



STADT COESFELD

# Budgetbericht

für das

Budget 20

"Finanzen und Controlling"

Haushaltsjahr:

**2009**

Stichtag:

**30.9.2009**

Budgetverantwortlicher:

Manfred Schlickmann

## 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 und -controlling
- 20.05 - Erhebung von Steuern und Gebühren
- 20.06 - Zentrale Vergabestelle
- 20.10 - Städtische und fremde Kassengeschäfte
- 20.11 - Vollstreckung von Geldforderungen
- 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen
- 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Ergebnisplan:

1.1	Summe Überschussbudget	-28.239.400 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	<b>Verfügbares Budget (Überschuss)</b>	<b>-28.239.400 €</b>

## 2. Entwicklung des Budgets

### Ergebnisrechnung:

	Bezeichnung	Ansatz lt. Haushaltsbuch zzgl. übertr. Ermächti- gungen Ziffer 1.2 u. Ände- rungen Ziffer 1.3	Ergebnis zum Berichtstermin	Ergebnis in Prozent
2.1	Erträge	46.114.700 €	30.604.705 €	66%
2.2	Aufwendungen	17.875.300 €	12.190.363 €	68%
2.3	<b>Budgetstand</b>	<b>-28.239.400 €</b>	<b>-18.414.342 €</b>	<b>65%</b>

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:

- Innerhalb des Budgets zeichnen sich folgende Veränderungen bei den nachstehend genannten Produkten ab:

20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen: Die Gewerbesteuer-Veranlagung liegt zum 30.09.2009 bei rund 12,2 Mio. EUR; die vereinnahmten Erträge belaufen sich auf 8,5 Mio EUR. Nach der derzeitigen Prognose wird zum Jahresende mit einem Ist von 12,5 Mio. EUR gerechnet. Damit wird der Haushaltsansatz nicht erreicht und um 0,25 Mio. EUR unterschritten. Unter Berücksichtigung der dadurch sinkenden Gewerbesteuerumlage ergibt sich bezogen auf die Gewerbesteuer eine Nettoverschlechterung von rund 0,21 Mio. EUR.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach Angaben der November-Steuerschätzung mit einer Verschlechterung gegenüber dem Ansatz von 0,5 Mio. EUR zu rechnen.

Insgesamt zeichnet sich damit im Budget eine Verschlechterung von voraussichtlich 0,33 Mio. EUR ab.

- Das Budget wird voraussichtlich mit einem Betrag von insgesamt

€

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:

Durch die voraussichtliche Verschlechterung insbesondere der Gewerbesteuererträge werden verschiedene Kennzahlen, insbesondere die Steuerquote bei Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen, negativ beeinflusst.

20.01 - Haushalt/Budgetierung: Es besteht die Gefahr, dass sich durch die Verschlechterung im Budget Finanzen und Controlling das lt. HH-Buch geplante Defizit 2009 von ca. 3.746.000 EUR um voraussichtlich 330.000 EUR auf 4.076.000 EUR erhöhen könnte. Allerdings ist erfahrungsgemäß davon auszugehen, dass dieser Entwicklung Verbesserungen in den Zuschussbudgets gegenüberstehen. Aus heutiger Sicht wird erwartet, dass es in etwa bei dem geplanten Defizit bleibt.

20.10 - Städt. und fremde Kassengeschäfte: Nach der derzeitigen Liquiditätsplanung ist zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen bis zum Jahresende eine weitere Aufnahme von Festbetragskassenkrediten vorgesehen, so dass sich die Kennzahl von 210 Tagen, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen, voraussichtlich auf 280 erhöhen wird.

## **5. Investitionstätigkeit (entfällt für das Budget 20)**

- Die innerhalb des Budgets vorgesehenen Investitionsmaßnahmen werden planmäßig 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?

Aufgrund der konjunkturellen Entwicklung ist mit einem Rückgang der Steuererträge und insoweit mit einer Verschlechterung des Budgets um 330.000 EUR zu rechnen.

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

Angesichts der negativen Auswirkungen einer Haushaltssperre auf die konjunkturelle Entwicklung wurde auf dieses Instrument verzichtet. Ebenso erschien es nicht möglich, durch eine Nachtrags-Haushaltssatzung die Budgetverschlechterung zu vermeiden.

### Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schlickmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

## Budgetbericht zum 30.09.2009

### Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2009	offene Bestellungen	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar Stichtag 30.09.		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.996.700,00	0,00	19.613.027,99	13.383.672,01		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.604.900,00	0,00	7.588.942,83	1.015.957,17		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	0,00	4.767,15	3.632,85		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.300,00	0,00	82.311,00	-11,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.800,00	0,00	7.026,45	21.773,55		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.428.600,00	0,00	1.915.821,01	512.778,99		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.149.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.211.896,43</b>	<b>14.937.803,57</b>		
11	- Personalaufwendungen	-811.600,00	0,00	-515.002,82	-296.597,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.850,00	0,00	-12.164,28	6.314,28		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.800,00	0,00	0,00	-81.800,00		
15	- Transferaufwendungen	-15.230.300,00	0,00	-10.668.129,29	-4.562.170,71		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.517,00	0,00	-52.296,36	-54.220,64		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.236.067,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.247.592,75</b>	<b>-4.988.474,25</b>		
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)</b>	<b>27.913.633,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.964.303,68</b>	<b>9.949.329,32</b>		
19	+ Finanzerträge	898.800,00	0,00	884.741,82	14.058,18		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.525.000,00	0,00	-860.570,14	-664.429,86		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>-626.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.171,68</b>	<b>-650.371,68</b>		
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)</b>	<b>27.287.433,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.988.475,36</b>	<b>9.298.957,64</b>		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>27.287.433,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.988.475,36</b>	<b>9.298.957,64</b>		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.066.200,00	0,00	508.066,72	558.133,28		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-114.233,00	0,00	-82.200,00	-32.033,00		
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>28.239.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.414.342,08</b>	<b>9.825.057,92</b>		