248,00	12.500	14.000	0	14.000	14.000	14.000
7 +	Sonstige Einzahlungen	107.459,57	99.500	105.500	0	105.500	105.500	105.500
	65620000 Erträge aus Säumniszuschläge	100.342,21	95.000	101.000	0	101.000	101.000	101.000
	65620001 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgeb. manuell	5.103,16	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	65911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	2.014,20	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	511,29	512	15.212	0	14.812	14.512	14.512
	66180000 Zinserträge vom Sonstiger inländischer Bereich	511,29	512	512	0	512	512	512
	66910000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0	14.700	0	14.300	14.000	14.000
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.614,52	158.912	172.012	0	171.612	171.312	171.312
10 -	Personalauszahlungen	-767.997,23	-782.367	-799.708	0	-815.702	-832.016	-848.656
	70110000 Bezüge Beamte	-177.260,31	-179.586	-190.177	0	-193.981	-197.860	-201.817
	70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-460.636,87	-474.242	-479.765	0	-489.360	-499.147	-509.130
	70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-36.487,49	-36.423	-36.771	0	-37.506	-38.257	-39.022
	70320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.tariflich Beschäftigte	-93.612,56	-92.116	-92.995	0	-94.855	-96.752	-98.687
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222,33	-22.500	-22.500	0	-22.500	-22.500	-22.500
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.222,33	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
	72810000 Sonstige Sachleistungen	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	-203.085,27	-201.014	-205.824	0	-197.574	-198.834	-200.114
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.234	-1.234	0	-1.234	-1.234	-1.234
	74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-3.876,90	-3.000	-4.000	0	-4.000	-3.500	-3.000
	74290000 Sonstige Aufw. für die Inanspruchnahme von Diens	-1.190,00	0	0	0	0	0	0
	74311000 Bürobedarf u.ä.	-11.995,97	-9.500	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
	74312000 Porto	-12.985,14	-14.000	-14.000	0	-14.000	-14.000	-14.000
	74313000 Telefon	-2.198,83	-2.500	-2.300	0	-2.300	-2.300	-2.300
	74314000 Mitgliedsbeiträge	-138,00	-140	-140	0	-140	-140	-140
	74315000 EDV-Auszahlungen	-160.096,32	-159.590	-154.550	0	-156.100	-157.660	-159.240
	74319000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	-1.502,09	-300	-10.300	0	-300	-300	-300
	74410000 Steuer, Versicherungen, Schadenfälle	-730,31	-750	-800	0	-800	-800	-800
	74891000 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	-724,42	0	0	0	0	0	0
	74891001 Aufwand aus Bankgebühren	-7.647,29	-10.000	-10.500	0	-10.700	-10.900	-11.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-973.304,83	-1.005.881	-1.028.032	0	-1.035.776	-1.053.350	-1.071.270
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-802.690,31	-846.969	-856.020	0	-864.164	-882.038	-899.958
102 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	500	500	0
	68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen	0,00	0	0	0	500	500	0
105 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.022,57	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023
	68682000 Rückfl. Ausleihungen sonst. inl. Bereich LZ 1- 5 J.	4.000,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2016

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		1	2	3	4	5	6	7
	68683000 Rückfl. Ausleihungen sonst. inl. Bereich LZ > 5J.	1.022,57	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023
106 =	Summe (investive Einzahlungen)	5.022,57	1.023	1.023	0	1.523	1.523	1.023
109 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-815,31	-1.800	-1.810	0	-16.830	-16.850	-1.870
	78310000 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst. >410 Eu	0,00	0	0	0	-15.000	-15.000	0
	78320000 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst. <410 Eu	-815,31	-1.800	-1.810	0	-1.830	-1.850	-1.870
113 =	Summe (investive Auszahlungen)	-815,31	-1.800	-1.810	0	-16.830	-16.850	-1.870
114 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.207,26	-777	-787	0	-15.307	-15.327	-847

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	bish. bereitg. (einschl. Sp. 2)	Gesamtzahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:										
2 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	500	500	0	0	0
	68310000 Einz.VG-Veräuß.>410E	0,00	0	0	0	500	500	0	0	0
5 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.022,57	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
	68682000 Rückfl.Ausl. sIB 1-5	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	68683000 Rückfl.Ausl. sIB >5J	1.022,57	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	5.022,57	1.023	1.023	0	1.523	1.523	1.023	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-815,31	0	-1.810	0	-16.830	-16.850	-1.870	0	0
	78310000 Ausz. VG >410 E	0,00	0	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
	78320000 Ausz. VG <410 E	-815,31	0	-1.810	0	-1.830	-1.850	-1.870	0	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-815,31	0	-1.810	0	-16.830	-16.850	-1.870	0	0
14 =	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.207,26	1.023	-787	0	-15.307	-15.327	-847	0	0

Investitionsprojekt 7.002002:

Ersatz für einen abgeschriebenen und abgängigen Dienst-PKW des Fachbereiches 2. Maßnahme wird um ein weiteres Jahr verschoben. Im Jahr 2018: Ersatz weiterer Dienst-PKW. Die der Zuordnung zu den Festwerten übersteigende Investitionspauschale der jeweiligen Jahre wird der Maßnahme zugeordnet. Aus statistischen Gründen muss die Abbildung der Zahlungen in der Verteilmasse ausgewiesen werden, siehe 7.000900.760.

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	1	2	3	4	5	6
1.100.01.08.01: Finanzmanagement und Rechnungswesen						
Stellenanteile (Stück)	15,15	15,15	15,15	15,15	15,15	15,15
Gewerbsteuerpflichtige (Stück)	519,00	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00
Gewerbsteuerbescheide (Stück)	2.517,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Grundsteuerpflichtige (Stück)	14.141,00	14.050,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Grundsteuerbescheide (Stück)	16.933,00	17.000,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
Hunde (Stück)	2.474,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Im Rahmen einer Software-Umstellung hat sich die Berechnungsgrundlage für die Anzahl der Grundsteuerpflichtigen geändert, sodass nun eine niedrigere Anzahl eingeplant wird.