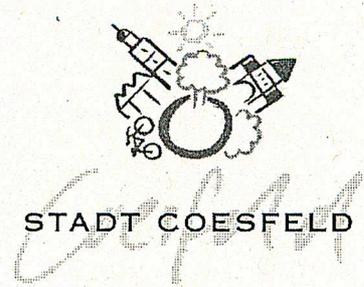


Budgetbericht für das Budget 20 "Finanzen u. Controlling"

Haushaltsjahr: 2013

Stichtag: 30.6.2013

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 Zuschussbudget	32.569.000 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	Verfügbares Budget	32.569.000 €

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	51.583.700 €	20.588.610 €	40%
2.2	Aufwendungen	19.014.700 €	8.511.819 €	45%
2.3	Budgetstand	32.569.000 €	12.076.791 €	37%

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:
Bei der Grundsteuer B ist zum jetzigen Zeitpunkt mit einer Verbesserung um 100.000 EUR gegenüber der Ansatzermittlung auszugehen.

Die Gewerbesteuerveranlagung lag zum 30.06.2013 bei ca. 15,455 Mio. EUR. Bis Anfang August stieg dieser Wert zwar kontinuierlich an, erlitt dann jedoch einen starken Einbruch, welcher bis zum derzeitigen Zeitpunkt noch weiter anhält (Stand Anfang August rd. 16,8 Mio. EUR, Stand 10.09.2013 rd. 16 Mio. EUR). Nach der derzeitigen Prognose wird zum Jahresende mit einem Ist von 16 Mio. EUR gerechnet. Dies zieht eine Budgetverschlechterung von (netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) 1,481 Mio. EUR nach sich.

Auf Grundlage der Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung ist beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gegenüber der Ansatzermittlung für 2013 mit keinen Veränderungen zu rechnen. Anders sieht es dagegen beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer aus, der hier auf die Stadt Coesfeld entfallende Anteil muss um 39.300 EUR nach unten korrigiert werden.

Ebenfalls ist bei den Kompensationsleistungen (hierunter fallen die Ausgleichszahlungen nach dem Familienlastenausgleich) mit Verschlechterungen gegenüber dem Ansatz (gem. ursprünglichem Festsetzungsbescheid) um 17.900 EUR zu rechnen.

Eine Verbesserung über 70.000 EUR ist zum jetzigen Zeitpunkt bereits bei der Verzinsung der Gewerbesteuer zu verbuchen.

Auch bei der Erstattung aus der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage ergibt sich aufgrund der Schlussabrechnung 2012 ein Mehrertrag i. H. v. 196.000 EUR.

Der endgültige Festsetzungsbescheid für die Kreisumlage beinhaltet eine Erhöhung des Kreis-Hebesatzes. Der Ansatz 2013 reichte jedoch aus, um diese Steigerung zu kompensieren. Es ist sogar ein Verbesserungsbetrag i. H. v. 38.400 EUR zu verzeichnen.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:
Eine Verbesserung wird ebenfalls bei den Konzessionsabgaben i. H. v. 30.000 EUR zum Jahresende erwartet.

Auch bei den Zinszahlungen für Kreditmarktdarlehen ist aufgrund der aktiven Zinssteuerung mit einer Verbesserung von ca. 20.000 EUR zu rechnen.

Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen wird nach heutiger Einschätzung das Überschussbudget gegenüber der Veranschlagung mit rd. 1,076 Mio. EUR schlechter als erwartet abschließen. Aus heutiger Sicht wird jedoch erwartet, dass diese Verschlechterung durch Verbesserungen im Gesamthaushalt kompensiert werden kann.

- 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.

Produkt 20.02 - Finanzierungsmanagement:

Die Bestrebungen, den jährlichen Zinsaufwand bei Krediten für Investitionen im Verhältnis zum Schuldenstand kontinuierlich zu verringern, werden plangemäß weiter verfolgt.

Dies spiegelt sich auch in den beim Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft dargestellten Wirkungszielen und Kennzahlen wieder.

Dank einer stetigen Zinsoptimierung, begleitet durch die MAGRAL AG, sind hier auch weiterhin positive Entwicklungen für die Stadt Coesfeld zu erwarten.

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

Aufgrund eines Einbruchs bei den zu erwartenden Gewerbesteuererträgen für das Jahr 2013 werden verschiedene Kennzahlen, insbesondere die Steuerquote, negativ 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?
siehe oben

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

Es ist derzeit davon auszugehen, dass die Verschlechterung im Überschussbudget "Finanzen und Controlling" durch Verbesserungen in den Zuschussbudgets (z. B. Übertragungen von Ermächtigungen in das Folgejahr) aufgefangen werden kann.

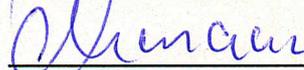
Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schlickmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

Budgetbericht zum 30.06.2013

Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2013	offene Bestellungen 2013	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.963.800,00	0,00	-15.447.901,16	-26.515.898,84		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.250.680,00	0,00	-2.623.190,00	-1.627.490,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	-196.526,00	196.526,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.400,00	0,00	-9.076,54	3.676,54		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-78.600,00	0,00	-78.595,00	-5,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.400,00	0,00	-4.886,69	-23.513,31		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.313.120,00	0,00	-1.330.138,85	-982.981,15		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	-48.640.000,00	0,00	-19.690.314,24	-28.949.685,76		
11	- Personalaufwendungen	874.800,00	0,00	378.206,89	496.593,11		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	31.700,00	0,00	753,48	30.946,52		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.105,00	0,00	0,00	80.105,00		
15	- Transferaufwendungen	16.599.400,00	0,00	7.614.057,00	8.985.343,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	316.395,00	0,00	95.084,60	221.310,40		
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.902.400,00	0,00	8.088.101,97	9.814.298,03		
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-30.737.600,00	0,00	-11.602.212,27	-19.135.387,73		
19	+ Finanzerträge	-1.806.400,00	0,00	-358.295,64	-1.448.104,36		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.010.000,00	0,00	372.217,27	637.782,73		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-796.400,00	0,00	13.921,63	-810.321,63		
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-31.534.000,00	0,00	-11.588.290,64	-19.945.709,36		
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)	-31.534.000,00	0,00	-11.588.290,64	-19.945.709,36		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.137.300,00	0,00	-540.000,00	-597.300,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.300,00	0,00	51.500,00	50.800,00		
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-32.569.000,00	0,00	-12.076.790,64	-20.492.209,36		