

Stadt Emmerich am Rhein

Haushaltsplan 2020

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

Beschreibung

Das Produkt Finanzmanagement und Rechnungswesen betrifft die Bereiche Finanzbuchhaltung/Geschäftsbuchhaltung (Kämmerei), Zahlungsabwicklung (Stadtkasse) sowie Steuern und Abgaben. Die Geschäftsbuchhaltung beschäftigt sich mit der Aufstellung und Abwicklung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes sowie der Aufstellung der Jahresrechnung und des Gesamtabchlusses. Hinzu kommt die Verwaltung der Nebenbuchhaltungen (Anlagen-, Bilanz- und Geschäftsbuchhaltung). Die städtischen Beteiligungen werden überwacht, die daraus resultierenden Rechte wahrgenommen und die kommunalverfassungsrechtlichen Vorgaben (Gesellschafterverträge, Ratsbeschlüsse, Anzeigeverfahren bei der Kommunalaufsicht u.ä.) veranlasst. Daneben wird durch den Fachbereich die Geschäftsführung der selbständigen Eugen- und Elisabeth-Reintjes-Stiftung sowie der Rudolf W. Stahr - Sozial- und Kulturstiftung Emmerich 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 (teilweise für die KBE) sowie die Hunde- und Vergnügungssteuern festgesetzt und erhoben.

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. Anpassung unterjährige Haushaltswirtschaft an aktuelle Veränderungen/Bedarfe (apl./üpl. Mittel, Nachtrag) und Erstellung von Finanzberichten für den Rat zu den Stichtagen 31.03., 31.07. und 31.10.

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

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

Zur Stärkung der städtischen Finanzkraft (siehe Produkt 1.100.16.01.01) 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. Anpassung von Steuersatzungen an geänderte Rechtslage und an schwindende Finanzkraft des Haushaltes.

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

- Erstellung Jahresabschluss 2018 + 2019 in 2020
- Beschlussfassung Haushaltsplan 2020 und Entwurfsaufstellung Haushaltsplan 2021
- Aufstellung Gesamtabchlüsse 2016-2017
- Vorbereitung Gesamtabchluss 2018
- Umsetzung § 2b UStG Prüfung (umsatzsteuerpflichtige Umsätze der Stadt) bis Ende 2020
- Prüfung Haushaltswirtschaft durch GPA NRW (2020)
- Umstellung Rechnungswesen der von FB 2 verwalteten Stiftungen
- Anpassung Prozesse im Bereich der Vollstreckung

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
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	30	30	30	30
		41611000 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	0	30	30	30	30
		41611001 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	1.500	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	0	40	40	40	40
		43110000 Verwaltungsgebühren	60,00	0	40	40	40	40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.946,50	66.400	66.400	66.400	66.400	66.400
		44850000 Ertr. Kostener. verU	24.100,00	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
		44870000 Ertr. Kostener. priv	14.300,00	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
		44880000 Ertr. Kostener. übBe	24.546,50	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	131.852,16	122.100	128.150	133.150	133.150	133.150
		45620000 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgebü	57.704,72	50.000	55.000	60.000	60.000	60.000
		45620001 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. manuell	156,88	100	50	50	50	50
		45620002 Verz., Mahn- u. Vollstr.-Geb. PhinAVV AH	4.427,89	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		45620003 Verz., M.- u. V.-Geb. PhinAVV eig. Auftr	68.343,64	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		45831000 Auflösung von Wertberichtigungen	100,00	0	500	500	500	500
		45910000 andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	0	0	0	0	0
		45911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	1.019,03	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
10	=	Ordentliche Erträge	194.858,66	190.000	194.620	199.620	199.620	199.620
11	-	Personalaufwendungen	800.828,40-	-866.632	-863.504	-880.775	-898.390	-916.356
		50110000 Bezüge Beamte	171.970,94-	-225.289	-175.635	-179.148	-182.731	-186.385
		50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	490.711,72-	-499.785	-538.841	-549.618	-560.610	-571.822
		50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	38.635,71-	-39.713	-37.698	-38.452	-39.221	-40.005
		50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	99.510,03-	-101.845	-111.330	-113.557	-115.828	-118.144
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.691,51-	-52.000	-28.500	-20.500	-12.500	-12.500
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.211,52-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		52810000 Sonstige Sachleistungen	12.479,99-	-50.000	-26.000	-18.000	-10.000	-10.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	0	-500	-500	-500	-500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	488,48-	-2.915	-1.771	-2.508	-1.910	-1.910
		57116000 AfA auf Fahrzeuge	0,00	-2.125	-625	-1.500	-1.500	-1.500
		57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	-790	-796	-658	-60	-60
		57312000 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	488,48-	0	-350	-350	-350	-350
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.143,38-	-225.176	-305.786	-227.276	-229.136	-230.916
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	-1.276	-1.276	-1.276	-1.276	-1.276
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.781,65-	-8.000	-8.000	-3.000	-3.000	-3.000
		54311000 Bürobedarf u.ä.	8.621,26-	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
		54312000 Porto	12.631,06-	-13.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
		54313000 Telefon	3.313,43-	-3.000	-3.300	-3.300	-3.400	-3.400
		54314000 Mitgliedsbeiträge	138,00-	-140	-140	-140	-140	-140
		54315000 EDV-Aufwendungen	153.003,94-	-166.960	-179.270	-175.760	-177.520	-179.300
		54319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.164,81-	-300	-70.300	-300	-300	-300
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.221,50-	0	0	0	0	0
		54450000 sonstige Steuern	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
		54460000 Versicherungen	0,00	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
		54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		54891001 Aufwand aus Bankgebühren	9.286,00-	-20.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	981,73-	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.016.151,77-	-1.146.723	-1.199.561	-1.131.059	-1.141.936	-1.161.682
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	821.293,11-	-956.723	-1.004.941	-931.439	-942.316	-962.062
19	+	Finanzerträge	511,30	512	512	512	512	512
		46180000 Zinserträge so. inländischer Bereich	511,30	512	512	512	512	512

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
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	511,30	512	512	512	512	512
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	820.781,81-	-956.211	-1.004.429	-930.927	-941.804	-961.550
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)	820.781,81-	-956.211	-1.004.429	-930.927	-941.804	-961.550
31 =	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	820.781,81-	-956.211	-1.004.429	-930.927	-941.804	-961.550

Erläuterungen zu Zeile 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Erträge Kostenerstattung von verbundenen Unternehmen (44850000):

Verwaltungskostenerstattung von den Kommunalbetrieben Emmerich am Rhein für die Erhebung von Abfall- und Straßenreinigungsgebühren.

Erträge Kostenerstattung vom privaten Bereich (44870000):

Kostenerstattung für die Geschäftsführung von Stiftungen.

Erträge Kostenerstattung übrige Bereiche (44880000):

Hebegebühren

Erläuterungen zu Zeile 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Sonstige Sachleistungen (52810000):

Aufwendungen für die Erstellung der Gesamtabschlüsse 2016-2018 sowie Pauschalansatz von 10.000 € für andere Beratungsleistungen.

Erläuterungen zu Zeile 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Sonstige Geschäftsaufwendungen (54319000):

Im Jahr 2020 beinhaltet der Ansatz die Aufwendungen für die überörtliche Prüfung durch die GPA NRW.

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
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	0	40	0	40	40
		63110000 Verwaltungsgebühren	60,00	0	40	0	40	40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.946,50	66.400	66.400	0	66.400	66.400
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen etc. verb Unter	24.100,00	24.100	24.100	0	24.100	24.100
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen etc.private Untern	14.300,00	14.300	14.300	0	14.300	14.300
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen etc. übr. Bereich	24.546,50	28.000	28.000	0	28.000	28.000
7	+	Sonstige Einzahlungen	124.899,21	122.100	127.650	0	132.650	132.650
		65620000 Erträge aus Säumniszuschläge	122.260,84	120.000	125.000	0	130.000	130.000
		65620001 Verzinsung, Mahn- und Vollstreckungsgeb. manuell	185,58	100	50	0	50	50
		65910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	0	0	0	0	0
		65911001 Weiterbelastung der Bankgebühren	2.352,79	2.000	2.600	0	2.600	2.600
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	511,30	512	512	0	512	512
		66180000 Zinserträge vom Sonstiger inländischer Bereich	511,30	512	512	0	512	512
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.417,01	189.012	194.602	0	199.602	199.602
10	-	Personalauszahlungen	-796.487,81	-866.632	-863.504	0	-880.775	-916.356
		70110000 Bezüge Beamte	-162.649,34	-225.289	-175.635	0	-179.148	-186.385
		70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-495.692,73	-499.785	-538.841	0	-549.618	-571.822
		70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-38.635,71	-39.713	-37.698	0	-38.452	-40.005
		70320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.tariflich Beschäftigte	-99.510,03	-101.845	-111.330	0	-113.557	-118.144
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.756,72	-52.000	-28.500	0	-20.500	-12.500
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	-1.276,73	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000
		72810000 Sonstige Sachleistungen	-12.479,99	-50.000	-26.000	0	-18.000	-10.000
		72910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-500	0	-500	-500
15	-	Sonstige Auszahlungen	-201.916,93	-225.176	-303.786	0	-225.276	-228.916
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.276	-1.276	0	-1.276	-1.276
		74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-6.781,65	-8.000	-8.000	0	-3.000	-3.000
		74311000 Bürobedarf u.ä.	-8.674,09	-11.000	-11.000	0	-11.000	-11.000
		74312000 Porto	-11.811,41	-13.000	-16.000	0	-16.000	-16.000
		74313000 Telefon	-3.313,43	-3.000	-3.300	0	-3.300	-3.400
		74314000 Mitgliedsbeiträge	-138,00	-140	-140	0	-140	-140
		74315000 EDV-Auszahlungen	-153.003,94	-166.960	-179.270	0	-175.760	-177.520
		74319000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	-6.068,26	-300	-70.300	0	-300	-300
		74410000 Steuer, Versicherungen, Schadenfälle	-1.221,50	0	0	0	0	0
		74450000 sonstige Steuern	0,00	-100	-100	0	-100	-100
		74460000 Versicherungen	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.400
		74891001 Aufwand aus Bankgebühren	-10.904,65	-20.000	-13.000	0	-13.000	-13.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.012.161,46	-1.143.808	-1.195.790	0	-1.126.551	-1.138.026
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-823.744,45	-954.796	-1.001.188	0	-926.949	-958.170
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	500	500	0	0	0
		68310000 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenst.	300,00	500	500	0	0	0
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.022,60	1.023	1.023	0	1.023	1.023
		68683000 Rückfl. Ausleihungen sonst. inl. Bereich LZ > 5J.	1.022,60	1.023	1.023	0	1.023	1.023

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
106	= Summe (investive Einzahlungen)	1.322,60	1.523	1.523	0	1.023	1.023	1.023
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.842,13	-15.000	-15.000	0	0	0	0
	78310000 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst.	-10.665,01	-15.000	-15.000	0	0	0	0
	78320000 Ausz. f.d.Erwerb v.geringwertigen Vermögensgegenst.	-3.177,12	0	0	0	0	0	0
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-13.842,13	-15.000	-15.000	0	0	0	0
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.519,53	-13.477	-13.477	0	1.023	1.023	1.023

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
unterhalb Wertgrenze:										
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	300,00	500	500	0	0	0	0	0	0
	68310000 Einz.VG-Veräuß.	300,00	500	500	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.022,60	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
	68683000 Rückfl.Ausl. sIB >5J	1.022,60	1.023	1.023	0	1.023	1.023	1.023	0	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	1.322,60	1.523	1.523	0	1.023	1.023	1.023	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.842,13	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0
	78310000 Ausz. Erwerb VG	-10.665,01	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0
	78320000 Ausz. VG GWG	-3.177,12	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-13.842,13	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12.519,53	-13.477	-13.477	0	1.023	1.023	1.023	0	0

Investitionsprojekt 7.002002:

Ersatz für einen abgeschriebenen und abgängigen Dienst-PKW des Fachbereiches 2 im Jahr 2018. Im Jahr 2020 Ersatz eines weiteren Dienst-PKW. Die Maßnahme wurde aufgrund des ausstehenden Elektromobilitätskonzeptes um ein Jahr verschoben.

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6
1.100.01.08.01: Finanzmanagement und Rechnungswesen						
Stellenanteile (Stück)	0,00	15,15	15,15	15,15	15,15	15,15
Gewerbsteuerpflichtige (Stück)	0,00	570,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Grundsteuerpflichtige (Stück)	0,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
Hunde (Stück)	0,00	2.700,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00

