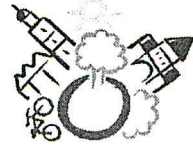


Budgetbericht für das Budget 20 "Finanzen u. Controlling"



STADT COESFELD

Haushaltsjahr: 2012

Stichtag: **30.9.2012**

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	27.481.600 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	Verfügbares Budget (Überschuss)	27.481.600 €

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	45.327.900 €	35.514.899 €	78%
2.2	Aufwendungen	17.846.300 €	12.845.625 €	72%
2.3	Budgetstand	27.481.600 €	22.669.274 €	82%

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 30.09.2012 bei rd. 20,5 Mio. EUR. Bis zum jetzigen Zeitpunkt wurde sogar die 21 Mio. EUR-Marke überschritten. Nach der derzeitigen Prognose wird zum Jahresende mit einem Ist von 19,9 Mio. EUR gerechnet, was einer Budgetverbesserung von (netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) ca. 3,252 Mio. EUR entspricht.

Beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach derzeitiger Kenntnislage mit einer Verbesserung von 738.000 EUR zu rechnen. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist demnach mit Mehrerträgen von 10.500 EUR zu rechnen, die auf die Stadt Coesfeld entfallen.

Weitere Mehrerträge zeichnen sich bei den Grundsteuern A und B von rd. 71.000 EUR ab.

Aufgrund der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage ergibt sich ein zusätzlicher Mehrertrag in Höhe von 178.000 EUR.

Darüber hinaus war bei der Verzinsung der Gewerbesteuer gegenüber dem Ansatz ein Mehrertrag von 47.000 EUR zu verbuchen.

Produkt 20.04 - Beteiligungsverwaltung und -controlling:

Gemäß der derzeitigen Prognose belaufen sich die Mehrerträge aus den Gewinnanteilen der Wirtschaftsbetriebe auf rd. 180.000 EUR, allerdings sind in diesem Zusammenhang Mehraufwendungen bei der Körperschaft- und Kapitalertragsteuer i. H. v. 92.500 EUR dem gegenüber zu stellen. Bei den Konzessionsabgaben ist nach der derzeitigen Prognose mit einem Minderertrag von 35.000 EUR zu rechnen. Ein weiterer Mehraufwand ergibt sich aufgrund der Abrechnung der Konzessionsabgabe 2011 über 183.000 EUR.

Produkt 20.05 - Erhebung von Steuern und Gebühren:

Bei den Stundungszinsen ist in diesem Jahr mit einem Mehrertrag von ca. 69.000 EUR zu rechnen.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

In der Haushaltssatzung 2012 wurde eine Kreditermächtigung von 413.505 EUR festgesetzt, welche aufgrund des derzeitigen positiven Kassenbestandes 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 Höhe von 159.500 EUR nicht ausgeschöpft werden müssen.

Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen wird nach heutiger Einschätzung das Überschussbudget gegenüber der Veranschlagung mit rd. 4,4 Mio. EUR besser als erwartet abschließen und insoweit zu einer deutlichen Verringerung des mit ca. 4,81 Mio. EUR (ohne übertragene Ermächtigungen von 780.000 EUR) eingeplanten Defizits des Gesamtergebnisplans 2012 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 20.01 - Haushalt / Budgetierung:

Aufgrund der guten Gewerbesteuerentwicklung in diesem Jahr trägt das Überschussbudget zu einer deutlichen Verringerung des eingeplanten Defizits des Gesamtergebnisplans 2012 bei. Inwieweit der Haushaltsausgleich 2012 erreicht werden kann, bleibt abzuwarten.

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 auch bis zum Jahresende nicht mit der Aufnahme von Festbetragskassenkrediten zu rechnen, sodass die Kennzahl von 60 Tagen, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen, auf 0 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 60.000 EUR deutlich geringer ausfallen.

Nach der derzeitigen Prognose ist nicht mit einer Kreditaufnahme für Investitionen zum Jahresende zu rechnen. Die Kennzahl zum Schuldenstand bei Krediten für Investitionen wird somit ebenfalls positiv beeinflusst.

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

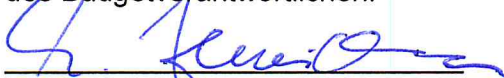
nein

Wenn nein, welche Annahmen treffen nicht zu?

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

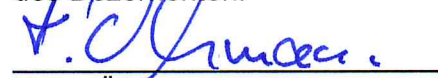
Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schliekmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

Budgetbericht zum 30.09.2012

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	-38.038.000,00	0,00	-29.522.519,78	-8.515.480,22		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.478.545,00	0,00	-1.563.506,00	-915.039,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	-178.002,00	178.002,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.400,00	0,00	-5.557,70	3.157,70		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.600,00	0,00	-78.595,00	-5,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.400,00	0,00	-22.360,18	-8.039,82		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.238.955,00	0,00	-1.916.821,40	-322.133,60		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	-42.866.900,00	0,00	-33.287.362,06	-9.579.537,94		
11	- Personalaufwendungen	851.000,00	0,00	548.362,56	302.637,44		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.500,00	0,00	783,29	17.716,71		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.104,00	0,00	0,00	80.104,00		
15	- Transferaufwendungen	15.541.800,00	0,00	11.189.371,00	4.352.429,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.296,00	0,00	362.393,25	-264.097,25		
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.589.700,00	0,00	12.100.910,10	4.488.789,90		
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-26.277.200,00	0,00	-21.186.451,96	-5.090.748,04		
19	+ Finanzerträge	-1.425.700,00	0,00	-1.491.487,15	65.787,15		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.160.000,00	0,00	671.715,36	488.284,64		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-265.700,00	0,00	-819.771,79	554.071,79		
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-26.542.900,00	0,00	-22.006.223,75	-4.536.676,25		
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)	-26.542.900,00	0,00	-22.006.223,75	-4.536.676,25		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.035.300,00	0,00	-736.050,00	-299.250,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.600,00	0,00	73.000,00	23.600,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-27.481.600,00	0,00	-22.669.273,75	-4.812.326,25		