

Haushaltsplan 2019

Produktbeschreibung Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Eschweiler		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61101	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	166110101	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktinformation		
Verantw.Org.Einheit	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 2019	Zahl der Stellen 2018
Stellenplananteile insgesamt	0	0
davon Beamte	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Haushaltsplan 2019

Teilergebnisplan Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
1	Steuern und ähnliche Abgaben	81.063.652	74.597.800	77.220.000	79.589.000	82.547.000	85.406.000
40110000	Grundsteuer A	121.207	118.500	119.000	119.000	119.000	119.000
40120000	Grundsteuer B	10.590.625	10.911.250	11.100.000	11.241.000	11.410.000	11.580.000
40130000	Gewerbesteuer	39.611.126	30.300.000	30.160.000	30.750.000	32.000.000	32.900.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23.306.442	24.490.000	26.171.000	27.600.000	28.900.000	30.500.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.593.760	4.940.000	5.520.000	5.650.000	5.800.000	5.900.000
40310000	Vergnügungssteuer	1.155.075	1.100.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
40320000	Hundesteuer	394.636	390.000	400.000	400.000	400.000	400.000
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.290.780	2.348.050	2.450.000	2.529.000	2.618.000	2.707.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.936.978	34.396.600	31.954.100	38.150.850	42.300.550	43.136.250
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	30.645.566	32.843.000	29.925.000	36.086.000	40.200.000	41.000.000
41410000	Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land f. lfd. Zwecke	31.685	0	321.300	321.300	321.300	321.300
41480000	Zuweisungen von übrigen Bereichen	1.800.000	0	0	0	0	0
41620000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus ZW vom Land	0	106.200	141.900	177.650	213.350	249.050
41810000	Allgemeine Umlagen vom Land	1.459.727	1.447.400	1.565.900	1.565.900	1.565.900	1.565.900
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117	50	50	50	50	50
43110100	Verwaltungsgebühren	72	50	50	50	50	50
43110900	Verwaltungsgebühren Gewerbeangelegenheiten	45	0	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4	0	0	0	0	0
44110100	Mieten und Pachten	4	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	808.936	404.000	452.000	452.000	452.000	452.000
45211000	Erstattung Umsatzsteuer	10.064	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
45212000	Verzinsung Gewerbesteuer nach § 233 a AO	728.274	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
45620000	Säumniszuschläge	644	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
45650000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.768	0	0	0	0	0
45810000	Erträge Zuschreibungen	105.405	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.498	0	0	0	0	0
45910200	Ertrag Bestandsveränderung sonst. Liquide Mittel	-39.716	0	0	0	0	0
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	115.809.688	109.398.450	109.626.150	118.191.900	125.299.600	128.994.300
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.124	-12.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
52912000	Honorar steuerliche Beratung	-7.124	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
52917000	Gutachten/ Beratungshonorare externe Unternehmen	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Haushaltsplan 2019

Teilergebnisplan Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
14	Bilanzielle Abschreibungen	-103.915	0	0	0	0	0
57312000	Abschreibung Forderung Erlass/ faktischer Erlass	-103.915	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-48.203.629	-45.361.850	-45.639.500	-47.414.000	-49.311.000	-50.176.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	-2.699.627	-2.164.300	-2.154.000	-2.200.000	-2.285.000	-2.356.000
53420000	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	-2.583.929	-2.071.550	-1.785.000	0	0	0
53720100	Allgemeine Städteregionsumlage	-38.681.277	-37.500.000	-38.425.000	-41.756.000	-43.371.000	-44.050.000
53720200	Städteregionsumlage Mehrbelastung ÖPNV	-1.773.227	-2.586.000	-2.492.500	-2.618.000	-2.815.000	-2.930.000
53720300	Krankenhausinvestitionsumlage	-665.569	-1.040.000	-783.000	-840.000	-840.000	-840.000
53910000	Sonstige Transferaufwendungen	-1.800.000	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508.452	-70.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
54010000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181	0	0	0	0	0
54011000	Verzinsung Gewerbesteuer § 233 a AO	-381.992	-70.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
54411030	Umsatzsteuerzahllast	-32.290	0	0	0	0	0
54760000	Wertveränderung Forderung durch Niederschlagung	-93.989	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-48.823.120	-45.444.350	-45.747.000	-47.521.500	-49.418.500	-50.283.500
18	Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	66.986.568	63.954.100	63.879.150	70.670.400	75.881.100	78.710.800
19	Finanzerträge	230.214	58.200	60.800	59.400	58.000	53.900
46150000	Zinserträge verbundene Untern.,Bet. und SV	10.000	9.500	9.500	9.000	8.500	8.000
46160500	Zinserträge übrige Bereiche	33.082	12.000	15.000	14.500	14.000	13.500
46180000	Zinserträge inländischer Bereich	37.068	36.700	36.300	35.900	35.500	32.400
46514000	Erstattung Kapitalertragsteuer	150.065	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.615.397	-2.652.200	-2.470.500	-2.416.300	-2.302.000	-2.207.500
55140000	Zinsaufwendungen sonstiger öffentlicher Bereich	-3.444	0	0	0	0	0
55160000	Zinsaufwendungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	-2.023.257	0	0	0	0	0
55160100	Zinsaufwendungen Liquiditätssicherungskredite	-155.565	-300.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
55170000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-398.165	-2.352.200	-2.220.500	-2.166.300	-2.052.000	-1.957.500
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	-34.966	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis (19 und 20)	-2.385.183	-2.594.000	-2.409.700	-2.356.900	-2.244.000	-2.153.600
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	64.601.385	61.360.100	61.469.450	68.313.500	73.637.100	76.557.200
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)	64.601.385	61.360.100	61.469.450	68.313.500	73.637.100	76.557.200
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2019

Teilergebnisplan Produkt 166110101

Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Eschweiler

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (26, 27 und 28)	64.601.385	61.360.100	61.469.450	68.313.500	73.637.100	76.557.200

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 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 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 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Für 2019 wurde entsprechend des OD-Erlasses eine Steigerung von 1,6 %, für 2020 von 1,4 % und für 2021 und 2022 von jeweils 1,5 % 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 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Für 2019 wurde entsprechend des OD-Erlasses eine Steigerung von 4,6 %, für 2020 von 3,3 %, für 2021 von 3,9 % und für 2022 von 3,1 % eingeplant. 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 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2019: 5,2 %; 2020: 5,7 %; 2021: 4,5 % und 2022: 5,4 %.

40220000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2019: - 2,6 % (eine gemäß § 1 Satz 3 Halbsatz 2 FAG rechtlich mögliche Aufstockung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (Kompensation einer Minderung der Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 46 Absatz 10 SGB II) ist in der dargestellten Entwicklungsrate nicht enthalten); 2020: 2,8 %, 2021: 2,2 % und 2022: 2,3 %.

40510000

Planungsrichtwerte stützen sich auf den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 02.08.2018; Orientierungsdaten 2019 - 2022 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2019: 3,7 %, 2020: 3,6 %, 2021: 3,5 % und 2022: 3,4 %.
Die Steigerungsraten beziehen sich auf den Vorjahresansatz inkl. Abrechnung; d. h. auf den letztlich an die Kommunen im jeweiligen Jahr auszahlenden Betrag.

41110000

Ansätze unter Berücksichtigung des fiktiven Bedarfs, der normierten Einnahmekraft, der Modellrechnung auf Basis der Steuereinnahmen der maßgeblichen Referenzperiode zum GFG 2019 sowie der Planungsrichtwerte des Runderlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 02.08.2018; Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände. Folgende Steigerungen wurden eingeplant: 2019: 2,1 %, 2020: 5,6 %, 2021: 7,7 % und 2022: 4,0 %.

Der in 2019 im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres um 2,9 Mio. € geringere Planansatz begründet sich mit einer höheren Steuerkraftmesszahl, welche wiederum aus größeren Gewerbesteuernachzahlungen im IV. Quartal 2017 resultiert.

Zudem beinhaltet der ausgewiesene Ansatz 2019 den Abrechnungsbetrag gemäß ELAG für 2017 in Höhe von 386,7 T€.

41410000

Mit dem GFG 2019 erhalten die Städte und Gemeinden erstmalig eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale die das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus zu unterstützen.

41810000

Ergebniswirksame Verwendung der Sportpauschale in Höhe von 163.400 € sowie der Schul- und Bildungspauschale in Höhe von 1.402.465 €.

52917000

Aufwendungen für Beratungsleistungen im Rahmen des Kreditmanagements.

Haushaltsplan 2019

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 Vervielfältiger (2019: 68,3 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 Städteregionsumlage liegt bei bekannten Umlagegrundlagen ein Umlagesatz für 2019 von 40,3862 % zugrunde. Neben diesem Umlagesatz orientieren sich die Umlagesätze in der mittelfristigen Finanzplanung am Eckpunktepapier zum Haushaltsentwurf 2019 der StädteRegion Aachen.

53720200

Das Eckdatenpapier zum Haushaltsentwurf 2019 der StädteRegion Aachen sieht eine Verbandsumlage von 13.730.000 € vor. Bei der Berechnung wurde noch kein aktualisierter Verteilungsschlüssel zugrunde gelegt.

53720300

Die Städte und Gemeinden werden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) an den veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen in Höhe von 40 % beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend. Die Kommunen sollen in 2019 in Höhe von 250 Mio. € und in den Jahren 2020 - 2022 in Höhe von jährlich 266 Mio. € an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt werden.

Haushaltsplan 2019

Teilfinanzplan Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Eschweiler							
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 61101 Allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	79.231.535	74.597.800	77.220.000	79.589.000	82.547.000	85.406.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.477.251	34.290.400	31.812.200	37.973.200	42.087.200	42.887.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	885	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	785.619	404.000	452.000	452.000	452.000	452.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	728.101	58.200	60.800	59.400	58.000	53.900
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	113.223.395	109.350.450	109.545.050	118.073.650	125.144.250	128.799.150
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-13.575	-12.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.557.558	-2.652.200	-2.470.500	-2.416.300	-2.302.000	-2.207.500
14	- Transferzahlungen	-45.244.238	-45.361.850	-45.639.500	-47.414.000	-49.311.000	-50.176.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-418.073	-70.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.233.444	-48.096.550	-48.217.500	-49.937.800	-51.720.500	-52.491.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	64.989.951	61.253.900	61.327.550	68.135.850	73.423.750	76.308.150
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.603.314	2.522.350	2.553.000	2.553.000	2.553.000	2.553.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	30.181	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.633.495	2.541.350	2.572.000	2.572.000	2.572.000	2.572.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	3.633.495	2.522.350	2.553.000	2.553.000	2.553.000	2.553.000

Haushaltsplan 2019

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:

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufnahme von Darlehen	8.200.000	7.353.850	9.460.450	11.381.200	10.470.500	10.083.150
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	8.200.000	0	0	0	0	0
vom privaten Bereich	0	7.353.850	9.460.450	11.381.200	10.470.500	10.083.150
<i>davon Umschuldungen</i>	0	0	0	0	0	0
Rückflüsse von Darlehen	38.334	39.550	39.950	40.350	40.250	40.400
davon VabW	1.023	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
davon GeTeCe	10.226	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
davon Blaustein-See	27.085	28.250	28.650	29.050	28.950	29.100
Tilgung von Darlehen	3.325.673	3.132.100	3.579.500	3.784.500	3.922.200	3.961.500
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	3.003.776	0	0	0	0	0
vom privaten Bereich	321.897	3.132.100	3.579.500	3.784.500	3.922.200	3.961.500
<i>davon Umschuldungen</i>	0	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	45.483	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Leibrenten	45.483	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.867.178	4.241.300	5.898.900	7.615.050	6.566.550	6.140.050

Haushaltsplan 2019

Investitionen Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Eschweiler							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2018 2019	Verpflichtungs- ermächtigungen 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021 2022	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamt Ein- und Auszahl.	
1. Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze (> 100.000)							
IV00SON007 Investitionspauschale	2.522.350,00 2.553.000,00	0,00	2.553.000,00	2.553.000,00 2.553.000,00	11.108.847,89	11.108.824,66	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.522.350,00 2.553.000,00	0,00	2.553.000,00	2.553.000,00 2.553.000,00	11.108.847,89	11.108.824,66	
Erläuterungen - Investitionen Produkt 166110101 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Erläuterungen: Investitionspauschale IV00SON007 Die Investitionspauschale wird zum jeweiligen Jahresabschluss aufgelöst und den zuwendungsfähigen Maßnahmen zugeordnet.							