

Berichtswesen zum 30. Juni 2023



Agenda

- 1.1 Budgetbericht zum 30. Juni 2023
- 1.2 Bericht über die finanzielle Lage /
corona- und kriegsbedingte Haushaltsveränderungen
- 1.3 Kenntnisnahme der nicht erheblichen über-
bzw. außerplanmäßigen Bereitstellungen von
Haushaltsmitteln im 1. Halbjahr 2023

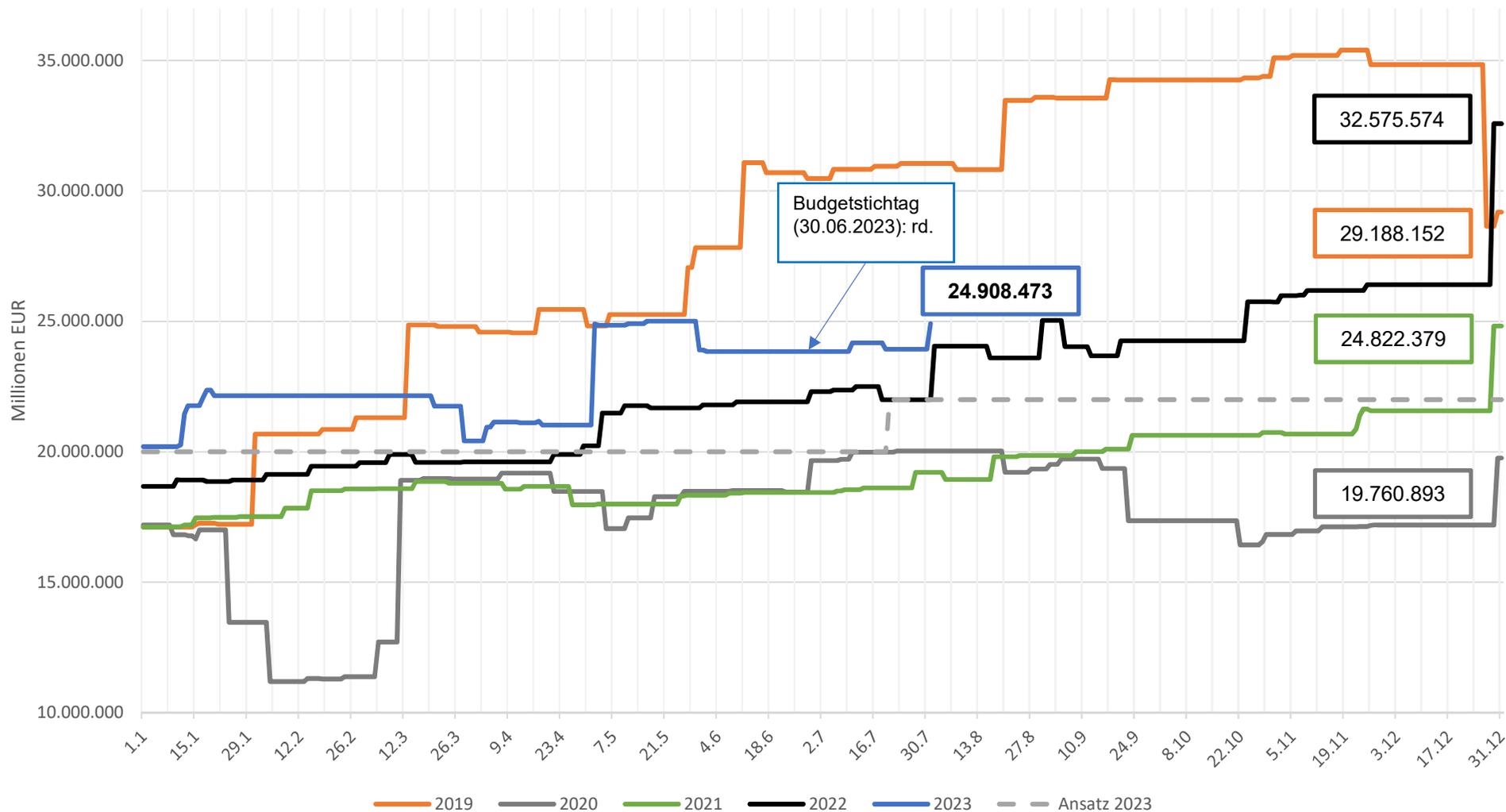
Haushalt 2023

Ergebnisplan einschl. Ermächtigungsübertragungen

Defizit im Ergebnisplan 2023	-	12.928.260 €
(lt. Nachtragshaushalt 2023)	-	11.083.260 €
Ermächtigungsübertragung aus 2022	-	1.644.418 €
fortgeschriebenes Plandefizit	-	14.572.678 €
(lt. Nachtragshaushalt 2023)	-	12.727.678 €

Entwicklung der Gewerbesteuer 2018 bis 2023 im Vergleich

Gewerbesteuerentwicklung 2019, 2020, 2021, 2022 und 2023 im Vergleich



Erträge des Überschussbudgets zum 30.06.2023 mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2023	Prognose zum 31.12.2023	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
Erträge				
Grundsteuern A u. B	8.240.000 €	8.240.000 €	0 €	Veranlagung un-/bebaute Grundstücke
Gewerbsteuer	22.000.000 €	24.047.498 €	2.047.498 €	bereits auf Ansatz aus Nachtrag geändert
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	21.200.000 €	20.701.506 €	-498.494 €	voraussichtliche Belastung durch Ukraine Krieg - Ausgleich über außerordentliche Erträge
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.230.000 €	4.183.335 €	-46.665 €	nahezu planmäßige Abwicklung erwartet
Sonstige Steuern	410.000 €	410.000 €	0 €	planmäßige Abwicklung erwartet
Gewinnanteile (Beteiligungen/ Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	1.885.900 €	2.131.292 €	245.392 €	Höhere Ausschüttung als geplant (besseres Jahresergebnis Wirtschaftsbetriebe)
Außerordentliche Erträge Corona-Pandemie	122.000 €	60.000 €	-62.000 €	Bisher zeigen sich keine verzögerten Auswirkungen, aber nicht auszuschließen
Weitere Erträge	10.051.900 €	10.599.636 €	547.736 €	Kumulation von Einzelposten (großer Anteil durch Änderung der Zinslandschaft)
Summe der Erträge	68.139.800 €	70.373.268 €	2.233.468 €	

Aufwendungen des Überschussbudgets zum 30.06.2023 mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2023	Prognose zum 31.12.2023	Verschlechte- rung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
Summe der Erträge	68.139.800 €	70.373.268 €	2.233.468 €	
<u>Aufwendungen</u>				
Kreisumlage	16.591.000 €	17.267.000 €	-676.000 €	gem. Bescheid (unter Inanspruchnahme der Rückstellung)
Inanspruchnahme Rückstellung für die Kreisumlage 2023	0 €	-676.000 €	676.000 €	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	706.500 €	442.050 €	264.450 €	vor allem weniger Erstattungszinsen Gewerbesteuer
Gewerbesteuerumlage	1.711.000 €	1.711.000 €	0 €	ermittelt auf Grundlage der prognostizierten Gewerbesteuereinzahlungen
Weitere Aufwendungen	2.546.600 €	2.551.649 €	-5.049 €	Kumulation von Einzelposten (geringfügige Mehraufwendungen bei einzelnen Positionen)
Summe der Aufwendungen	21.555.100 €	21.295.699 €	259.401 €	
Erträge ./ Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets	46.584.700 €	49.077.569 €	2.492.869 €	

Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.06.2023 mit Prognose

Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2023	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
	lt. Plan	Ist			
01 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing inkl. Citymanagement	1.507.841 €	185.664 €	1.302.173 €	205.668 €	Teilbudget Citymanagement: u. a. konnten Veranstaltungen aus Kapazitätsgründen nicht in der angedachten Anzahl umgesetzt werden
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	7.809.424 €	3.177.753 €	7.724.424 €	85.000 €	Der Großteil ergibt sich aus der nicht eingeführten Umsatzsteuerpflicht für Leistungen der citeq
30 Ordnung und Recht	3.576.056 €	1.302.142 €	3.213.775 €	362.281 €	
43 Kultur und Weiterbildung	2.535.033 €	995.511 €	2.535.033 €	- €	
50 Soziales und Wohnen	4.288.062 €	1.412.860 €	3.888.302 €	399.760 €	Ein Großteil der Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen bei den Grundleistungen für Asylbewerber auf Grund geringerer Zuweisungszahlen. Damit einhergehen allerdings auch Mindererträge
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26.972.995 €	12.216.619 €	26.972.995 €	- €	

Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.06.2023 mit Prognose

60	Planung, Bauordnung und Verkehr	1.931.376 €	58.460 €	1.686.376 €	245.000 €	Mehrerträge bei der Abrechnung von Bebauungsplänen und bei den Bauaufsichtsgebühren
70	Bauen und Umwelt	10.447.285 €	2.837.643 €	10.201.285 €	246.000 €	Minderaufwendungen durch Verschiebung von Maßnahmen und verringerte Energiekosten im Vergleich zur Planung . Zum Teil werden Minderaufwendungen für Mehraufwendungen im Bereich der Mieten für die Flüchtlingsunterbringung im Rahmen der Budgetierung verwendet
90	Kostenrechnende Einrichtungen	211.320 €	-12.868 €	211.320 €	- €	Die Erträge für das Altpapier fallen aktuell geringer aus, in den anderen Bereichen ergeben Minderaufwendungen - Auswirkung auf das Budget noch nicht abschließend einschätzbar
Summe Zuschussbudgets 01 - 90		59.279.392 €	22.173.784 €	57.735.683 €	1.543.709 €	

Entwicklung des Haushaltes zum 30.06.2023 mit Prognose

Summe Zuschussbudgets 01 - 90	59.279.392 €	22.173.784 €	57.735.683 €	1.543.709 €	
20 Finanzen & Controlling (Überschussbudget)	46.584.700 €	18.339.950 €	49.622.727 €	3.038.027 €	Siehe Übersicht Entwicklung Überschussbudget
Fehlbetrag:	-12.694.692 €	-3.833.834 €	-8.112.956 €	4.581.736 €	

Das fortgeschriebene Plandefizit verringert sich nach aktueller Prognose auf rd. 8,113 Mio. EUR.

Bericht über die finanzielle Lage/ corona- und kriegsbedingte Haushaltsveränderungen

Die corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen (Mindererträge, Mehraufwendungen) wurden im Haushaltsplan 2023 als außerordentliche Erträge geplant:

Coronabedingte Belastungen	448.400 Euro
Kriegsbedingte Belastungen	4.193.080 Euro
Außerordentliche Erträge	4.641.480 Euro

Die Gesamtsumme der kriegsbedingten Haushaltsbelastungen liegt **zum 30.06.2023 bei rd. 0,678 Mio. EUR.**

Coronabedingt sind bisher keine Belastungen angefallen

Bericht über die finanzielle Lage/ corona- und kriegsbedingte Haushaltsveränderungen

Aktuelle Entwicklung:

- Meldezeitraum für die Fachbereiche verändert, da keine monatlichen Meldungen mehr erforderlich
- Coronabedingte Belastungen für den Haushalt nur noch marginal
- NKF-CUIG läuft zum 31.12.2023 aus (obwohl es Regelungen für 2024 für Doppelhaushalte gibt)
- Voraussichtlich keine Planung von außerordentlichen Erträgen im Haushalt 2024 – Belastungen wirken sich komplett auf das Ergebnis aus

Bereitstellung von nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Haushaltsmitteln (Übersicht für das 1. Halbjahr 2023)

Bereitstellungen mit Gesamtvolumen von 111.188,14 Euro:

1. Rückzahlung von Landesmittel, die durch die Ersatzschulen nicht verwendet wurden auf Grund eines Bescheides – Deckung durch Einzahlung durch die Ersatzschulen (Darstellung formell notwendig, aber keine Auswirkungen auf das Ergebnis)
2. Kauf eines Fahrrades aus dem Fahrrad-Leasing-Vertrag – Deckung durch Weiterverkauf und Budget 10
3. Rückzahlung einer Zuwendung (Sparkassenstiftung) – benötigte Fördermittel geringer als geplant
4. Weiterleitung von Landespauschalen an Ersatzschulen auf Grund eines Bescheides – Deckung durch Zahlung der Fördermittel (Darstellung formell notwendig, aber keine Auswirkungen auf das Ergebnis)

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !**

Stadt Coesfeld
Fachbereich Finanzen und Controlling
Kämmerin Christin Mittmann
Markt 8
48653 Coesfeld

