

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	40.126.623,14	39.796.382	40.678.386	41.204.000	42.128.000	43.124.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.155.756,74	11.798.808	11.437.875	11.872.657	11.680.300	12.180.600
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.947.235,57	2.000.000	1.922.000	1.922.000	1.922.000	1.922.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	52.229.615,45	53.595.190	54.038.261	54.998.657	55.730.300	57.226.600
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-3,06	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	-18.294.398,15	-18.341.397	-17.615.490	-18.026.455	-18.249.706	-18.466.176
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.525,52	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-18.298.926,73	-18.341.397	-17.615.490	-18.026.455	-18.249.706	-18.466.176
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.930.688,72	35.253.793	36.422.771	36.972.202	37.480.594	38.760.424
19	+	Finanzerträge	1.813.946,63	2.317.358	2.430.405	2.430.405	2.430.405	2.430.405
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.448.117,60	-213.725	-311.239	-456.703	-536.143	-575.147
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	365.829,03	2.103.633	2.119.166	1.973.702	1.894.262	1.855.258
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	34.296.517,75	37.357.426	38.541.937	38.945.904	39.374.856	40.615.681
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	34.296.517,75	37.357.426	38.541.937	38.945.904	39.374.856	40.615.681
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0	0	0	0	0
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0	0	0
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0	0	0	0	0
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0	0	0	0	0
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	34.296.517,75	37.357.426	38.541.937	38.945.904	39.374.856	40.615.681

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	41.227.519,42	39.796.382	40.678.386	0	41.204.000	42.128.000	43.124.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.155.756,74	10.852.501	10.545.875	0	10.965.000	10.765.300	11.265.600
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.940.628,87	2.000.000	1.922.000	0	1.922.000	1.922.000	1.922.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.813.946,63	2.317.358	2.430.405	0	2.430.405	2.430.405	2.430.405
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.137.851,66	54.966.241	55.576.666	0	56.521.405	57.245.705	58.742.005
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.003.639,61	-213.725	-311.239	0	-456.703	-536.143	-575.147
14	- Transferauszahlungen	-18.043.002,59	-18.341.397	-17.615.490	0	-18.026.455	-18.249.706	-18.466.176
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.467,24	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.051.109,44	-18.555.122	-17.926.729	0	-18.483.158	-18.785.849	-19.041.324
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	36.086.742,22	36.411.119	37.649.937	0	38.038.247	38.459.856	39.700.681
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
106	= Summe (investive Einzahlungen)	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse 1.100.07.01.01 Krankenhäuser

Beschreibung

Das Produkt Krankenhäuser beinhaltet die Beteiligung der Stadt Emmerich am Rhein an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen aller Krankenhäuser im Land Nordrhein-Westfalen. Gemäß Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales NRW veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen gem. § 9 Abs.1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) in Höhe von 40 v. H. beteiligt. Für die Heranziehung ist die örtliche Einwohnerzahl maßgebend.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
		53110000 Zuweis.lfd.Zw. Land	574.516,00-	0	0	0	0	0
		53990000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
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)	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	574.516,00-	-425.000	-429.000	-450.000	-450.000	-450.000

Erläuterung zu Zeile 15 Transferaufwendungen

Für 2019 betrug die kommunale Beteiligung insgesamt 250 MIO Euro, woraus sich bei einem Betrag von 13,9570... €/Einw. für die Stadt Emmerich am Rhein eine Belastung von 430.504 Euro ergab. Bei gleichbleibender Berechnungsgrundlagen errechnet sich bei den Einwohnern zum 31.12.2018 für eine Beteiligung von 429 TEuro. Für die Jahre 2021-2023 wird eine Erhöhung der kommunalen Beteiligung auf 266 MIO Euro erwartet.

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	-574.516,00	-425.000	-429.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
		73110000 Zuweis. und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	-574.516,00	0	0	0	0	0	0
		73990000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	-425.000	-429.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-574.516,00	-425.000	-429.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-574.516,00	-425.000	-429.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse
1.100.11.01.01 Versorgung

Beschreibung

Das Produkt Versorgung beinhaltet Konzessionsabgaben der Stadtwerke Emmerich GmbH und von Innogy für ein kleines Restgebiet in Praest sowie die Gewinnabführung der Emmericher Gesellschaft für kommunale Dienstleistungen mbH (EGD) als Mutter der Stadtwerke Emmerich GmbH.

Allgemeine Zielsetzung

Versorgung der Einwohner mit Strom, Gas und Wasser als örtliches kommunales Unternehmen. Durch Unternehmensgewinne der Gesellschaft Generierung von Erträgen für den städt. Haushalt.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.819.732,11	1.800.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000
		45110000 Konzessionsabgaben	1.819.732,11	1.800.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000
10	=	Ordentliche Erträge	1.819.732,11	1.800.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.467,24-	0	0	0	0	0
		54412000 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.467,24-	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.467,24-	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.815.264,87	1.800.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000	1.822.000
19	+	Finanzerträge	497.370,87	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		46510000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen	497.370,87	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	497.370,87	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.312.635,74	2.800.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000
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)	2.312.635,74	2.800.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	2.312.635,74	2.800.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000	3.022.000

Erläuterung zu Zeile 7 - Sonstige ordentliche Erträge:

Erwartete Konzessionsabgaben 2020 der Stadtwerke Emmerich GmbH i. H. v. 1.820.000 Euro sowie erwartete jährliche Konzessionsabgaben der Innogy i.H.v. 2.000 Euro.

Erläuterung zu Zeile 19 - Finanzerträge:

Erwartete Netto-Gewinnausschüttungen aus den jeweiligen Vorjahresabschlüssen der Emmericher Gesellschaft für kommunale Dienstleistungen mbH (EGD).

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		1	2	3	4	5	6	7
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.819.732,11	1.800.000	1.822.000	0	1.822.000	1.822.000	1.822.000
	65110000 Konzessionsabgaben	1.819.732,11	1.800.000	1.822.000	0	1.822.000	1.822.000	1.822.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	497.370,87	1.000.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Bete	497.370,87	1.000.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.317.102,98	2.800.000	3.022.000	0	3.022.000	3.022.000	3.022.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.467,24	0	0	0	0	0	0
	74412000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	-4.467,24	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.467,24	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.312.635,74	2.800.000	3.022.000	0	3.022.000	3.022.000	3.022.000
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse 1.100.11.01.02 Entsorgung

Beschreibung

Das Produkt Entsorgung beinhaltet die Gewinnabführung der Technischen Werke Emmerich GmbH (TWE), an der die Stadt zu 50,1 % unmittelbar beteiligt ist, und die Eigenkapitalverzinsung für die von den Kommunalbetrieben Emmerich am Rhein (KBE) (früher Abwasserwerke) übernommenen Abwasseranlagen.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19	+	Finanzerträge	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	1.229.775	1.229.775	1.229.775
		46150000 Zinserträge verbundene Unternehmen	893.376,00	866.728	779.775	779.775	779.775	779.775
		46510000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen	422.560,18	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	1.229.775	1.229.775	1.229.775
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	1.229.775	1.229.775	1.229.775
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)	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	1.229.775	1.229.775	1.229.775
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	1.229.775	1.229.775	1.229.775

Erläuterung zu Zeile 19 - Finanzerträge:

Eigenkapitalverzinsung in Höhe von jährlich 779.775 Euro für die von der KBE (früher Abwasserwerke) übernommenen Abwasseranlagen. Das von der Stadt eingebrachte Eigenkapital lt. Eröffnungsbilanz vom 31.12.1994 des Eigenbetriebes Abwasserwerke Emmerich, seit 01.01.2004 aufgegangen in die neue eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Emmerich (KBE) von 15.686.434 Euro abzgl. Rückzahlungen in den Jahren 1995-2001 in Gesamthöhe von - 1.661.698 Euro, somit 14.024.736 Euro - wird ab dem Haushaltsjahr 2020 mit jährlich 5,56 % verzinst (von 2006 bis 2016 mit 7% = 981.732 € p.a., 2017 6,45% = 904.595 €, 2018 6,37% = 893.376 €, 2019 6,18 % = 866.728 €). Der in der Vergangenheit praktizierte Sicherheitszuschlag von bis zu 0,5 %-Punkten wird aufgrund der aktuellen Rechtsprechung nicht mehr berücksichtigt.

Erwarteter städtischer Netto-Anteil (50,1%) an der Gewinnausschüttung der Technische Werke Emmerich am Rhein GmbH aus den jeweiligen Vorjahresabschlüssen.

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6	7
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	0	1.229.775	1.229.775	1.229.775
		66150000 Zinserträge vom Verbundene Unternehmen, Beteili	893.376,00	866.728	779.775	0	779.775	779.775	779.775
		66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Bete	422.560,18	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	0	1.229.775	1.229.775	1.229.775
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.315.936,18	1.316.728	1.229.775	0	1.229.775	1.229.775	1.229.775
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse
1.100.16.01.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Beschreibung

Das Produkt Steuern, Zuweisungen, Umlagen umfasst die Einnahmen durch Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und Steuerähnliche Erträge sowie damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen. Hinzu kommen Allgemeine Zuweisungen (z.B. Investitionspauschale), Fachpauschalen (soweit nicht in einzelnen Produktgruppen nachzuweisen) und Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage). Dieses Produkt bestimmt mit seinem Überschuss die Finanzausstattung der Stadt.

Allgemeine Zielsetzung

Sicherstellung einer ausreichenden Finanzkraft der Stadt Emmerich am Rhein.

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

Die Ertragssituation ist überwiegend von örtlich nur wenig steuerbaren Faktoren anhängig. Der örtliche Einfluss kann nur durch die Hebesätze für die Grundsteuer A und B und die Gewerbesteuer bewirkt werden. Seit dem Haushaltsjahr 2015 sind Hebesätze durch die Hebesatzsatzung vom 17.12.2014 festgesetzt. Zeitgleich erfolgte 2015 die letzte Änderung der Hebesätze für die Grundsteuern auf 250 bzw. 440 %. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt seit 2007 unverändert 425 %. Im Rahmen des GFG 2016 wurden die fiktiven Hebesätze für die Grundsteuer A von 213% auf 217 %, für die Grundsteuer B von 423 % auf 429 % und für die Gewerbesteuer von 415 % auf 417 % angehoben. Eine schon in der Haushaltsplanung 2016 vorgesehene Anpassung der örtlichen Hebesätze wurde vom Rat mehrheitlich abgelehnt. Der Entwurf des GFG 2019 sah erneut eine Erhöhung der fiktiven Hebesätze vor, dies bedeutet eine höhere Anrechnung des Steueraufkommens und damit geringere Schlüsselzuweisungen. Um diese Einnahmeausfälle aufzufangen, wurde dem Rat empfohlen, durch eine Änderung der Hebesatzsatzung ab dem Haushaltsjahr 2019 einen Hebesatz für die Grundsteuer B von 460 % festzusetzen. Dem ist der Rat nicht gefolgt und hat im Rahmen der 1. Nachtragssatzung vom 19.12.2018 den Hebesatz für die Grundsteuer B lediglich auf den fiktiven Hebesatz von 443% beschlossen. Im Vergleich zum GFG 2019 sieht der Entwurf des GFG 2020 keine Änderungen bei den fiktiven Hebesätzen vor.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	40.126.623,14	39.796.382	40.678.386	41.204.000	42.128.000	43.124.000
		40110000 Grundsteuer A	115.941,63	112.000	111.000	112.000	113.000	114.000
		40120100 Grundsteuer B	5.082.227,80	5.190.000	5.200.000	5.270.000	5.330.000	5.380.000
		40130000 Gewerbesteuer	19.997.558,05	19.400.000	20.500.000	20.500.000	20.700.000	20.900.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.440.144,56	10.980.000	10.650.000	11.052.000	11.650.000	12.300.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.550.285,26	2.510.000	2.695.000	2.755.000	2.810.000	2.870.000
		40310000 Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sex. Vergnügungen	783.206,95	400.000	300.000	250.000	230.000	230.000
		40320000 Hundesteuer	168.540,80	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
		40360000 Steuer auf sexuelle Vergnügungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		40510000 Kompensationsleistungen	988.718,09	1.034.382	1.052.386	1.095.000	1.125.000	1.160.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.155.756,74	11.798.808	11.437.875	11.872.657	11.680.300	12.180.600
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.933.504,00	10.006.001	9.590.326	10.200.000	10.500.000	11.000.000
		41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	244.737	264.652	265.000	265.300	265.600
		41611001 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	946.307	892.000	907.657	915.000	915.000
		41810000 Allgemeine Umlagen vom Land	1.222.252,74	601.763	690.897	500.000	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	127.454,00	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		45620000 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgebü	127.454,00	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10	=	Ordentliche Erträge	50.409.833,88	51.795.190	52.216.261	53.176.657	53.908.300	55.404.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3,06-	0	0	0	0	0
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	3,06-	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	17.719.882,15-	-17.916.397	-17.186.490	-17.576.455	-17.799.706	-18.016.176
		53410000 Gewerbesteuerumlage	1.730.390,56-	-1.597.647	-1.688.235	-1.688.235	-1.704.706	-1.721.176
		53420000 Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage	1.646.343,05-	-1.323.765	0	0	0	0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
		53740000 Kreisumlage allgemein (Umlage nach §56,1	13.113.300,69-	-13.806.985	-14.333.595	-14.500.000	-14.700.000	-14.900.000
		53760000 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	678.537,09-	-700.000	-500.000	-515.000	-515.000	-515.000
		53761000 Kreisumlage, Förderschulen	551.310,76-	-488.000	-664.660	-873.220	-880.000	-880.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	17.719.885,21-	-17.916.397	-17.186.490	-17.576.455	-17.799.706	-18.016.176
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	32.689.948,67	33.878.793	35.029.771	35.600.202	36.108.594	37.388.424
19	+	Finanzerträge	600,00	600	600	600	600	600
		46910000 Sonstige Finanzerträge	600,00	600	600	600	600	600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	549.626,00-	-80.000	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000
		55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	549.626,00-	-80.000	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	549.026,00-	-79.400	-59.400	-59.400	-49.400	-49.400
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	32.140.922,67	33.799.393	34.970.371	35.540.802	36.059.194	37.339.024
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)	32.140.922,67	33.799.393	34.970.371	35.540.802	36.059.194	37.339.024
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	32.140.922,67	33.799.393	34.970.371	35.540.802	36.059.194	37.339.024

Erläuterung zu Zeile 1 - Steuern und ähnliche Abgaben:

Grundsteuer A:

Dem Ansatz liegen die beim Kommunalen Rechenzentrum gespeicherten Messbeträge zugrunde. Bei einem Hebesatz von 250 % (seit 2015) ergibt sich ein Sollbetrag zzgl. Anpassungen von rd. 111.000 Euro für 2020. In Anlehnung an die Orientierungsdaten ist in den Folgejahren mit einer leichten Steigerung zu rechnen.

Grundsteuer B:

Dem Ansatz liegen die beim Kommunalen Rechenzentrum gespeicherten Messbeträge zugrunde. Nach weiterer Erhöhung des fiktiven Hebesatzes (2016 auf 429 %, 2019 auf 443 %) ist durch die 1. Nachtragssatzung vom 19.12.2018 zur Hebesatzsatzung ab 2019 ein örtlicher Hebesatz von 443 % (seit 2015 440 %) beschlossen worden. Unter Berücksichtigung von Fortschreibungen und Nachveranlagungen nach den Orientierungsdaten wird ein Gesamtaufkommen von 5.200.000 Euro erwartet. In den Folgejahren ist bei gleichbleibendem Hebesatz ein moderates höheres Aufkommen aufgrund von weiteren Fortschreibungen und Nachveranlagungen prognostiziert.

Gewerbesteuer:

Auf der Grundlage des aktuellen Vorauszahlungssolls für 2019 von 18,2 MIO EUR und Anlehnung an die Orientierungsdaten des Landes wird für 2020 ein Vorauszahlungssoll von 18.000.000 EUR erwartet. Hinzu kommt für Nachveranlagungen der Vorjahre ein Teilansatz von 2.500.000 EUR, so dass sich ein erwarteter Gesamtansatz für 2020 von 20.500.000 EUR ergibt.

Für die Jahre 2021-2023 sehen die Haushaltsansätze in Anlehnung an die Orientierungsdaten unter Berücksichtigung örtlicher Entwicklungen aufbauend auf den Vorjahreswerten für 2021 ein Aufkommen von 20,5 MIO EUR (18 MIO EUR lfd. Vorauszahlungen zzgl. Nachveranlagungen Vorjahre 2,5 MIO EUR), für 2022 ein Aufkommen von 20,7 MIO EUR (VZ 18,4 MIO EUR, NV 2,3 MIO EUR) und für 2023 ein Aufkommen von 20,9 MIO EUR (VZ 18,6 MIO EUR, NV 2,3 MIO EUR); dabei wurde durchgängig ein unveränderter Hebesatz von 425 % zugrunde gelegt.

Gemeindeanteil Einkommensteuer:

Das zu verteilende Aufkommen ist mit der für Emmerich auf Basis der Einkommensteuerstatistik festgesetzten Schlüsselzahl von 0,0012056 zu vervielfältigen ist. Die erste Modellrechnung zum GFG sieht für 2020 einen örtlichen Anteil an der Einkommensteuer von rd. 10.650.000 EUR vor. Für die Folgejahre wurden die Steigerungen an die Orientierungsdaten für die Jahre 2021-2023 angelehnt.

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2020

Gemeindeanteil Umsatzsteuer:

Ab 1998 erhalten die Gemeinden als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbesteuer 2,2%-Punkte des Aufkommens der Umsatzsteuer. Der zu verteilende Anteil ist mit der für Emmerich festgesetzten Schlüsselzahl von 0,001443232 zu vervielfältigen, so dass ein örtlicher Anteil von rd. 2.695.000 EUR für das Jahr 2020 erwartet wird. Für die Folgejahre wurden die Steigerungen an die Orientierungsdaten für die Jahre 2021-2023 angelehnt.

Vergnügungssteuer:

Aufgrund der Vorgaben aus dem geänderten Glücksspielstaatsvertrag mit Verbot von Mehrfachkonzessionen in Spielhallen erfolgt bis 30.06.2021 ein stufenweiser Abbau von Mehrfachkonzessionen und damit – bei gleich bleibendem Steuersatz von derzeit 8,0 % bzw. 14,0 % des Einspielergebnisses – ein sukzessiver Rückgang der Erträge aus der Spielgerätesteuern.

Steuer auf sexuelle Vergnügungen:

Ab 01.01.2011 eingeführte Steuer für die gezielte Einräumung der Gelegenheit zu sexuellen Vergnügungen von 4,50 EUR/je angef. 10qm/je Veranstaltungstag. Die Anzahl der Betriebe ist schwankend. Zunächst nur Pauschalansatz.

Kompensationsleistungen gem. § 20, 21 GFG:

Gem. § 20 GFG werden die durch die Neuordnung des Familienlastenausgleiches in 1996 entstandenen überproportionalen Steuermindereinnahmen des Landes durch eine Erhöhung der Umsatzsteuerbeteiligung vom Land an die Kommunen als Kompensationszuweisung ausgeglichen (1.030.788 EUR).

Daneben wird ab 2011 zum Ausgleich zusätzlicher Belastungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 eine weitere Zuweisung nach § 21 GFG gewährt (21.598 EUR).

Nach der ersten Modellrechnung zum GFG betragen die Zuweisungen insgesamt 1.052.386 EUR.

Erläuterung zu Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Schlüsselzuweisungen:

Nach der ersten Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2020 ergibt sich eine Ausgangsmesszahl (Finanzbedarf) der Stadt Emmerich am Rhein von 49,068 MIO EUR (Vorjahr 47,351 MIO EUR). Dieser Bedarf ergibt sich aus einem Grundbetrag von 800,878416.... EUR (Vorjahr 754,352415.... EUR) auf den Gesamtansatz „veredelter Einwohner“ von 61.268 (Vorjahr 62.771). Sowohl die fiktiven Hebesätze zur Berechnung der eigenen Steuerkraft als auch die Gewichtung der Grunddaten seitens des Landes bleiben gegenüber dem GFG 2019 unverändert: Soziallastenansatz 16,80, Zentralitätsansatz 0,61, Schüleransatz Ganztagschüler 2,67 und Halbtagschüler 1,00, Flächenansatz 0,19. Die angerechnete Steuerkraft fällt mit 38,4 MIO EUR um 2,2 MIO EUR höher aus. Insgesamt ergibt sich eine Schlüsselzuweisung für 2020 von 9.590.326 EUR.

Die Ansätze der Folgejahre basieren auf leicht steigende Steuerkraft in den Referenzperioden bei wiederum steigenden Finanzmitteln des Landes entsprechend der Orientierungsdaten.

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Seit dem GFG 2019 wird eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur finanzkraftunabhängig vorgesehen. Die Verteilung der insgesamt 130 MIO EUR erfolgt hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Diese allgemeine Zuweisung für die Stadt Emmerich am Rhein beträgt 2020 264.652 EUR.

Erträge Sonderpostenauflösung Land:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich aus den Einzahlungen der Investitions-, Schul- und Sportpauschale (Erläuterungen siehe Finanzhaushalt).

Allgemeine Umlagen vom Land:

Vorläufiger Abrechnungsbetrag 2018 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz, letztmalig für das Abrechnungsjahr 2019 in 2021.

Erläuterung zu Zeile 15 - Transferaufwendungen:

Gewerbesteuerumlage:

Die Umlage errechnet sich aus dem voraussichtlichen Gewerbesteueraufkommen 2020 in Höhe von 20.500.000 Euro; dieses dividiert durch den Hebesatz von 425 % ergibt einen Betrag von 4.564.706 Euro. Die Normalumlage beträgt für den Bundesanteil 14,5 % und für den Landesanteil 20,5 %, zusammen somit 35 % (Folgejahre ebenfalls 35 %). Insgesamt ergibt sich dadurch eine Gewerbesteuerumlage von 1.688.235 Euro für 2020.

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage:

Die Gemeinden wurden ferner über eine Erhöhung der Gewerbesteuerumlage beteiligt an den Kosten der Neuordnung des Länderfinanzausgleichs (Solidarpakt) 29 % und bis 2018 der Finanzierung der Deutschen Einheit 4,3 %, zusammen also mit einem Umlagesatz von 33,3 %. Da der Fond Deutsche Einheit vorzeitig abfinanziert ist, entfiel 2019 der Zuschlag von 4,3 %. Der Bund und die Länder haben sich im Rahmen der Neuordnung des Bund-Länder-Finanzausgleichs darauf geeinigt, dass der Solidarpakt nicht verlängert wird; ab dem Jahr 2020 entfällt daher auch dieser Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage.

Kreisumlage (allgemein):

Der Kreis hat im Rahmen seiner Haushaltssatzung 2020 den Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage für 2020 auf 29,86 % festgelegt. Auf der Basis der Umlagegrundlagen nach dem GFG 2020 von 48.002.663 Euro (Vorjahr 46.239.062 Euro) ergibt sich für die Stadt Emmerich am Rhein damit ein Ansatz von 14.333.595 Euro. Die Steigerungen in den Folgejahren orientieren sich an der steigenden Steuerkraft und den prognostizierten Umlagegrundlagen bei gleichbleibendem Hebesatz von 29,86 %.

Kreisumlage, andere Mehrbelastungen:

Für die Kosten des ÖPNV wird zusätzlich eine differenzierte Kreisumlage erhoben; die Kostenverteilung erfolgt seit 2003 zu 100 % nach der gemeindebezogenen Unterdeckung. Im Ansatz enthalten sind auch die Umlagebeträge für den Night-Mover (rd. 31.000 Euro); einschließlich der Abrechnung des Night-Movers für Vorjahr wird insgesamt für 2020 eine ÖPNV-Umlage von ca. 500.000 Euro erwartet.

Kreisumlage, Förderschulen:

Die Förderschule „Förderzentrum Grunewald“ ging am 01.08.2015 in Trägerschaft des Kreises Kleve über. Am Standort Emmerich (mit Dependence in Kleve) werden alle Schüler aus Kleve, Kranenburg, Bedburg-Hau, Emmerich am Rhein und Rees beschult. Die dem Kreis entstehenden Kosten werden auf die betroffenen Städte als besondere Kreisumlage umgelegt. Der Kreis hat die Schulgebäude für die Förderzentren von den Städten erworben. Zur Unterstützung der Inklusionsentwicklung im gesamten Kreisgebiet wurden 2018 dauerhaft die Programme „U-Turn“ und „U-Turn primar“ als Baustein des Förderschulrahmenkonzeptes eingeführt. Insgesamt wird für den Förderschulstandort Emmerich/Kleve durch den Kreis Kleve für 2020 ein Aufwand von rd. 1,508 MIO Euro eingeplant. Der dem Kreis entstehende Gesamtaufwand für den Betrieb der jeweiligen Förderzentren wird nach Schülerzahl auf die in Anspruch nehmenden Gemeinden umgelegt.

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	41.227.519,42	39.796.382	40.678.386	0	41.204.000	42.128.000	43.124.000
	60110000 Grundsteuer A	116.793,01	112.000	111.000	0	112.000	113.000	114.000
	60120000 Sammelfinanzposition GBA	39.855,55	0	0	0	0	0	0
	60120100 Grundsteuer B	5.094.861,04	5.190.000	5.200.000	0	5.270.000	5.330.000	5.380.000
	60130000 Gewerbesteuer	21.011.477,11	19.400.000	20.500.000	0	20.500.000	20.700.000	20.900.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.440.144,56	10.980.000	10.650.000	0	11.052.000	11.650.000	12.300.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.566.055,47	2.510.000	2.695.000	0	2.755.000	2.810.000	2.870.000
	60310000 Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sex. Vergnügen	804.350,87	400.000	300.000	0	250.000	230.000	230.000
	60320000 Hundesteuer	165.263,72	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000
	60360000 Steuer auf sexuelle Vergnügungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	60510000 Kompensationsleistungen	988.718,09	1.034.382	1.052.386	0	1.095.000	1.125.000	1.160.000
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.155.756,74	10.852.501	10.545.875	0	10.965.000	10.765.300	11.265.600
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.933.504,00	10.006.001	9.590.326	0	10.200.000	10.500.000	11.000.000
	61310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	244.737	264.652	0	265.000	265.300	265.600
	61810000 Allgemeine Umlagen vom Land	1.222.252,74	601.763	690.897	0	500.000	0	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	120.847,30	200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	65620000 Erträge aus Säumniszuschläge	120.847,30	200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	600,00	600	600	0	600	600	600
	66910000 Sonstige Finanzerträge	600,00	600	600	0	600	600	600
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.504.723,46	50.849.483	51.324.861	0	52.269.600	52.993.900	54.490.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-77.994,00	-80.000	-60.000	0	-60.000	-50.000	-50.000
	75990000 Aufwand des Geldverkehrs	-77.994,00	-80.000	-60.000	0	-60.000	-50.000	-50.000
14 -	Transferauszahlungen	-17.468.486,59	-17.916.397	-17.186.490	0	-17.576.455	-17.799.706	-18.016.176
	73410000 Gewerbesteuerumlage	-1.658.016,13	-1.597.647	-1.688.235	0	-1.688.235	-1.704.706	-1.721.176
	73420000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-1.467.321,92	-1.323.765	0	0	0	0	0
	73740000 Kreisumlage allgemein (Umlage nach § 56,1 KrO)	-13.113.300,69	-13.806.985	-14.333.595	0	-14.500.000	-14.700.000	-14.900.000
	73760000 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	-678.537,09	-700.000	-500.000	0	-515.000	-515.000	-515.000
	73761000 Kreisumlage, Förderschulen	-551.310,76	-488.000	-664.660	0	-873.220	-880.000	-880.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.546.480,59	-17.996.397	-17.246.490	0	-17.636.455	-17.849.706	-18.066.176
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	33.958.242,87	32.853.086	34.078.371	0	34.633.145	35.144.194	36.424.024
101 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000
106 =	Summe (investive Einzahlungen)	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000
113 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.518.795,14	2.595.929	2.661.928	0	2.675.000	2.675.000	2.675.000

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.	Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	bish. bereitg. (einschl. Sp. 2)	Gesamt-zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
7000900: Investitionspauschale										
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.691.469,14	1.705.657	1.754.271	0	1.760.000	1.760.000	1.760.000	0	0
	68110000 Invest.-Zuw.Land	1.691.469,14	1.705.657	1.754.271	0	1.760.000	1.760.000	1.760.000	0	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	1.691.469,14	1.705.657	1.754.271	0	1.760.000	1.760.000	1.760.000	0	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.691.469,14	1.705.657	1.754.271	0	1.760.000	1.760.000	1.760.000	0	0

Ansatz gemäß Festsetzung aus Gemeindefinanzierungsgesetz 2020. Die Zuweisung basiert auf 35,90... Euro/Einwohner und 8,08... Euro/1.000m² Gemeindefläche. Aus statistischen Gründen muss die Einzahlung der Investitionspauschale bei diesem Produkt veranschlagt werden, auch wenn die Erträge aus der Auflösung der Investitionspauschale (Sonderposten) bei anderen investiven Maßnahmen im Haushalt wie folgt geplant werden:

	Zuweisungs-betrag Euro	abzgl.	abzgl.	belassen 7.000900 Euro
2020	-1.754.271	330.000,- 7.780501 Festw. Straßenbel.	1.424.271,- 7.003049 Geb. Brink-Umb.	-0
2021	-1.760.000	330.000,- 7.780501 Festw. Straßenbel.	1.430.000,- 7.003049 Geb. Brink-Umb.	-0
2022	-1.760.000	330.000,- 7.780501 Festw. Straßenbel.	1.430.000,- 7.003049 Geb. Brink-Umb.	-0
2023	-1.760.000	330.000,- 7.780501 Festw. Straßenbel.	1.430.000,- 7.003050 Geb. Groll. Weg-Umb.	-0

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.		Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	bish. bereitg.(einschl. Sp. 2)	Gesamt-zahl-ungen
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7000901: Schulpauschale/Bildungspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	743.612,00	800.602	814.430	0	820.000	820.000	820.000	0	0
		68110000 Invest.-Zuw.Land	743.612,00	800.602	814.430	0	820.000	820.000	820.000	0	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	743.612,00	800.602	814.430	0	820.000	820.000	820.000	0	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	743.612,00	800.602	814.430	0	820.000	820.000	820.000	0	0

Ab 2002 ist an Stelle einer projektbezogenen Förderung von Schulneu-, -erweiterungs- und -umbauten eine allgemeine Schulpauschale/Bildungspauschale zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich getreten. Neben der bisherigen Förderung von Baumaßnahmen kann die Schulpauschale/Bildungspauschale auch für Modernisierung und Sanierung, Erwerb, Miete, Leasing, Einrichtung/Ausstattung sowie Förderung des Einsatzes neuer Medien eingesetzt werden. Die Zuweisung erfolgt nach Schülerzahlen. Ansatz gemäß Festsetzung aus Gemeindefinanzierungsgesetz 2020.

lfd. Nr.		Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	bish. bereitg.(einschl. Sp. 2)	Gesamt-zahl-ungen
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7000902: Sportpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.714,00	89.670	93.227	0	95.000	95.000	95.000	0	0
		68110000 Invest.-Zuw.Land	83.714,00	89.670	93.227	0	95.000	95.000	95.000	0	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	83.714,00	89.670	93.227	0	95.000	95.000	95.000	0	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	83.714,00	89.670	93.227	0	95.000	95.000	95.000	0	0

Das Gemeindefinanzierungsgesetz sieht seit 2004 eine Sportpauschale vor. Die Mittel sind von den Gemeinden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau und die Modernisierung von Sportstätten einzusetzen. Auch der Kapitaldienst für entsprechende neue Kreditaufnahmen kann damit abgedeckt werden, nicht jedoch Miet- oder Leasingkosten. Im Jahr der Gewährung können nicht verbrauchte Mittel für spätere Verwendungszwecke in einer Sonderrücklage angesammelt werden. Die Zuweisung erfolgt nach Einwohnerzahlen. Ansatz gemäß Festsetzung aus Gemeindefinanzierungsgesetz 2020.

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6
1.100.16.01.01: Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
Schlüsselzuweisung pro Einwohner (Euro)	0,00	324,54	312,00	331,89	341,71	358,04
Steuereinnahmen pro Einwohner (Euro)	0,00	819,69	855,00	855,82	863,80	872,12
Kreisumlage in Tausend (Euro)	0,00	13.806,99	14.333,60	14.500,00	14.700,00	14.900,00
Kreisumlage -Mehrbelastung ÖPNV in Tsd. (Euro)	0,00	700,00	500,00	515,00	515,00	515,00
Fiktiver Hebesatz Grundsteuer A (%)	0,00	223,00	223,00	0,00	0,00	0,00
Hebesatz Grundsteuer A (%)	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Fiktiver Hebesatz Grundsteuer B (%)	0,00	443,00	443,00	0,00	0,00	0,00
Hebesatz Grundsteuer B (%)	0,00	443,00	460,00	460,00	460,00	460,00
Fiktiver Hebesatz Gewerbesteuer (%)	0,00	418,00	418,00	0,00	0,00	0,00
Hebesatz Gewerbesteuer (%)	0,00	425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
Gewerbesteuerumlage (%)	0,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
Zuschlag zur Gewerbesteuerumlage (%)	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

VM Verteilmasse 1.100.16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Das Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft umfasst den gesamten Kreditbereich, d.h. Kredite für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und Kreditbeschaffungskosten sowie den Schuldendienst. Hinzu kommen jedoch auch Zinserträge, soweit sie nicht in einzelnen Produktgruppen nachgewiesen werden können, und Zinsen aus Geldanlagen.

Zielgruppe

Verwaltung, Bürger der Stadt Emmerich am Rhein, Kreditinstitute.

Allgemeine Zielsetzung

Aufnahme/Umschuldung/Ablösung von Kreditmitteln unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten; Umschuldungen/Ablösungen sind in der aktuellen Niedrigzinsphase jedoch nur unter hohen und evtl. Vorfälligkeitsentschädigungen eingeschränkt möglich. Bedarfsgerechter Abschluss von Kreditverträgen. Bei Kassenkreditbedarf kostengünstige Aufnahme insbesondere mit kürzeren Laufzeiten für die Dauer entstandener oder sich abzeichnender Liquiditätsengpässe.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	49,46	0	0	0	0	0
		45911100 Erträge aus Zahlungsdifferenzen	49,46	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	49,46	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58,28-	0	0	0	0	0
		54891000 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	58,28-	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	58,28-	0	0	0	0	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8,82-	0	0	0	0	0
19	+	Finanzerträge	39,58	30	30	30	30	30
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	39,58	30	30	30	30	30
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	898.491,60-	-133.725	-251.239	-396.703	-486.143	-525.147
		55150000 Zinsaufwendungen verb.Unternehmen/Beteil	33.308,64-	-30.201	-26.678	-23.130	-19.556	-15.956
		55160000 Zinsaufwendungen Sonderrechnungen	300.692,09-	0	0	0	0	0
		55170000 Zinsaufwendungen von Kreditinstitute	564.490,87-	-103.524	-224.561	-373.573	-466.587	-509.191
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	898.452,02-	-133.695	-251.209	-396.673	-486.113	-525.117
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	898.460,84-	-133.695	-251.209	-396.673	-486.113	-525.117
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)	898.460,84-	-133.695	-251.209	-396.673	-486.113	-525.117
31	=	Ergebnis d. internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	898.460,84-	-133.695	-251.209	-396.673	-486.113	-525.117

Erläuterung zu Zeile 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Nach Abbau des negativen Liquiditätssaldos werden zunächst voraussichtlich keine Kassenkredite erforderlich werden; als Reserve wurden aber in 2020 und Folgejahre 5.000 € Zinsaufwand p.a. eingeplant. Ebenfalls im Ansatz enthalten sind Zinsaufwendungen für laufende Investitionskredite und aufgrund vorzunehmender Neuaufnahmen erst in der zweiten Jahreshälfte Veranschlagung der zusätzlichen Zinsaufwendungen vornehmlich erst ab dem Folgejahr.

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2020

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		1	2	3	4	5	6	7
7	+ Sonstige Einzahlungen	49,46	0	0	0	0	0	0
	65911100 Erträge aus Zahlungsdifferenzen	49,46	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39,58	30	30	0	30	30	30
	66170000 Zinserträge vom Kreditinstitute	39,58	30	30	0	30	30	30
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,04	30	30	0	30	30	30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-925.645,61	-133.725	-251.239	0	-396.703	-486.143	-525.147
	75150000 Zinsaufwendungen verb. Unternehmen/Beteil./Sonderv.	-33.599,38	-30.201	-26.678	0	-23.130	-19.556	-15.956
	75160000 Zinsaufwendungen vom Sonstige Öffentliche Sonderre	-317.288,65	0	0	0	0	0	0
	75170000 Zinsaufwendungen vom Kreditinstitute	-574.757,58	-103.524	-224.561	0	-373.573	-466.587	-509.191
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-925.645,61	-133.725	-251.239	0	-396.703	-486.143	-525.147
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-925.556,57	-133.695	-251.209	0	-396.673	-486.113	-525.117
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6
1.100.16.02.01: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Schuldenstand in Tausend (Euro)	0,00	31.864,78	35.162,35	45.229,61	50.298,08	51.346,83
Schuldenstand pro Einwohner (Euro)	0,00	1.033,53	1.143,94	1.471,70	1.636,88	1.671,28
Nettoneuverschuldung in Tausend (Euro)	0,00	10.743,45	15.901,21	10.067,26	5.068,47	1.048,75

