

Budgetbericht für das Budget 20 "Finanzen und Controlling"



Haushaltsjahr: 2024

Stichtag: 30.06.2024

Budgetverantwortliche(r):
Christin Mittmann

1. Budgetgrunddaten

Produktkatalog:

Das Budget enthält folgende Produkte:

Formularausfüllhinweis: Zum Erzeugen von Absätzen bitte SHIFT+ENTER-Taste benutzen!

- 20.01 Haushalt / Budgetierung
- 20.02 - Finanzierungsmanagement
- 20.03 - Zentrales Finanzcontrolling
- 20.04 - Beteiligungsverwaltung
- 20.05 - Erhebung von Steuern und Gebühren
- 20.06 - Zentrale Vergabestelle
- 20.10 - Städtische und fremde Kassengeschäfte
- 20.11 - Vollstreckung und Geldforderungen
- 20.20 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
- 20.21 - Kredite und sonstige allg. Finanzwirtschaft

Ergebnisplan:

1.1	Summe Zuschussbudget	-47.335.300 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen (konsumtiv)	23.555 €
1.3	Budgetveränderungen	0 €
1.4	Verfügbares Budget	-47.311.745 €

2. Entwicklung des Budgets

Ergebnisrechnung:

	Bezeichnung	Ansatz lt. Haushaltsbuch zzgl. übertr. Ermächtigungen Ziffer 1.2 u. Änderungen Ziffer 1.3	Ergebnis zum Berichtstermin	Prognose zum Jahresende	Ergebnis in Prozent (Prognose zu Ansatz)
2.1	Erträge	72.173.000 €	29.163.655 €	76.242.700 €	106%

2.2	Aufwendungen	24.861.255 €	12.041.574 €	25.022.555 €	101%
2.3	Budgetstand	-47.311.745 €	-17.122.081 €	-51.220.145 €	108%

Im Übrigen wird auf die als Anlage beigefügte Teilergebnisrechnung verwiesen.

3. Budgetabwicklung (Ergebnisplan)

- Das Budget wird entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.
- Innerhalb des Budgets ergaben sich bisher folgende Veränderungen bei den nachstehend genannten Produkten:
s. nachfolgende Erläuterungen
- Innerhalb des Budgets zeichnen sich folgende Veränderungen bei den nachstehend genannten Produkten ab:

Produkt 20.20 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Das Gewerbesteueraufkommen lag zum 30.06.2024 bei rd. 24,8 Mio. Euro. Der weitere Verlauf bis zum 31.12.2024 lässt sich bei der Gewerbesteuer bekanntermaßen nur schwierig abschätzen, allerdings zeigen die Faktoren einen weiterhin positiven Trend im Verhältnis zur Planung an.

Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und der Umsatzsteuer werden nach bisherigen Erkenntnissen die Planzahlen nicht erreicht.

Produkt 20.04 – Beteiligungsverwaltung und -controlling

Aufgrund des im Vergleich zur Planung besseren Jahresergebnisses der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH für das Jahr 2023 werden die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen um rd. 119,4 TEUR besser ausfallen.

Produkt 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bei Konzessionsabgaben wird zum derzeitigen Zeitpunkt mit Mehrerträgen von rd. 150 TEUR gerechnet. Der exakte Wert ergibt sich erst aus der Endabrechnung zu Beginn des kommenden Jahres.

Durch das stabile Zinsniveau werden die erwarteten Zinserträge bereits jetzt übertroffen. Auch im weiteren Verlauf des Jahres wird mit weiteren Mehrerträgen gerechnet.

Auf der anderen Seite fallen Zinsaufwendungen in geringerem Maße als geplant an.

Fazit Überschussbudget

Im Überschussbudget ergibt sich nach aktueller Prognose eine Verbesserung von rd. 3,9 Mio. Euro, so dass nachzeitigem Stand zum Jahresende mit einem Endstand von 51,2 Mio. Euro gerechnet wird.

- Das Budget wird voraussichtlich mit einem Betrag von insgesamt 3,9 Mio. € nicht ausgeschöpft.

4. Ziele und Kennzahlen

- Soweit zum Berichtstermin bereits beurteilbar, erfolgt die Aufgabenerledigung im Hinblick auf die im Haushaltsplan dargestellten Wirkungsziele und Kennzahlen plangemäß.
- Bei den nachstehend genannten Produkten des Budgets ist auf folgende Änderungen hinsichtlich des Erreichens von Zielen und Kennzahlen hinzuweisen:

Produkt 20.01 – Haushalt/Budgetierung

Kennzahl 1.2: Im Vergleich zur Planung wird sich nach aktuellen Erkenntnissen eine prozentuale Verbesserung ergeben.

Produkt 20.02 - Finanzierungsmanagement

Kennzahl 1.1 und 1.2: Aufgrund der zurückgehenden Zinsaufwendungen werden sich beide Kennzahlen gegenüber der Planung verbessern

Produkt 20.20 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Kennzahl 1.1: Auf Grund der positiven Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen wird sich diese Kennzahl gegenüber der Planung deutlich verbessern. Konkrete Auswertungen sind erst zum Jahresende möglich.

Produkt 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlen 1.2 und 1.3: Die im Haushaltsplan 2024 ausgewiesene Kennzahl geht von einer Aufnahme von Verbindlichkeiten im laufenden Jahr aus. Auf Grund der vorhandenen Liquidität, dem guten Jahresergebnis 2023 und dem aktuellen Stand der Baumaßnahmen ist nicht davon auszugehen, dass es in diesem Jahr noch zu einer Kreditaufnahme kommen wird.

5. Investitionstätigkeit

- Die innerhalb des Budgets vorgesehenen Investitionsmaßnahmen werden plangemäß abgewickelt.
- Bei der Abwicklung der nachstehend genannten Investitionsmaßnahmen treten gegenüber der Veranschlagung (voraussichtlich) folgende Änderungen ein:

6. Budgetabschluss/ Gesamtbeurteilung

Wird der Budgetrahmen eingehalten?

Ergebnisplan

ja

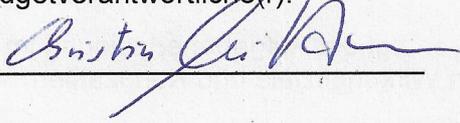
nein

Wenn nein, welche Annahmen treffen nicht zu?

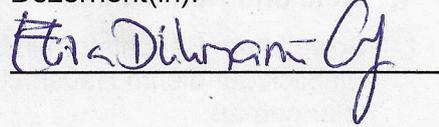
Welche Maßnahmen wurden im Rahmen des Gesamtbudgets zum Ausgleich dieser Entwicklung eingeleitet?

Unterschrift

Budgetverantwortliche(r):



Dezernent(in):



Bericht für 2024, Stand: 08.07.2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2024	offene Bestellungen 2024	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.208.000,00	0,00	23.912.976,56	38.295.023,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.449.000,00	0,00	3.294.823,11	2.154.176,89
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	189,00	311,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.987.600,00	0,00	773.165,89	1.214.434,11
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.667.000,00	0,00	27.981.154,56	41.685.845,44
11	- Personalaufwendungen	-1.390.910,00	0,00	-640.367,62	-750.542,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-63.920,00	0,00	-5.350,52	-58.569,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-22.579.000,00	0,00	-11.202.998,10	-11.376.001,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-339.224,89	0,00	-61.576,11	-277.648,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.373.054,89	0,00	-11.910.292,35	-12.462.762,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	45.293.945,11	0,00	16.070.862,21	29.223.082,90
19	+ Finanzerträge	1.457.200,00	0,00	640.160,48	817.039,52
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-371.000,00	0,00	-76.882,21	-294.117,79
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.086.200,00	0,00	563.278,27	522.921,73
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	46.380.145,11	0,00	16.634.140,48	29.746.004,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	46.380.145,11	0,00	16.634.140,48	29.746.004,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.048.800,00	0,00	542.340,50	506.459,50
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-117.200,00	0,00	-54.400,00	-62.800,00
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	47.311.745,11	0,00	17.122.080,98	30.189.664,13