

# Berichtswesen zum 30. September 2023



# Agenda

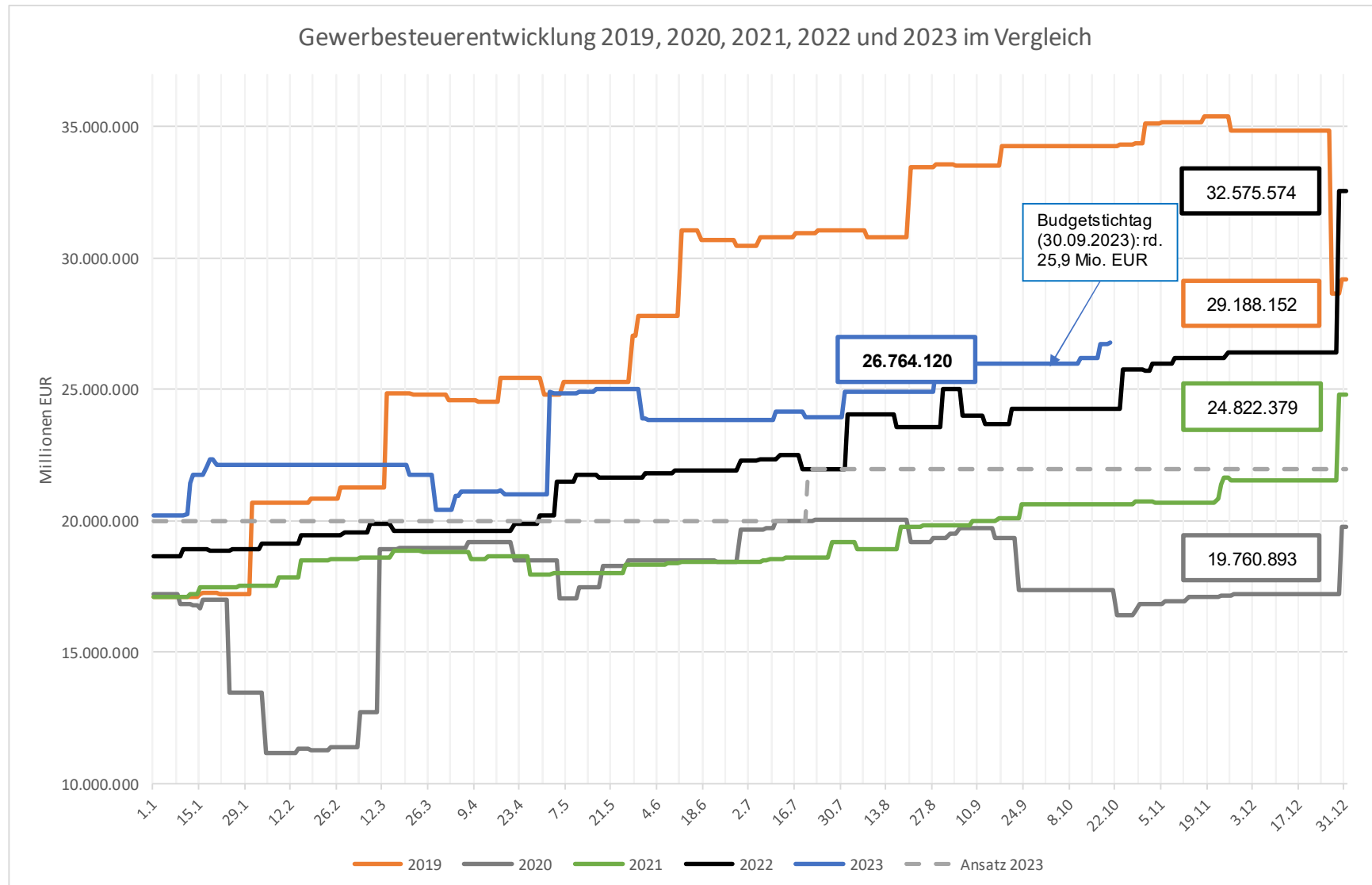
- 1.1 Budgetbericht zum 30. September 2023
- 1.2 Bericht über die finanzielle Lage /  
corona- und kriegsbedingte Haushaltsveränderungen
- 1.3 Kenntnisnahme der nicht erheblichen über-  
bzw. außerplanmäßigen Bereitstellungen von  
Haushaltsmitteln im III. Halbjahr 2023
2. Bericht über die Entwicklung der Finanzanlagen und  
Zinssteuerungsmaßnahmen zum 30.09.2023

# Haushalt 2023

## Ergebnisplan einschl. Ermächtigungsübertragungen

Nachtragshaushalt 2023	-	<b>11.083.260 €</b>
Ermächtigungsübertragung aus 2022	-	1.644.418 €
Nachtragshaushalt 2023	-	<b>12.727.678 €</b>

# Entwicklung der Gewerbesteuer 2018 bis 2023 im Vergleich



# Erträge des Überschussbudgets zum 30.09.2023 mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2023	Prognose zum 31.12.2023	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
<b>Erträge</b>				
Grundsteuern A u. B	8.240.000 €	8.240.000 €	0 €	Veranlagung un-/bebaute Grundstücke
Gewerbsteuer	22.000.000 €	29.000.000 €	7.000.000 €	bereits auf Ansatz aus Nachtrag geändert + weiterhin sehr positiv
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	21.200.000 €	20.410.000 €	-790.000 €	Entlastungen durch Bundesgesetze - leichter Einbruch der Einkommenssteuer
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.230.000 €	4.230.000 €	0 €	plamäßige Abwicklung erwartet
Sonstige Steuern	410.000 €	410.000 €	0 €	plamäßige Abwicklung erwartet
Gewinnanteile (Beteiligungen/ Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	1.885.900 €	2.131.291 €	245.391 €	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 €	10.932.636 €	880.736 €	Kumulation von Einzelposten (großer Anteil durch Änderung der Zinslandschaft)
<b>Summe der Erträge</b>	<b>68.139.800 €</b>	<b>75.413.927 €</b>	<b>7.274.127 €</b>	

# Aufwendungen des Überschussbudgets zum 30.09.2023 mit Prognose

	fortgeschr. Ansatz 2023	Prognose zum 31.12.2023	Verschlechte- rung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
<b>Summe der Erträge</b>	<b>68.139.800 €</b>	<b>75.413.927 €</b>	<b>7.274.127 €</b>	
<b><u>Aufwendungen</u></b>				
Kreisumlage	16.591.000 €	17.267.000 €	<b>-676.000 €</b>	gem. Bescheid (unter Inanspruchnahme der Rückstellung)
Inanspruchnahme Rückstellung für die Kreisumlage 2023	0 €	-676.000 €	<b>676.000 €</b>	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	706.500 €	444.050 €	<b>262.450 €</b>	vor allem weniger Erstattungszinsen Gewerbesteuer
Gewerbesteuerumlage	1.711.000 €	2.300.000 €	<b>-589.000 €</b>	ermittelt auf Grundlage der prognostizierten gestiegenen Gewerbesteuereinzahlungen
Weitere Aufwendungen	2.550.017 €	2.562.465 €	<b>-12.448 €</b>	Kumulation von Einzelposten (geringfügige Mehraufwendungen bei einzelnen Positionen)
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>21.558.517 €</b>	<b>21.897.515 €</b>	<b>-338.998 €</b>	
<b>Erträge ./ Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets</b>	<b>46.581.283 €</b>	<b>53.516.412 €</b>	<b>6.935.129 €</b>	

# Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.09.2023 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 €	-1.133.630 €	-225.472 €	1.733.313 €	Verkauf von Grundstücken über Buchwert; Verschiebung des Gewerbetages auf 2024 und damit Minderaufwendungen in 2023; Minderaufwendungen und gleichzeitig Mindererträge beim Projekt Blumenampeln; Minderaufwendungen und Mindererträge beim Verfügungsfonds Anmietung
10 Zentrale Dienste und Bügerservice	7.809.424 €	5.218.715 €	7.724.424 €	85.000 €	Der Großteil ergibt sich aus der nicht eingeführten Umsatzsteuerpflicht für Leistungen der citeq sowie aus Erträgen aus JobRad Angebot
30 Ordnung und Recht	3.576.056 €	1.842.961 €	3.500.000 €	76.056 €	
43 Kultur und Weiterbildung	2.535.231 €	1.576.407 €	2.535.231 €	- €	
50 Soziales und Wohnen	4.288.062 €	1.341.116 €	2.439.352 €	1.848.710 €	Verbesserungen ergeben sich aus Mehreinnahmen aufgrund einer Landessonderzuweisung aufgrund des Ukraine-Krieges und Minderausgaben im Bereich Grundleistungen Asyl
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26.972.995 €	18.878.926 €	26.972.995 €	- €	

# Entwicklung Zuschussbudgets zum 30.09.2023 mit Prognose

Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2023	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
	lt. Plan	Ist			
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.931.376 €	333.694 €	1.498.307 €	433.069 €	Mehrerträge bei der Abrechnung von Bebauungsplänen und bei den Bauaufsichtsgebühren
70 Bauen und Umwelt	10.461.785 €	4.308.485 €	9.534.973 €	926.812 €	Minderaufwendungen durch Verschiebung von Maßnahmen und verringerte Energiekosten im Vergleich zur Planung . Minderaufwendungen bei der Straßenunterhaltung und der Brückenunterhaltung
90 Kostenrechnende Einrichtungen	211.320 €	-203.426 €	505.810 €	294.490 €	Die Erträge für das Altpapier fallen aktuell geringer aus, in den anderen Bereichen ergeben Minderaufwendungen - Auswirkung auf das Budget noch nicht abschließend einschätzbar
<b>Summe Zuschussbudgets 01 - 90</b>	<b>59.294.090 €</b>	<b>32.163.248 €</b>	<b>54.485.620 €</b>	<b>4.808.470 €</b>	



# Entwicklung des Haushaltes zum 30.09.2023 mit Prognose

Budget	Zuschussbudget -fortgeschrieben-		Prognose zum 31.12.2023	Verschlechterung (-) Verbesserung (+)	Bemerkung
	lt. Plan	Ist			
<b>Summe Zuschussbudgets 01 - 90</b>	<b>59.294.090 €</b>	<b>32.163.248 €</b>	<b>54.485.620 €</b>	<b>4.808.470 €</b>	
<b>20 Finanzen &amp; Controlling (Überschussbudget)</b>	<b>46.581.283 €</b>	<b>31.341.634 €</b>	<b>53.516.412 €</b>	<b>6.935.129 €</b>	<b>Siehe Übersicht Entwicklung Überschussbudget</b>
<b>Fehlbetrag:</b>	<b>-12.712.807 €</b>	<b>-821.614 €</b>	<b>-969.208 €</b>	<b>11.743.599 €</b>	

**Das fortgeschriebene Plandefizit verringert sich nach aktueller Prognose auf rd. 0,969 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

# 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)
- Keine Planung von außerordentlichen Erträgen im Haushalt 2024 – Belastungen wirken sich komplett auf das Ergebnis aus

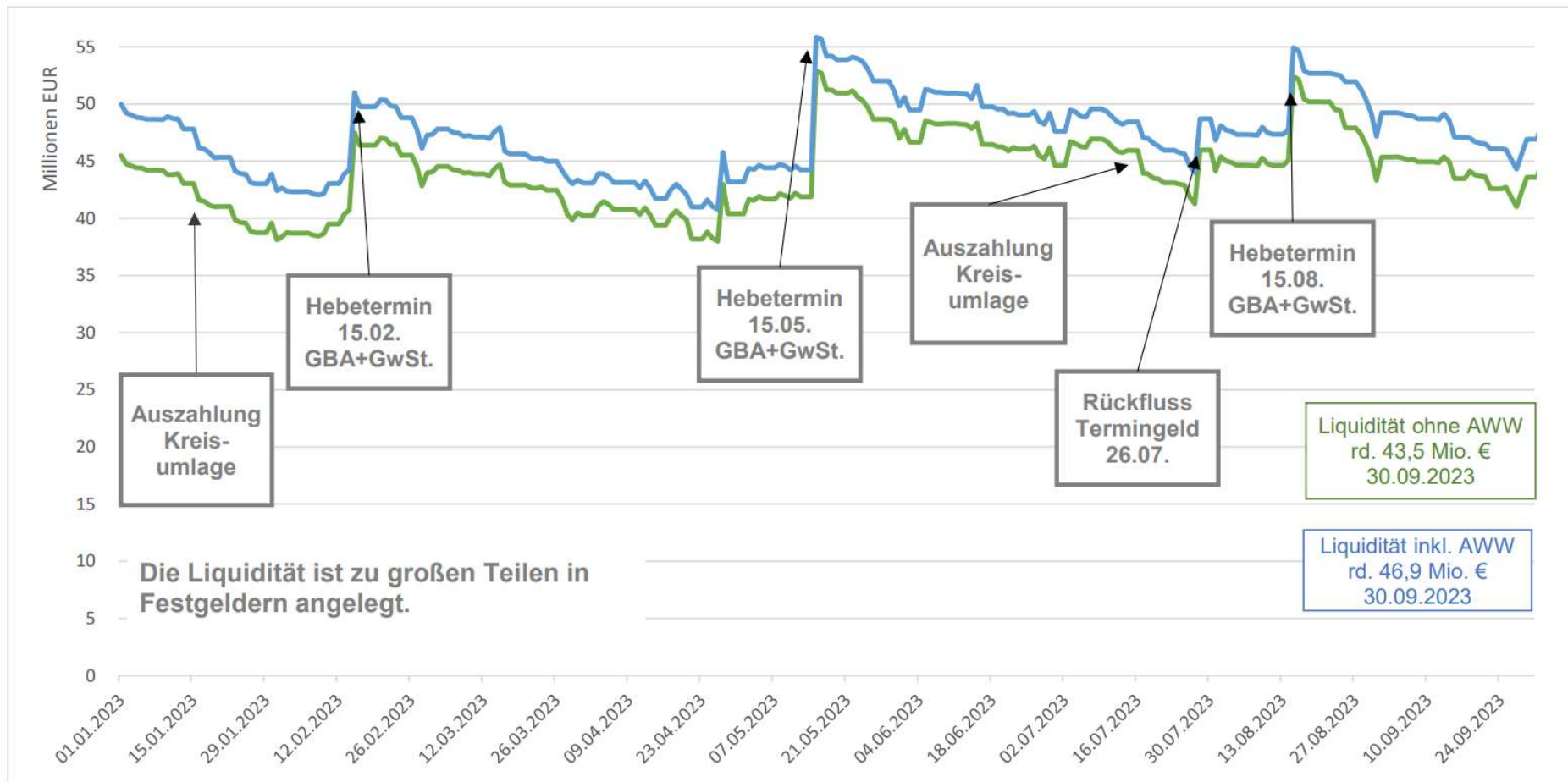
# Bereitstellung von nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Haushaltsmitteln (Übersicht für das 3. Quartal 2023)

Bereitstellungen von Landesmittel in Höhe von 3.417,27 Euro:

Mit Bescheid vom 04.07.2023 wurde von der Bezirksregierung Münster für das Aktionsprogramm „Integration“ ein Gesamtbetrag i.H.v. 44.052,19 Euro bewilligt.

Der Teilbetrag i.H.v. 3.417,27 Euro ist an eine Ersatzschule weiterzuleiten.

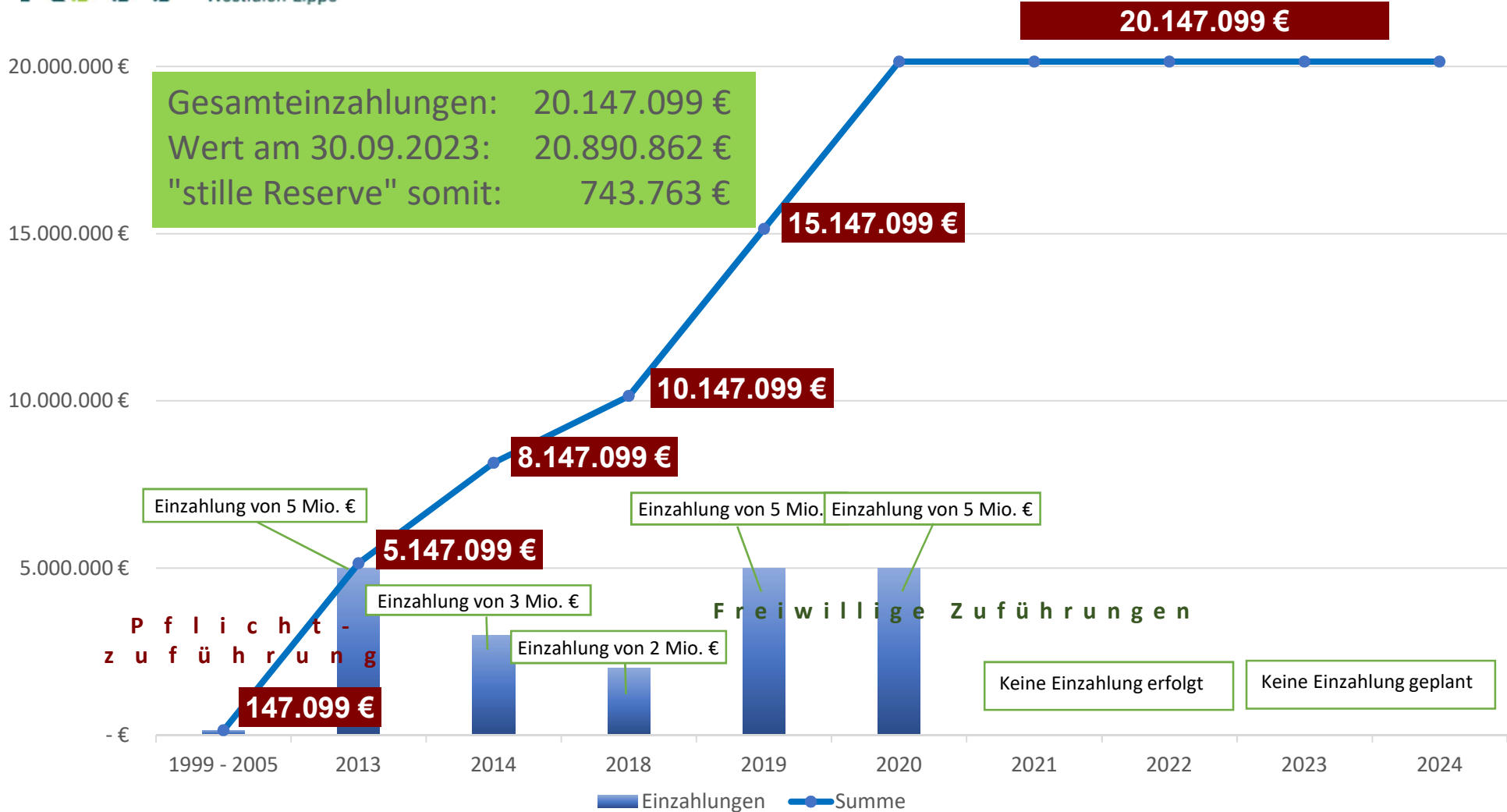
# Verlauf Gesamtliquidität



# Festgeldanlage der Stadt Coesfeld (Stand: 30.09.2023)

Laufzeit / Zinssatz	Anlagebetrag Stadt EUR	Rückzahlungstermin
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	10.000.000	

## Einzahlungen in den kvw-Versorgungsfonds



# Verlauf der Zinssteuerung mit der Magral AG

2012 - 2022

2023

- **im Zeitraum 2012 – 2023** konnte für die Stadt Coesfeld ein **Ertrag von (brutto) rd. 948.000 EUR** aus der Zinssteuerung generiert werden bei dauerhafter Zinsabsicherung für das Portfolio
- zweiter Strategieteamtermin hat am 09.10.2023 in Coesfeld stattgefunden
- eine Adjustierung war nicht erforderlich
- der nächste Termin ist noch nicht vereinbart, allerdings für das Frühjahr 2024 vorgesehen



**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit !**

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

