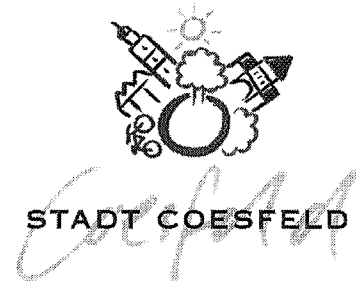


Budgetbericht für das Budget 20 "Finanzen u. Controlling"

Haushaltsjahr: 2011



Stichtag: **30.9.2011**

Budgetverantwortlicher:
Manfred Schlickmann

1. Budgetgrunddaten

Produktkatalog:

Das Budget enthält folgende Produkte:

- 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	26.830.300 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	-242.210 €
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	Verfügbares Budget (Überschuss)	26.588.090 €

2. Entwicklung des Überschussbudgets

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	44.032.700 €	34.546.813 €	78%
2.2	Aufwendungen	17.444.610 €	12.346.852 €	71%
2.3	Budgetstand	26.588.090 €	22.199.961 €	83%

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:

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

Die Gewerbesteuerveranlagung lag zum 30.09.2011 bei rd. 17,7 Mio. EUR. Dieser Stand war auch Anfang November 2011 noch erreicht. Nach der derzeitigen Prognose wird zum Jahresende mit einem Ist von 17,0 Mio. EUR gerechnet, was einer Budgetverbesserung von (netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) ca. 1,83 Mio. EUR entspricht.

Beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist, unter Berücksichtigung der um 10 % gegenüber der Abschlagszahlung für das dritte Quartal erhöhten Zahlung, im vierten Quartal mit einer Verbesserung von über 770.000 EUR zu rechnen. Beim Gemeindeanteil Umsatzsteuer ist mit Mehrerträgen von fast 43.500 EUR zu rechnen, die auf die Stadt Coesfeld entfallen.

Bei den Grundsteuern A und B zeichnen sich Mehrerträge von rd. 55.000 EUR ab. Auch bei den sonstigen Steuern, hier vorrangig bei der Vergnügungssteuer für Geräte, sind Mehrerträge von 30.000 EUR bis zum Jahresende zu erwarten. Dahingegen ergeben sich bei den sonstigen Aufwendungen u. a. aufgrund von Buchungen unbefristeter Niederschlagungen (Wertberichtigungen bei Gewerbesteuerforderungen) Mehraufwendungen von knapp 28.000 EUR.

Produkt 20.04 - Beteiligungsverwaltung und -controlling und

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Gemäß der derzeitigen Prognose belaufen sich die Mehrerträge aus den Gewinnanteilen der Wirtschaftsbetriebe sowie aufgrund einer Nachzahlung bei den Konzessionsabgaben aus dem Vorjahr in der Summe auf rd. 83.000 EUR.

In der Haushaltssatzung 2011 wurde eine Kreditermächtigung von fast 800.000 EUR festgesetzt, die aufgrund des gegenwärtigen positiven Kassenbestandes noch nicht in Anspruch genommen werden musste, was sich wiederum positiv auf die zu leistenden Zinsaufwendungen auswirkt. Insgesamt ist davon auszugehen, dass die veranschlagten Haushaltsmittel für Zinsen in einer Höhe von 373.500 EUR nicht ausgeschöpft werden müssen.

Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen wird nach heutiger Einschätzung das Überschussbudget gegenüber der Veranschlagung mit rd. 3,17 Mio. EUR besser als erwartet abschließen und insoweit zu einer Verringerung des mit ca. 4,9 Mio. EUR eingeplanten Defizits des Gesamtergebnisplans 2011 beitragen.

- 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 20.10 - Städtische und fremde Kassengeschäfte:

Aufgrund des positiven Kassenbestandes ist bis zum Jahresende nicht mit der Aufnahme von weiteren Festbetragskassenkrediten zu rechnen, sodass die Kennzahl von 290 Tagen, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen, auf 50 Tage reduziert werden kann.

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

Durch die gute Prognose hinsichtlich der zu erwartenden Gewerbesteuererträge werden verschiedene Kennzahlen, insbesondere die Steuerquote positiv beeinflusst.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Die Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung werden gegenüber der geplanten Kennzahl von 120.000 EUR voraussichtlich um 100.000 EUR geringer ausfallen.

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?

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


Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schlickmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

Budgetbericht zum 30.09.2011

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	-35.048.000,00	0,00	-27.037.488,30	-8.010.511,70	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.198.900,00	0,00	-3.633.383,25	-565.516,75	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.900,00	0,00	-2.513,25	-386,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.400,00	0,00	-78.595,00	3.195,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.200,00	0,00	-3.784,63	-21.415,37	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.223.400,00	0,00	-1.700.266,21	-523.133,79	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	-41.573.800,00	0,00	-32.456.030,64	-9.117.769,36	
11	- Personalaufwendungen	786.900,00	0,00	543.096,28	243.803,72	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.400,00	0,00	1.085,32	15.314,68	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.100,00	0,00	0,00	80.100,00	
15	- Transferaufwendungen	15.065.210,00	0,00	10.978.346,16	4.086.863,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.000,00	-2.823,26	51.696,41	32.126,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.029.610,00	-2.823,26	11.574.224,17	4.458.209,09	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-25.544.190,00	-2.823,26	-20.881.806,47	-4.659.560,27	
19	+ Finanzerträge	-1.424.200,00	0,00	-1.354.732,26	-69.467,74	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.320.000,00	0,00	701.128,02	618.871,98	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-104.200,00	0,00	-653.604,24	549.404,24	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-25.648.390,00	-2.823,26	-21.535.410,71	-4.110.156,03	
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)	-25.648.390,00	-2.823,26	-21.535.410,71	-4.110.156,03	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.034.700,00	0,00	-736.050,00	-298.650,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.000,00	0,00	71.500,00	23.500,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-26.588.090,00	-2.823,26	-22.199.960,71	-4.385.306,03	