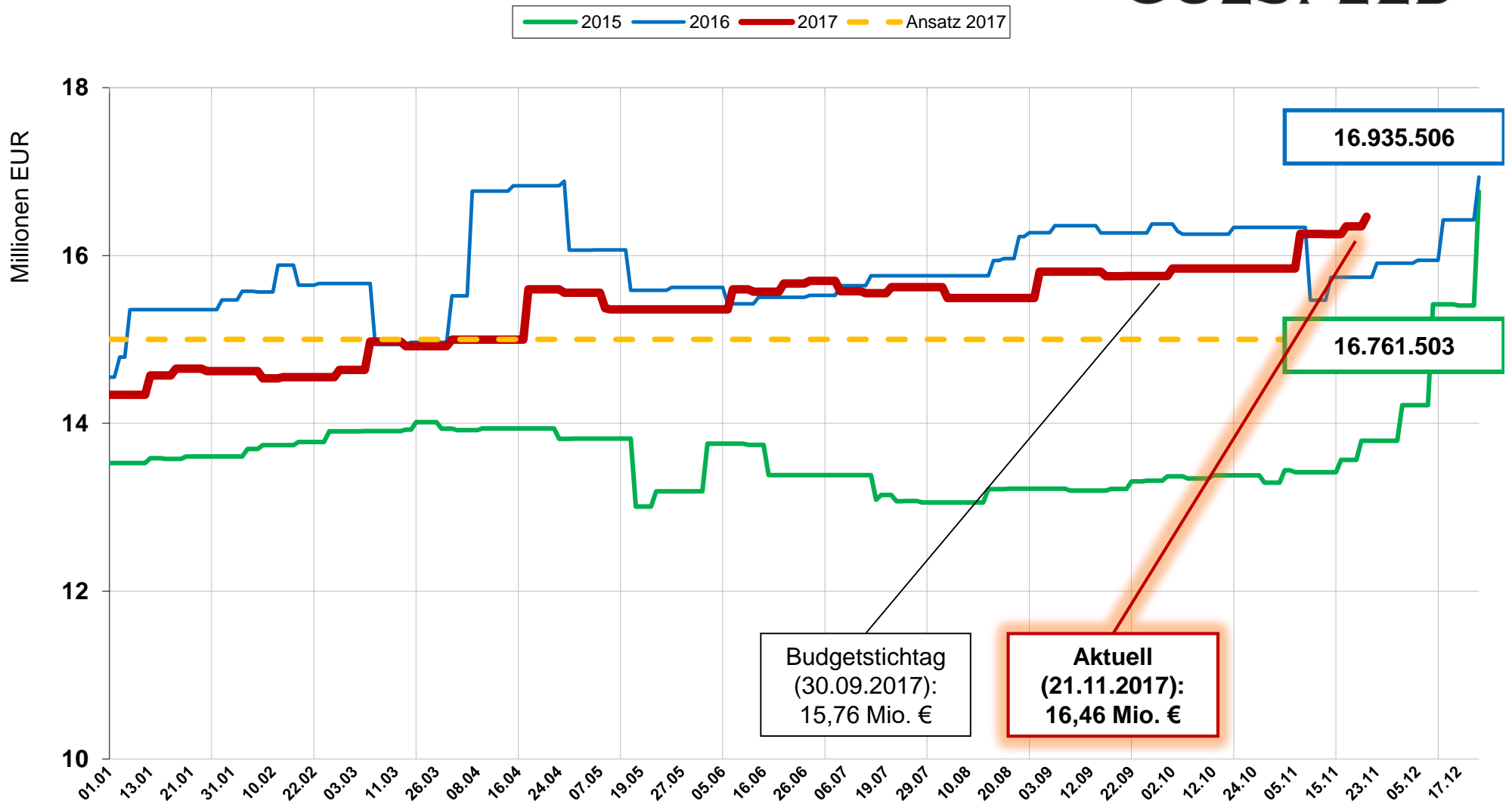


Budgetbericht zum 30. September 2017

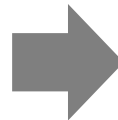
Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses
am 23. November 2017

Entwicklung der Gewerbesteuer 2015 bis November 2017 im Vergleich



Erträge des Überschussbudget Prognose am 30.09.2017 zum Jahresende

	Ansatz 2017 EUR	Prognose 2017 EUR	Abweichung EUR
Erträge			
Grundsteuern A u. B	7.973.000	7.875.000	-98.000
Gewerbsteuer	15.000.000	16.000.000	+1.000.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.363.000	16.091.000	-272.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.995.000	2.991.250	-3.750
Sonstige Steuern	550.600	612.600	+62.000
Kompensationsleistungen	1.601.700	1.600.200	-1.500
Schlüsselzuweisung	3.994.000	3.957.000	-37.000
Zuweisungen Land lfd. Zwecke	0	24.000	+24.000
Erstattungsanspruch Solidarbeitrag	405.600	405.600	+0
Gewinnanteile (Beteiligungen/Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	2.665.900	2.795.400	+129.500
Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk	900.000	900.000	+0
Interne Leistungsverrechnung SGB II Aufwendungen	1.275.000	998.600	-276.400
Sonstige Erträge	784.400	833.300	+48.900
Summe der Erträge	54.508.200	55.083.950	+575.750



Aufwendungen des Überschussbudgets Prognose am 30.09.2017 zum Jahresende

	Ansatz 2017 EUR	Prognose 2017 EUR	Abweichung EUR
Summe der Erträge	54.508.200	55.083.950	+575.750
<u>Aufwendungen</u>			
Kreisumlage	14.245.000	14.232.500	-12.500
Zinsen	677.500	603.300	-74.200
Gewerbesteuerumlage	2.284.000	2.454.000	+170.000
Personalaufwendungen	957.700	957.700	+0
Krankenhausinvestitionsumlage	435.000	430.000	-5.000
Bilanzielle Abschreibungen	80.000	80.200	+200
Sonstige Aufwendungen	546.700	604.700	+58.000
Summe der Aufwendungen	19.225.900	19.362.400	+136.500
Erträge / Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets	35.282.300	35.721.550	+439.250




- *Defizit im Ergebnisplan 2017
lt. HH-Buch 2017* *- 2.472.400,-- EUR*
- *Summe der übertragenen
Ermächtigungen 2016 mit
Auswirkungen auf die
Ergebnisrechnung 2017* *+ 126.952,04 EUR*
- *fortgeschriebenes Plandefizit 2017* *- 2.345.447,96 EUR*
- **Verbesserungen** **+ 439.250,00 EUR**
- **Progn. Defizit:** **- 1.906.197,96 EUR***

** noch nicht in diese Betrachtung eingeflossen sind die
Veränderungen in den Zuschussbudgets*

Stand der Zuschussbudgets zum 30.09.2017

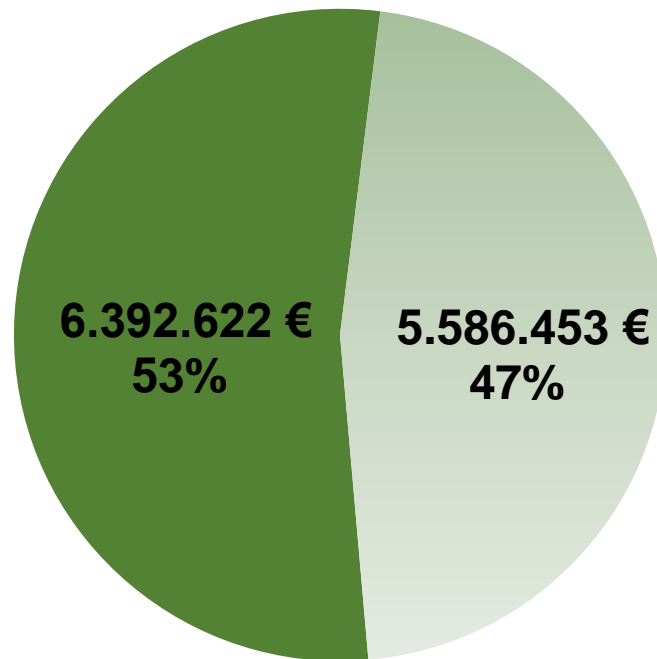
(inkl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr
mit Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2017)

Budget	Zuschussbudget		Inanspr.- nahme	Prognose
	lt. Plan	Ist		
10 Zentraler Steuerungsdienst	4.840.923 €	2.896.442 €	59,8%	
32 Bürgerservice, Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	18.720 €	-135.685 €	-724,8%	
43 Kultur und Weiterbildung	1.664.437 €	1.036.457 €	62,3%	
50 Ordnung und Soziales	5.432.689 €	3.412.205 €	62,8%	
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16.094.920 €	11.095.651 €	68,9%	
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.168.452 €	442.222 €	37,8%	
70 Bauen und Umwelt	8.236.157 €	2.315.090 €	28,1%	
90 Kostenrechnende Einrichtungen	171.450 €	-169.840 €	-99,1%	
Summe 10 - 90	37.627.748 €	20.892.542 €	55,5%	

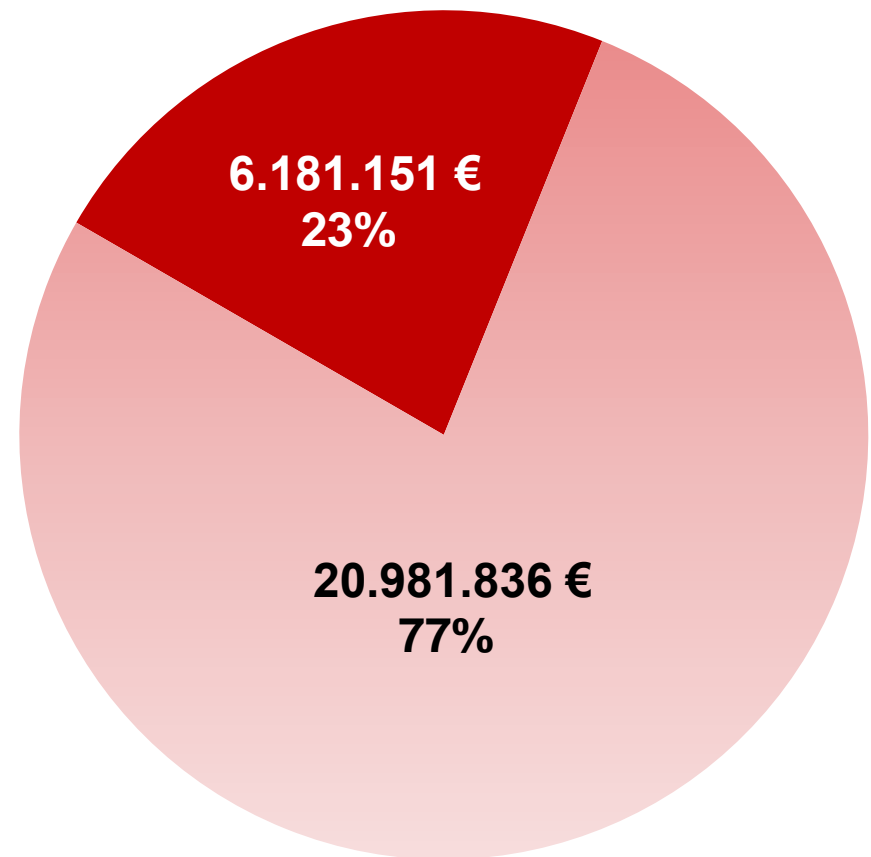


Investive Ein- und Auszahlungen zum 30.09.2017

- erhaltene Einzahlungen
- noch zu erwartende Einzahlungen lt. Ansatz 2017



- geleistete Auszahlungen
- noch verfügbarer Ansatz 2017



Entwicklung der Liquidität in 2017 (ohne Bestand des Abwasserwerks)

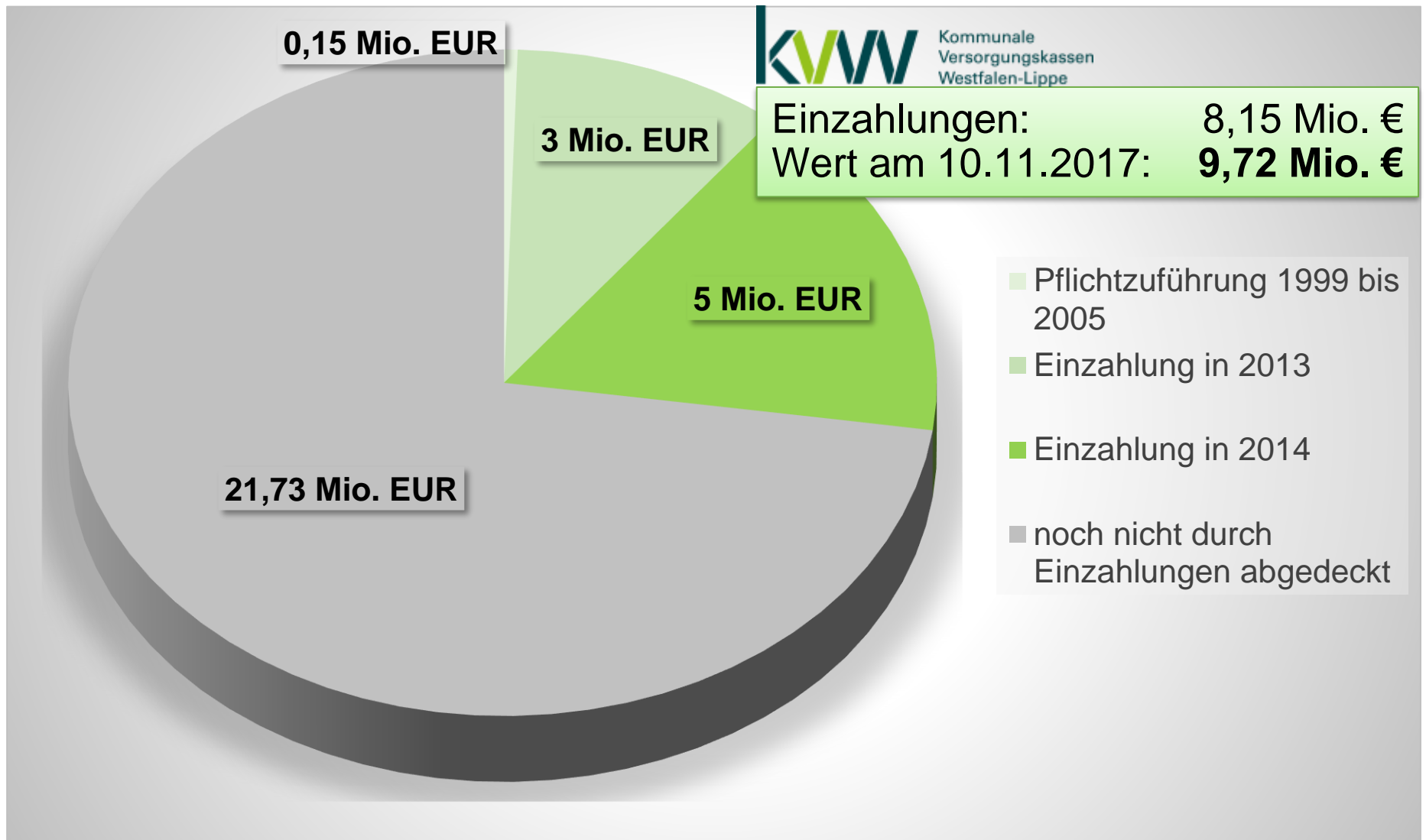


- Folgende Mittel sind gebunden mit Auswirkungen auf die Finanzrechnung:
 - Übertragung von Haushaltsermächtigungen (8.746.824,13 EUR)
 - Instandhaltungsrückstellungen (11.178.364,65 EUR)
 - Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale (4.871.201,19 EUR)

Festgeldanlagen

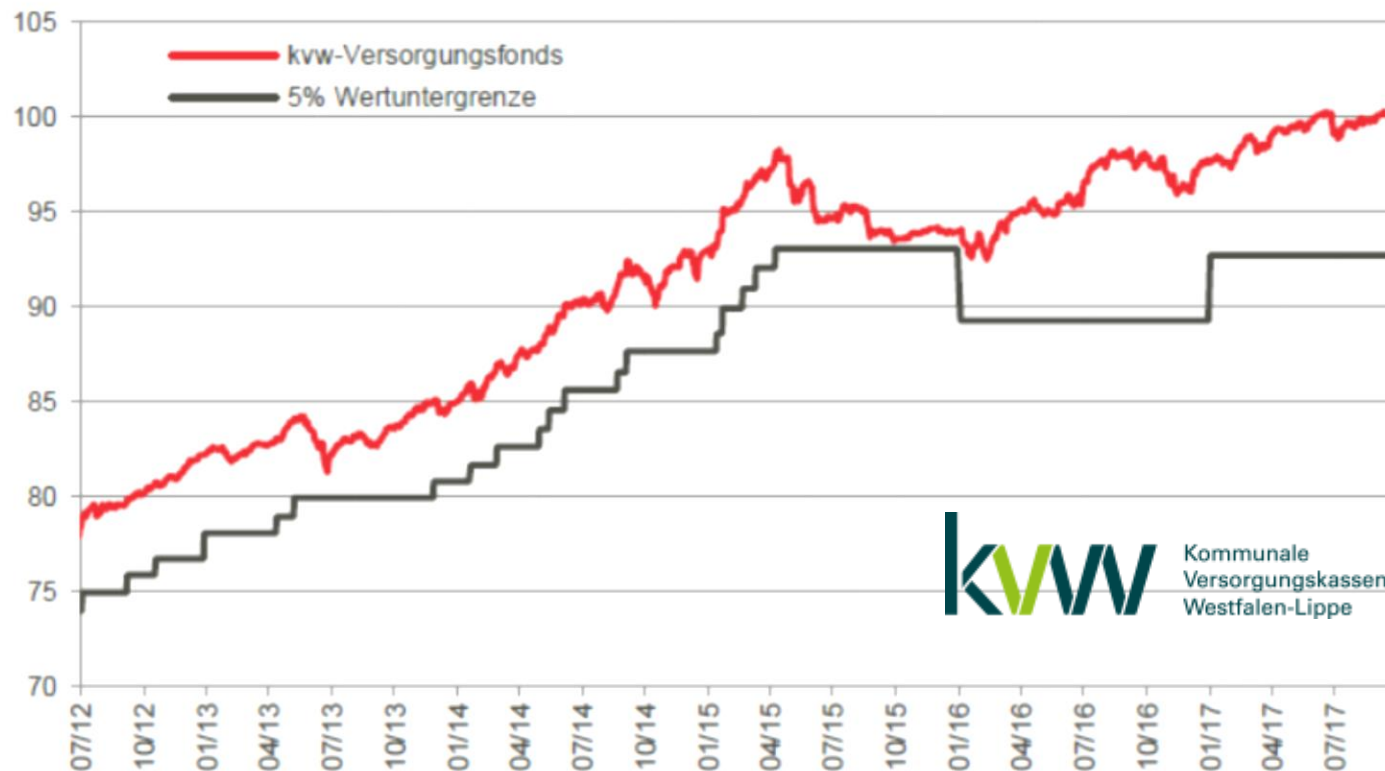
Laufzeit Zinssatz	Anlagebetrag gesamt	Zinsen	davon Anlagebetrag Stadt Coesfeld	davon Zinsen Stadt Coesfeld	davon Anlagebetrag Abwasserwerk	davon Zinsen Abwasserwerk
12 Monate ab 01.02.2017 0,19%	4.500.000,00 €	8.668,75 €	2.000.000,00 €	3.852,78 €	2.500.000,00 €	4.815,97 €
24 Monate ab 01.02.2017 0,76%	5.500.000,00 €	84.761,12 €	5.000.000,00 €	77.055,56 €	500.000,00 €	7.705,56 €
25 Monate ab 01.08.2017 0,78%	4.000.000,00 €	66.040,00 €	4.000.000,00 €	66.040,00 €	0,00€	0,00 €
Summe	14.000.000,00 €	159.469,87 €	11.000.000,00 €	146.948,34 €	3.000.000,00 €	12.521,53 €

Pensionsrückstellungen zum 31.12.2016 (lt. Jahresabschluss 2016 rund **29,88 Mio. EUR**)



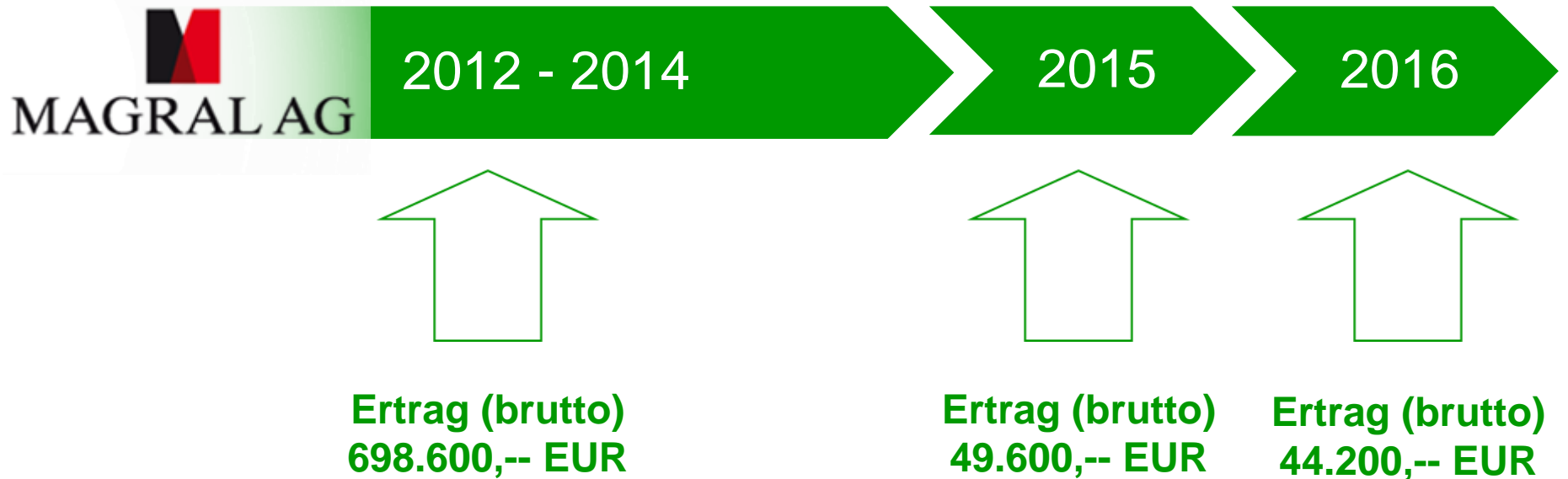
Entwicklung der Finanzanlagen

Fondsentwicklung und Steuerung mit nachgezogener Wertuntergrenze



Quelle: ODDO BHF Asset Management GmbH, Stand: 29.09.2017;
Hinweis: Historische Wertentwicklungen sind kein verlässlicher Indikator für künftige Wertentwicklungen.

Verlauf der Zinssteuerung mit der Magral AG



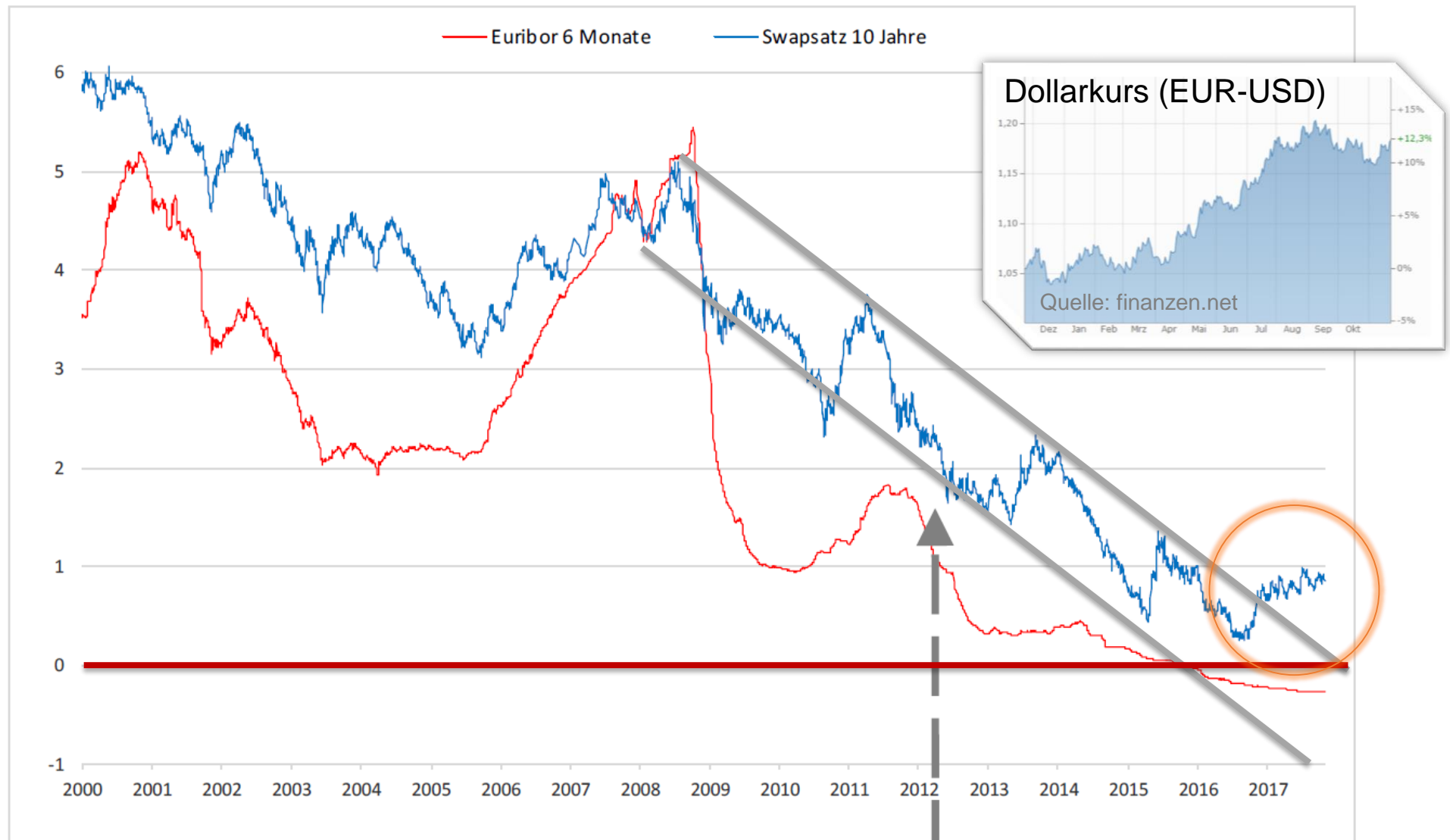
Zum 30.06.2017 war eine Einzahlung aus der Zinssteuerung von rund **4.600,-- EUR** (brutto) zu verzeichnen.

Zum Jahresende 2017 ist eine weitere Zahlung von voraussichtlich **4.875,--EUR** (brutto) zu erwarten.

2017

- Das letzte Beratungsgespräch hier vor Ort mit der Magral AG fand statt am 15.11.2017.
- Derzeit bestehen zwei Zinsverträge (ein Vertrag zur Sicherung gegen Zinsanstieg und ein Vertrag zur Sicherung gegen Zinsrückgang).
- Diese aktuell bestehenden Verträge sind optimal ausgesteuert und sollen unverändert bleiben.
- Eine Adjustierung ist derzeit nicht erforderlich.

Rückblick Geld- und Kapitalmarkt



Quelle: vwd
Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses
am 23.11.2017

**Beginn der Zinssteuerung
(erste Zinssicherung am 09.03.2012)**

- Die Verbesserung im Überschussbudget trägt mit knapp 439.000 EUR zur Verringerung des Defizits bei.
- In den Zuschussbudgets zeichnen sich ebenfalls Verbesserungen gegenüber der Ansatzplanung ab, so dass das fortgeschriebene Plandefizit auf unter 2 Mio. EUR gesenkt werden könnte.
- Aber: eine Vielzahl von Maßnahmen konnte in 2017 noch nicht durchgeführt werden, so dass Mittelübertragungen in das nächste Jahr notwendig werden;
Zudem kann die Bildung weiterer Instandhaltungsrückstellungen notwendig werden.
- Für die absehbaren Belastungen wird Vorsorge durch Liquiditätsbildung betrieben.

Stadt Coesfeld
Fachbereich Finanzen und Controlling
Markt 8
48653 Coesfeld

Klaus Volmer
Fachbereichsleiter/Kämmerer
Tel.: (02541) 939-1153

E-Mail: finanzen@coesfeld.de
E-Post: finanzen@coesfeld.epost.de

<http://www.coesfeld.de/finanzen.html>