

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2017

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).

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. Seit 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 Muttergesellschaften.

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 Vergnügungssteuern.

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

- Frühzeitige Erstellung Jahresabschluss 2016,
- Aufstellung Haushaltsplan 2018 und
- Aufstellung Gesamtabchlüsse 2011-2015
- Einführung eines Beteiligungsmanagements/Beteiligungsrichtlinien
- Organisationsuntersuchung in der Zahlungsabwicklung/Stadtkasse in 2017
- Umstellung Wiegeprotokolle Abfall auf Online-Zugriff durch Bürger

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2017

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.974,82	2.227	1.975	1.561	2.125	3.000
		41611000 Ertr.SoPo-Aufl. Land	1.974,82	2.227	1.975	936	0	0
		41611001 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	0	0	625	2.125	3.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830,00	0	0	0	0	0
		43110000 Verwaltungsgebühren	830,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.701,00	51.300	51.400	51.400	51.400	51.400
		44850000 Ertr. Kostener. verU	24.100,00	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
		44870000 Ertr. Kostener. priv	13.300,00	13.200	13.300	13.300	13.300	13.300
		44880000 Ertr. Kostener. übBe	27.301,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	131.644,60	105.500	124.500	124.500	124.500	124.500
		45620000 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgebü	42.463,05	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		45620001 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. manuell	1.271,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		45620002 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. PhinAVV AH	20.162,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		45620003 Verz., M.- u. V.-Geb. PhinAVV eig. Auftr	56.028,06	36.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		45640000 weitere sonstige ordentliche Erträge	1.147,31	0	0	0	0	0
		45826000 Auflösung Verfahrensrückstellungen	7.192,00	0	0	0	0	0
		45831000 Auflösung von Wertberichtigungen	573,01	0	0	0	0	0
		45911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	1.982,92	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		45992100 Ertr. Zuw. VG EDV zw. 60-410 - Land	824,90	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	199.150,42	159.027	177.875	177.461	178.025	178.900
11	-	Personalaufwendungen	790.759,56-	-799.708	-789.048	-804.828	-820.925	-837.345
		50110000 Bezüge Beamte	187.284,38-	-190.177	-194.106	-197.988	-201.948	-205.987
		50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	471.183,40-	-479.765	-468.239	-477.603	-487.155	-496.899
		50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	38.196,00-	-36.771	-35.903	-36.621	-37.354	-38.101
		50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	94.095,78-	-92.995	-90.800	-92.616	-94.468	-96.358
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.809,33-	-22.500	-24.500	-12.500	-12.500	-12.500
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.809,33-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		52810000 Sonstige Sachleistungen	0,00	-20.000	-22.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	492.011,69-	-4.587	-2.175	-1.561	-2.125	-3.000
		57116000 AfA auf Fahrzeuge	1.185,00-	-1.185	0	-625	-2.125	-3.000
		57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.122,43-	-3.402	-2.175	-936	0	0
		57311000 AfA auf uneinbringliche Forderungen	826,29-	0	0	0	0	0
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	486.877,97-	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.107,65-	-207.634	-195.304	-198.524	-196.744	-268.964
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.233,60-	-1.234	-1.234	-1.234	-1.234	-1.234
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.450,65-	-4.000	-3.000	-4.000	-3.000	-3.000
		54311000 Bürobedarf u.ä.	10.365,23-	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
		54312000 Porto	12.877,52-	-14.000	-14.000	-14.000	-12.000	-12.000
		54313000 Telefon	2.382,30-	-2.300	-2.830	-2.830	-2.830	-2.830
		54314000 Mitgliedsbeiträge	138,00-	-140	-140	-140	-140	-140
		54315000 EDV-Aufwendungen	161.629,39-	-154.550	-151.000	-153.000	-154.000	-156.000
		54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	68.699,85-	-10.300	-300	-300	-300	-70.300
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	745,52-	-800	-800	-800	-800	-800
		54891001 Aufwand aus Bankgebühren	7.760,69-	-10.500	-10.700	-10.900	-11.100	-11.300
		54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	824,90-	-1.810	-1.800	-1.820	-1.840	-1.860
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.556.688,23-	-1.034.429	-1.011.027	-1.017.413	-1.032.294	-1.121.809
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.357.537,81-	-875.402	-833.152	-839.952	-854.269	-942.909
19	+	Finanzerträge	511,30	15.212	14.812	14.512	14.512	14.512
		46180000 Zinserträge so. inländischer Bereich	511,30	512	512	512	512	512

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2017

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
			1	2	3	4	5	6
		46910000 Sonstige Finanzerträge	0,00	14.700	14.300	14.000	14.000	14.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	511,30	15.212	14.812	14.512	14.512	14.512
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.357.026,51-	-860.190	-818.340	-825.440	-839.757	-928.397
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)	1.357.026,51-	-860.190	-818.340	-825.440	-839.757	-928.397
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	1.357.026,51-	-860.190	-818.340	-825.440	-839.757	-928.397

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870,00	0	0	0	0	0	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	870,00	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.401,00	51.300	51.400	0	51.400	51.400	51.400
		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	12.000,00	13.200	13.300	0	13.300	13.300	13.300
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen etc. übr. Bereich	27.301,00	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
7	+	Sonstige Einzahlungen	132.990,22	105.500	124.500	0	124.500	124.500	124.500
		65620000 Erträge aus Säumniszuschläge	128.543,54	101.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
		65620001 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgeb. manuell	1.271,13	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		65640000 weitere sonstige ordentliche Erträge	1.147,31	0	0	0	0	0	0
		65911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	2.028,24	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.565,48	15.212	14.812	0	14.512	14.512	14.512
		66180000 Zinserträge vom Sonstiger inländischer Bereich	511,26	512	512	0	512	512	512
		66910000 Sonstige Finanzerträge	8.054,22	14.700	14.300	0	14.000	14.000	14.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.826,70	172.012	190.712	0	190.412	190.412	190.412
10	-	Personalauszahlungen	-787.900,23	-799.708	-789.048	0	-804.828	-820.925	-837.345
		70110000 Bezüge Beamte	-185.044,42	-190.177	-194.106	0	-197.988	-201.948	-205.987
		70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-470.564,03	-479.765	-468.239	0	-477.603	-487.155	-496.899
		70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-38.196,00	-36.771	-35.903	0	-36.621	-37.354	-38.101
		70320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.tariflich Beschäftigte	-94.095,78	-92.995	-90.800	0	-92.616	-94.468	-96.358
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.773,35	-22.500	-24.500	0	-12.500	-12.500	-12.500
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-1.773,35	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
		72810000 Sonstige Sachleistungen	0,00	-20.000	-22.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-275.182,67	-205.824	-193.504	0	-196.704	-194.904	-267.104
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-1.233,60	-1.234	-1.234	0	-1.234	-1.234	-1.234
		74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.580,45	-4.000	-3.000	0	-4.000	-3.000	-3.000
		74311000 Bürobedarf u.ä.	-10.633,05	-8.000	-9.500	0	-9.500	-9.500	-9.500
		74312000 Porto	-15.385,32	-14.000	-14.000	0	-14.000	-12.000	-12.000
		74313000 Telefon	-2.382,30	-2.300	-2.830	0	-2.830	-2.830	-2.830

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2017

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		1	2	3	4	5	6	7
	74314000 Mitgliedsbeiträge	-138,00	-140	-140	0	-140	-140	-140
	74315000 EDV-Auszahlungen	-161.629,39	-154.550	-151.000	0	-153.000	-154.000	-156.000
	74319000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	-69.694,35	-10.300	-300	0	-300	-300	-70.300
	74410000 Steuer, Versicherungen, Schadenfälle	-745,52	-800	-800	0	-800	-800	-800
	74891001 Aufwand aus Bankgebühren	-7.760,69	-10.500	-10.700	0	-10.900	-11.100	-11.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.064.856,25	-1.028.032	-1.007.052	0	-1.014.032	-1.028.329	-1.116.949
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-859.029,55	-856.020	-816.340	0	-823.620	-837.917	-926.537
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	1.022,54	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023
	68683000 Rückfl. Ausleihungen sonst. incl. Bereich LZ > 5J.	1.022,54	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023
106	= Summe (investive Einzahlungen)	1.022,54	1.023	1.023	0	1.523	1.523	1.023
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-824,90	-1.810	-1.800	0	-16.820	-16.840	-1.860
	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	-824,90	-1.810	-1.800	0	-1.820	-1.840	-1.860
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-824,90	-1.810	-1.800	0	-16.820	-16.840	-1.860
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	197,64	-787	-777	0	-15.297	-15.317	-837

lfd. Nr.	Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	VE 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	bish. bereitg. (einschl. Sp. 2)	Gesamt- zahl- ungen
		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	1.022,54	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
	68682000 Rückfl.Ausl. sIB 1-5	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	68683000 Rückfl.Ausl. sIB >5J	1.022,54	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	1.022,54	1.023	1.023	0	1.523	1.523	1.023	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-824,90	-1.810	-1.800	0	-16.820	-16.840	-1.860	0	0
	78310000 Ausz. VG >410 E	0,00	0	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
	78320000 Ausz. VG <410 E	-824,90	-1.810	-1.800	0	-1.820	-1.840	-1.860	0	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-824,90	-1.810	-1.800	0	-16.820	-16.840	-1.860	0	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	197,64	-787	-777	0	-15.297	-15.317	-837	0	0

Investitionsprojekt 7.002002:

Ersatz für einen abgeschriebenen und abgängigen Dienst-PKW des Fachbereiches 2 im Jahr 2018. Maßnahme wird um ein weiteres Jahr verschoben. Im Jahr 2019: 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.

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2017

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	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
Gewerbesteuerpflichtige (Stück)	522,00	520,00	530,00	530,00	530,00	530,00
Grundsteuerpflichtige (Stück)	12.858,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Hunde (Stück)	2.469,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00

