

STADT COESFELD

Budgetbericht

für das

Budget 20

"Finanzen und Controlling"

Haushaltsjahr:

2010

Stichtag:

30.9.2010

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	-27.766.600 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	-51.055 €
1.4	Verfügbares Budget (Überschuss)	-27.817.655 €

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	46.072.155 €	32.994.105 €	72%
2.2	Aufwendungen	18.254.500 €	12.655.098 €	69%
2.3	Budgetstand	-27.817.655 €	-20.339.007 €	73%

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:

Aufgrund der überplanmäßigen Erhöhung der Zuschussbudgets 10 und 51 um 51.055 EUR wurde das verfügbare Budget (Überschussrahmen) um diesen Betrag auf 27.817.655 EUR erhöht. Die überplanmäßige Bereitstellung wurde aufgrund der Erstattungsverpflichtung von Jugendhilfekosten sowie damit einhergehender Prozesskosten erforderlich und durch außerplanmäßige Mehrerträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen gedeckt.

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

Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen:

Die Gewerbesteuerveranlagung liegt zum 30.09.2010 bei rund 13,4 Mio. EUR; die vereinnahmten Erträge belaufen sich bis zu dem Zeitpunkt auf 9,4 Mio. EUR. Nach der derzeitigen Prognose wird zum Jahresende mit einem Ist von 13,0 Mio. EUR gerechnet, was einer Budgetverbesserung von (netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) ca. 320.000 EUR entspricht.

Eine weitere deutliche Verbesserung aufgrund von Einheitswertzugängen und Nachveranlagungen ist bei der Grundsteuer B festzustellen. Zum heutigen Tage ist mit Mehrerträgen von etwa 176.000 EUR zu rechnen.

Auch beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist mit einer Verbesserung von 33.000 EUR zu rechnen. Von einem Ertragsausfall ist hier, gegenüber der letzten Prognose, nicht mehr auszugehen.

Bei der Vergnügungssteuer für Geräte ist bis zum 31.12.2010 mit einer Verbesserung gegenüber dem Ansatz von ca. 35.000 EUR zu rechnen.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Obwohl in der Haushaltssatzung 2010 eine Kreditermächtigung von fast 5 Mio. EUR festgesetzt wurde, musste eine langfristige Neuverschuldung aufgrund des teilweise positiven Kassenbestandes noch nicht eingegangen werden. Zusätzlich wirkt sich das niedrige Zinsniveau positiv auf die zu leistenden Zinsaufwendungen aus. Allerdings ist auch in diesem Bereich ein Anstieg der Zinsen zu beobachten. Insgesamt ist jedoch davon auszugehen, dass die veranschlagten Haushaltsmittel für Zinsen in Höhe von rd. 336.500 EUR nicht ausgeschöpft werden müssen.

Für die Konzessionsabgaben kann ebenfalls von einer positiven Prognose ausgegangen werden. Hier sind bis zum Jahresende weitere 60.000 EUR zu erwarten.

Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen wird nach heutiger Einschätzung das Überschussbudget gegenüber der Veranschlagung mit rd. 1,1 Mio. EUR besser als erwartet abschließen.

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:

Produkt 20.02 - Finanzierungsmanagement:

Bedingt durch eingesparte Zinsaufwendungen wird die Zinslastquote positiv beeinflusst.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Gegenüber der Haushaltsplanung wird nicht der gesamte Ansatz für Zinsaufwendungen, die aus Krediten zur Liquiditätssicherung entstehen, in Anspruch genommen. Aufgrund des bislang andauernden niedrigen Zinsniveaus und der Tatsache, dass der städtische Kassenbestand teilweise im positiven Bestand geführt werden konnte, ist davon auszugehen, dass statt der veranschlagten 170.000 EUR nunmehr lediglich ca. 50.000 EUR ausreichen werden, um die entstehenden Zinsaufwendungen für solche kurzfristigen Kredite abzudecken.

5. Investitionstätigkeit (entfällt für das Budget 20)

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?

Derzeit wird ein verbessertes Ergebnis erwartet.

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

entfällt

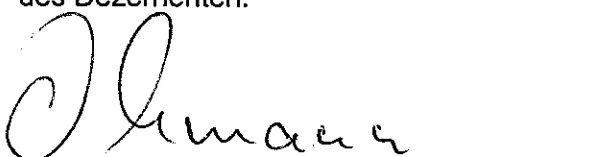
Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schlickmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

Budgetbericht zum 30.09.2010

Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling						
Stadt Coesfeld						
Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz	offene Bestellungen	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.547.100,00	0,00	-20.531.758,63	-11.015.341,37	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.799.600,00	0,00	-8.527.946,00	-1.271.654,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.900,00	0,00	-1.845,25	-1.054,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.600,00	0,00	-78.598,00	-2,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.500,00	0,00	-4.860,66	-23.639,34	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.226.500,00	0,00	-1.688.069,81	-538.430,19	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	-43.683.200,00	0,00	-30.833.078,35	-12.850.121,65	
11	- Personalaufwendungen	828.200,00	0,00	525.127,48	303.072,52	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.200,00	0,00	4.433,97	11.766,03	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.100,00	0,00	0,00	80.100,00	
15	- Transferaufwendungen	15.557.200,00	0,00	11.234.106,38	4.323.093,62	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.000,00	0,00	45.330,18	31.669,82	
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.558.700,00	0,00	11.808.998,01	4.749.701,99	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-27.124.500,00	0,00	-19.024.080,34	-8.100.419,66	
19	+ Finanzerträge	-1.170.600,00	0,00	-1.367.978,08	197.378,08	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.590.000,00	0,00	766.399,64	823.600,36	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	419.400,00	0,00	-601.578,44	1.020.978,44	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-26.705.100,00	0,00	-19.625.658,78	-7.079.441,22	
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)	-26.705.100,00	0,00	-19.625.658,78	-7.079.441,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.167.300,00	0,00	-793.048,34	-374.251,66	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.800,00	0,00	79.700,00	26.100,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-27.766.600,00	0,00	-20.339.007,12	-7.427.592,88	

Budgetveränderung: +51.055,20