

Berichtswesen zum 30. September 2022

Agenda

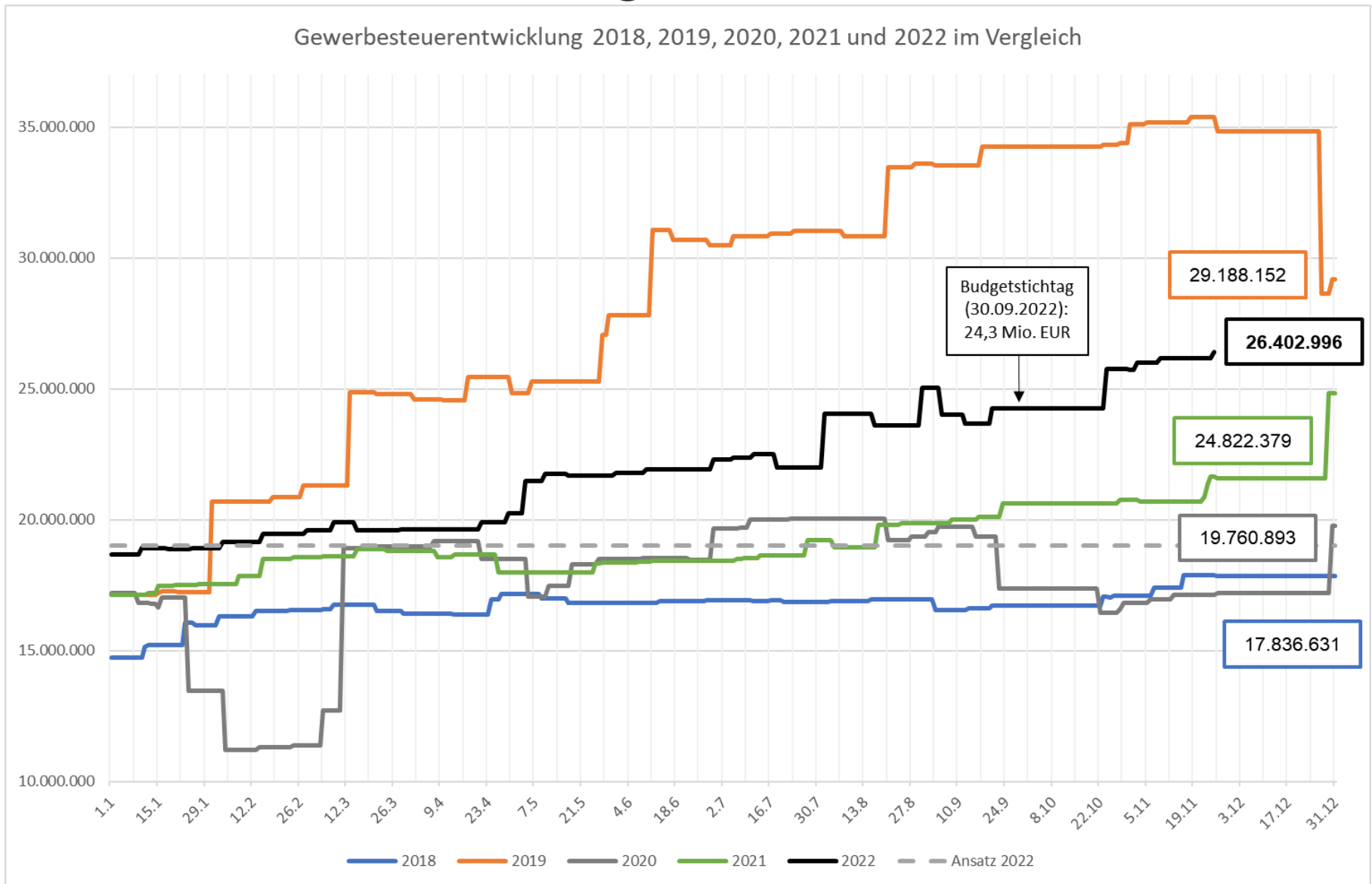
- 1.1 Budgetbericht zum 30.09.2022
- 1.2 Kenntnisnahme der nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Bereitstellungen von Haushaltsmitteln im 3. Quartal 2022
2. Bericht über die Entwicklung der Finanzanlagen und Zinssteuerungsmaßnahmen zum 30.09.2022

Haushalt 2022

Ergebnisplan einschl. Ermächtigungsübertragungen

Haushaltsplanung	
Defizit im Ergebnisplan 2022	-7.099.000 €
Ermächtigungsübertragungen aus 2021	-1.978.021 €
fortgeschriebenes Plandefizit	-9.077.021 €

Entwicklung der Gewerbesteuerveranlagung 2018 bis 2022 im Vergleich



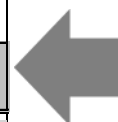
Erträge des Überschussbudgets mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2022	Prognose zum 31.12.2022	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
<u>Erträge</u>				
Grundsteuern A u. B	8.180.000 €	8.180.000 €	0 €	Veranlagung un-/bebaute Grundstücke
Gewerbsteuer	19.000.000 €	23.000.000 €	4.000.000 €	Jahreswert steht in Abhängigkeit des weiteren Verlaufs der Corona-Pandemie
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.260.000 €	19.233.000 €	-27.000 €	unter Annahme des bisherigen Verlaufs
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.980.000 €	4.170.000 €	190.000 €	unter Annahme des bisherigen Verlaufs
Sonstige Steuern	460.000 €	410.000 €	-50.000 €	v. a. durch weniger Vergnügungssteuer
Gewinnanteile (Beteiligungen/ Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	2.406.400 €	2.302.780 €	-103.620 €	geringere Ausschüttung Wirtschaftsbetriebe sowie geringere Erträge bei den Konzessionsabgaben
Außerordentliche Erträge Corona-Pandemie	2.672.500 €	1.540.500 €	-1.132.000 €	Jahreswert steht in Abhängigkeit des weiteren Verlaufs der Corona-Pandemie
Weitere Erträge	9.383.600 €	9.407.170 €	23.570 €	Kumulation von Einzelposten
Summe der Erträge	65.342.500 €	68.243.450 €	2.900.950 €	



Aufwendungen des Überschussbudgets mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2022	Prognose zum 31.12.2022	Verschlechte- rung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
Summe der Erträge	65.342.500 €	68.243.450 €	2.900.950 €	
<u>Aufwendungen</u>				
Kreisumlage	15.932.000 €	15.933.000 €	-1.000 €	gem. Bescheid (unter Inanspruchnahme der Rückstellung)
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	396.500 €	174.600 €	221.900 €	vor allem weniger Erstattungszinsen Gewerbsteuer
Gewerbsteuerumlage	1.478.000 €	1.867.000 €	-389.000 €	ermittelt auf Grundlage der prognostizierten Gewerbesteureinzahlungen
Weitere Aufwendungen	2.287.000 €	2.211.000 €	76.000 €	Kumulation von Einzelposten
Summe der Aufwendungen	20.093.500 €	20.185.600 €	-92.100 €	
Erträge ./ Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets	45.249.000 €	48.057.850 €	2.808.850 €	



Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.09.2022 mit Prognose

Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2022	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
	lt. Plan	lst			
01 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing inkl. Citymanagement	1.358.688 €	624.615 €	1.159.543 €	199.145 €	Teilbudget Citymanagement: um im Jahr 2023 weitere geförderte Mietverhältnisse abschließen zu können, wird eine höhere Zuweisung abgerufen; u. a. Pflegekosten beim mobilen Stadtgrün werden in Folgejahre verschoben; u.a. Veranstaltungen konnten aus Kapazitätsgründen nicht in der angedachten Anzahl umgesetzt werden
10 Zentrale Dienste und Bügerservice	6.894.325 €	4.889.225 €	6.894.325 €	- €	Personalmanagement: Aufgrund eines Dienstherrnwechsels übersteigen die Aufwendungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung deutlich den üblichen Standardansatz. Der Mehraufwand wird innerhalb des Budgets durch die Auflösung einer Rückstellung im Rahmen des Jahresabschlusses ausgeglichen.
43 Kultur und Weiterbildung	2.432.086 €	1.476.078 €	2.434.316 €	-2.230 €	Teilbudget VHS: Bei den Hörergebühren sind coronabedingt Mindererträge zu verzeichnen.
Teilbudget Ordnung (Fachbereich 30 "Ordnung und Recht")	3.322.505 €	940.946 €	3.213.775 €	108.730 €	Teilbudget Ordnung: u. a. Zuweisung von Landesmitteln für die Unterstützung der örtlichen Ordnungsbehörden durch das Land NRW
50 Teilbudget Soziales (Fachbereich 50 "Soziales und Wohnen")	3.324.952 €	1.422.517 €	3.324.952 €	- €	Teilbudget Soziales: erhebliche Mehrbelastungen bei den Grundleistungen nach dem AsylbLG können voraussichtlich durch erhebliche Landeserstattungen nach dem FlüAG ausgeglichen werden
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	24.417.884 €	15.984.307 €	24.417.884 €	- €	



Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.09.2022 mit Prognose (Fortsetzung)



Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2022	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
	lt. Plan	Ist			
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	2.037.491 €	826.224 €	1.917.491 €	120.000 €	Entwicklung des Gebietes "Bernings Esch" wird wohl erst in 2023 erfolgen; geringere Ausgaben bei der Aktualisierung des Einzelhandelszentrenkonzepts
70 Bauen und Umwelt	10.343.210 €	2.687.678 €	9.830.516 €	512.694 €	bestimmte Straßenunterhaltungs- sowie Brückenunterhaltungsmaßnahmen werden im Jahr 2022 nicht mehr realisiert; deutliche Mehraufwendungen u. a. in den Bereichen Energie sowie Mieten und Pachten werden aktuell durch Minderaufwendungen im Bereich der Bauunterhaltung abgefangen, zusätzl. wird es einen Mehrertrag bei den Zuweisungen Land für lfd. Zwecke geben (Digitalpakt); Deckung der höheren Aufwendungen für Dieselkraftstoff erfolgt beim Baubetriebshof über Einsparungen bei der Unterhaltung der Wirtschaftswege
90 Kostenrechnende Einrichtungen	194.880 €	-670.985 €	194.880 €	- €	die Erlöse beim Produkt Abfallentsorgung fallen aufgrund der Marktentwicklung höher aus: die Aufwendungen könnten sich reduzieren, da die prognostizierten Abfallmengen voraussichtlich geringer als kalkuliert ausfallen werden. Eine Aussage über die Höhe der Ergebnisverbesserung ist derzeit nicht möglich.
Summe Zuschussbudgets 01 - 90	54.326.021 €	28.180.604 €	53.387.682 €	938.339 €	

Entwicklung Budgets zum 30.09.2022 mit Prognose

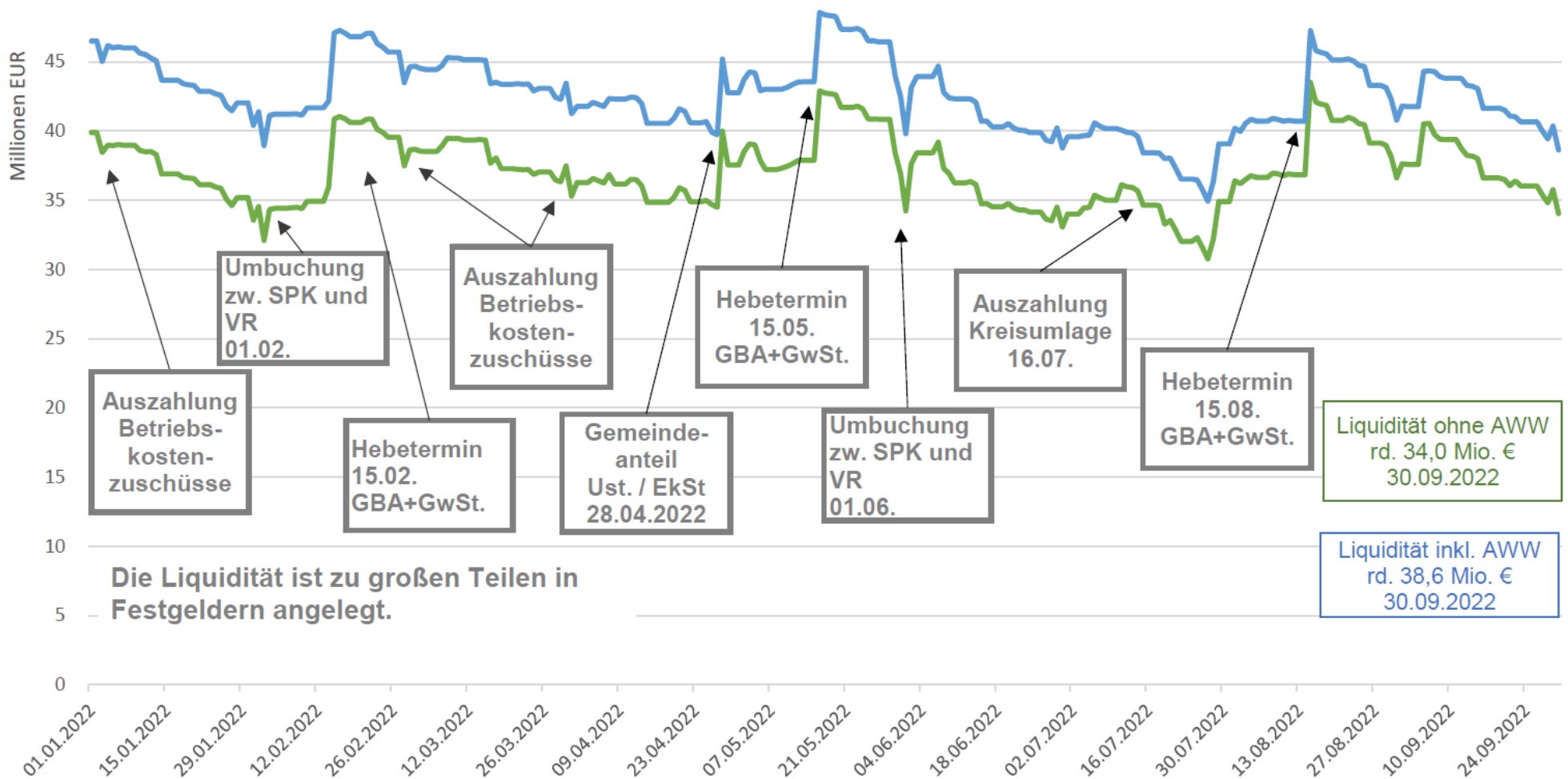
Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2022	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)
	lt. Plan	Ist		
Summe Zuschussbudgets 01 - 90	54.326.021 €	28.180.604 €	53.387.682 €	938.339 €
20 Finanzen & Controlling (Überschussbudget)	45.249.000 €	31.662.002 €	48.057.850 €	2.808.850 €
Fehlbetrag:	-9.077.021 €	3.481.397 €	-5.329.832 €	3.747.189 €

**Für den Gesamthaushalt ergibt sich nach aktueller Prognose eine
Verbesserung von rd. 3,75 Mio. EUR.**

Bereitstellung von nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Haushaltsmitteln (Übersicht für das 3. Quartal 2022)

- Es lagen **keine** Bereitstellungen von nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Haushaltsmitteln im 3. Quartal 2022 vor!

Entwicklung der Liquidität in 2022 (Stand: 30.09.2022)

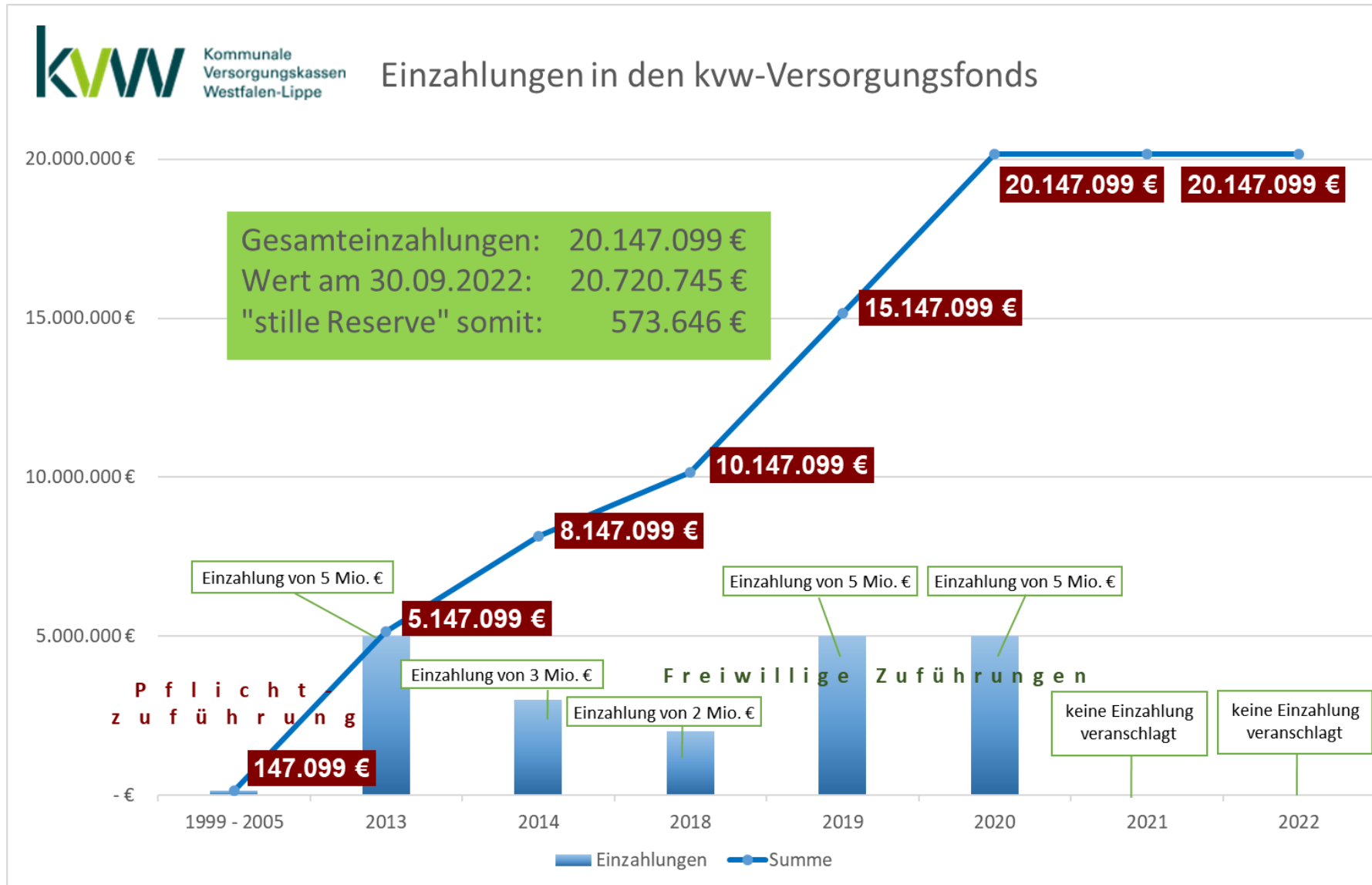


Festgeldanlagen der Stadt Coesfeld

(Stand: 30.09.2022)

Laufzeit / Zinssatz	Anlagebetrag Stadt EUR	Rückzahlungstermin
30 Monate ab dem 17.08.2020 zu 0,00 %	5.000.000	17.02.2023
48 Monate ab dem 26.07.2019 zu +0,11 %	8.000.000	26.07.2023
60 Monate ab dem 14.02.2019 zu +0,72%	5.000.000	14.02.2024
60 Monate ab dem 06.11.2020 zu +0,12 %	2.000.000	06.11.2025
60 Monate ab dem 18.12.2020 zu +0,13 %	3.000.000	18.12.2025
Summe	23.000.000	

Entwicklung der Finanzanlagen (Stand: 30.09.2022)



Verlauf der Zinssteuerung mit der Magral AG



- **im August 2022 wurde auf Anraten der Magral AG und nach interner Abstimmung eine Adjustierung durchgeführt (Restrukturierung eines bestehenden Vertrages)**
- **nach dem letzten Strategieternin stand eine Zinsanpassung bei den Grundgeschäften für Ende November 2022 an**
- ein Beratungsgespräch mit der Magral AG ist für Anfang Dezember 2022 terminiert (der nächste Strategieternin soll im Frühjahr 2023 stattfinden),
- *eine ausführliche Vorstellung zur Thematik der Zinssicherung durch die Magral AG hat am 01.09.2022 im Haupt- und Finanzausschuss stattgefunden*



Stadt Coesfeld
Fachbereich Finanzen und Controlling
Markt 8
48653 Coesfeld

