

Budgetbericht zum 30. September 2018

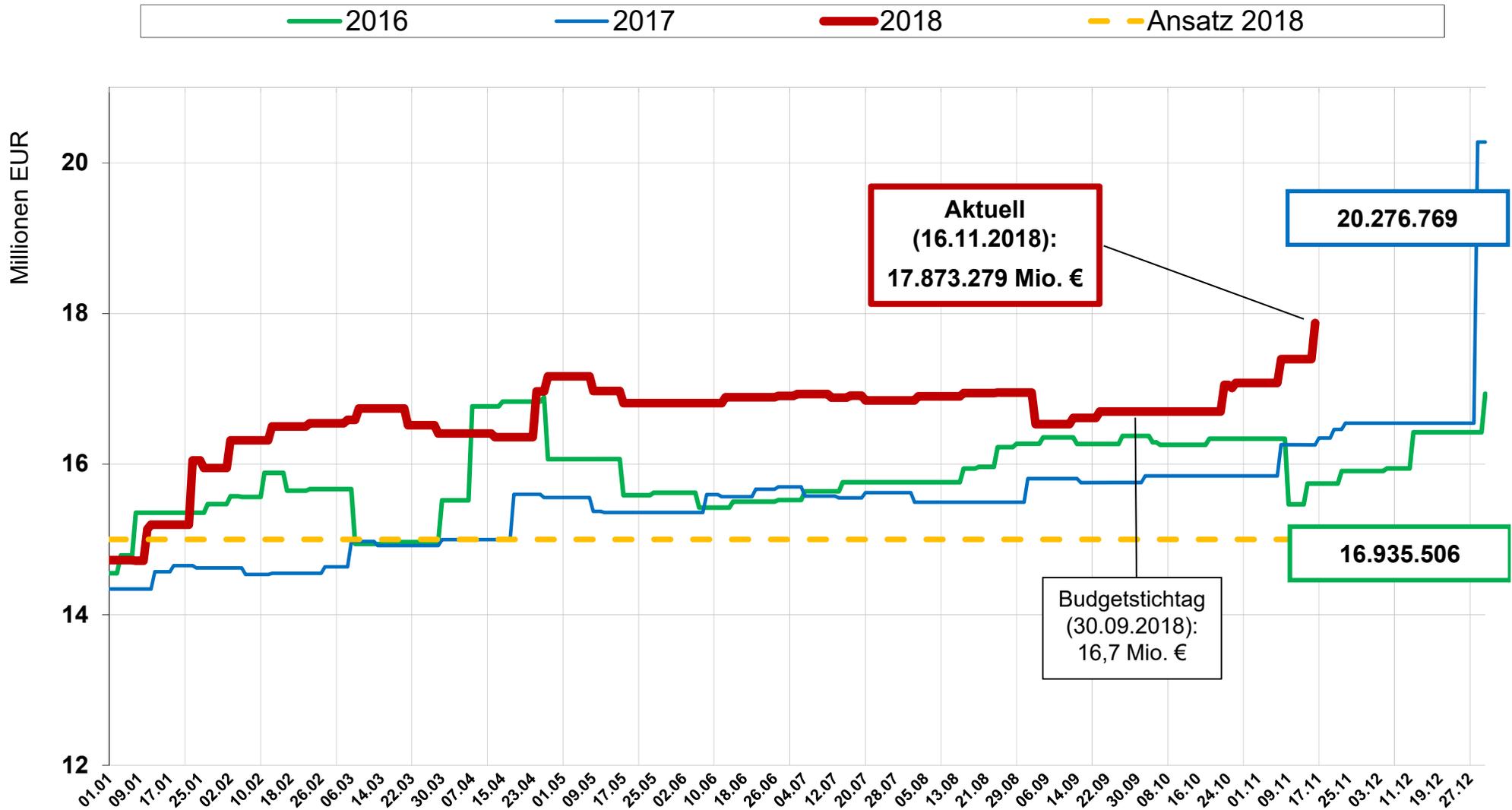
Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses
am 22. November 2018

Erträge des Überschussbudget Prognose am 30.09.2018 zum Jahresende

	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Prognose 2018 EUR	Abweichung EUR
Erträge			
Grundsteuern A u. B	7.973.000	7.873.000	-100.000
Gewerbsteuer	15.000.000	17.500.000	+2.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.500.000	17.670.800	+170.800
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.760.000	3.941.500	+181.500
Sonstige Steuern	524.600	651.100	+126.500
Kompensationsleistungen	1.685.700	1.697.600	+11.900
Schlüsselzuweisung	7.568.300	7.571.000	+2.700
Erstattungsanspruch Solidarbeitrag	676.400	645.400	-31.000
Gewinnanteile (Beteiligungen/Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	2.610.900	2.521.100	-89.800
Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk	900.000	900.000	+0
Interne Leistungsverrechnung SGB II Aufwendungen	1.275.000	957.400	-317.600
Sonstige Erträge	848.200	1.132.200	+284.000
Summe der Erträge	60.322.100	63.061.100	+2.739.000



Entwicklung der Gewerbesteuer 2016 bis November 2018 im Vergleich



Aufwendungen des Überschussbudgets Prognose am 30.09.2018 zum Jahresende

	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Prognose 2018 EUR	Abweichung EUR	
Summe der Erträge	60.322.100	63.061.100	+2.739.000	
<u>Aufwendungen</u>				
Kreisumlage	13.693.400	13.694.200		+800
Zinsen	491.000	391.500		-99.500
Gewerbesteuerumlage	2.283.700	2.685.000		+401.300
Personalaufwendungen	1.051.800	1.051.800		+0
Krankenhausinvestitionsumlage	675.000	472.000		-203.000
Bilanzielle Abschreibungen	80.000	80.000		+0
Sonstige Aufwendungen	600.000	617.700		+17.700
Summe der Aufwendungen	18.874.900	18.992.200		+117.300
Erträge ./.. Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets	41.447.200	44.068.900	+2.621.700	

Deckung von über-/außerpl. Aufwendungen in den Zuschussbudgets:

Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan (Prod. 50.24)	21.500,00
Steuern Parkraumbewirtschaftung (Prod. 70.01)	43.000,00
Reparatur HLF der Feuerwehr (Prod. 50.24)	94.200,00
	41.605.900,00

- Defizit im Ergebnisplan 2018
lt. HH-Buch 2018 - 74.425,-- EUR
- Summe der übertragenen
Ermächtigungen 2017 mit
Auswirkungen auf die
Ergebnisrechnung 2018 - 1.213.544,57 EUR
- fortgeschriebenes Plandefizit 2018 - 1.287.969,57 EUR
- Verbesserungen im Überschussbudget + 2.621.700,-- EUR
- **Progn. Erg.:** **+ 1.333.730,43 EUR***

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

ung
2.739.000
+800
-99.500
+401.300
+0
203.000
+0
17.700
+17.300
+2.621.700



Deckung von über-/außerpl. Aufwendungen in den Zuschussbudgets:	
Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan (Prod. 50.24)	21.500,00
Steuern Parkraumbewirtschaftung (Prod. 70.01)	43.000,00
Reparatur HLF der Feuerwehr (Prod. 50.24)	94.200,00
	41.605.900,00

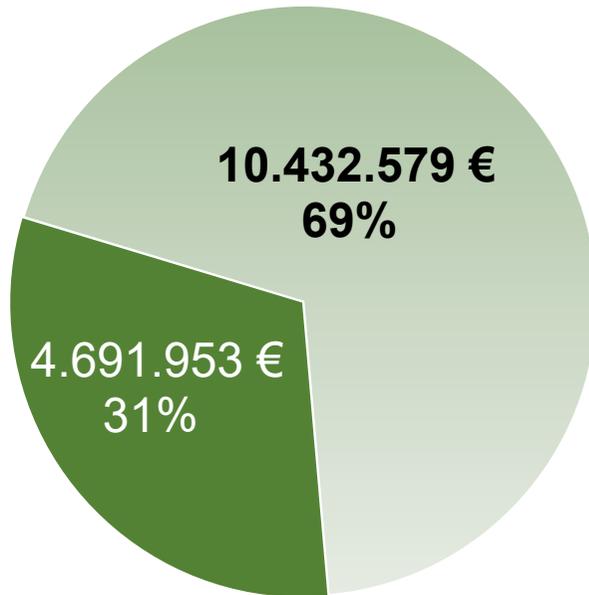
Stand der Zuschussbudgets zum 30.09.2018

(inkl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr mit Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2018 und zzgl. Budgetveränderungen durch überplanmäßige/außerplanmäßige Erträge/Aufwendungen)

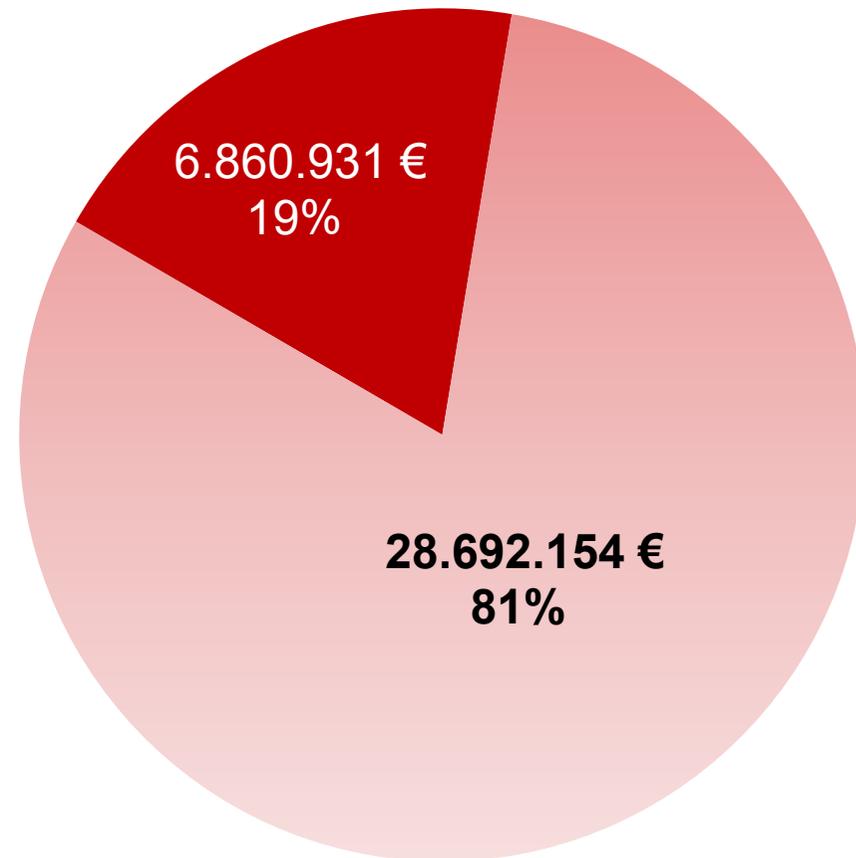
Budget	Zuschussbudget		Inanspr.- nahme	Prognose
	lt. Plan	Ist		
10 Zentraler Steuerungsdienst	5.149.980 €	3.396.101 €	65,9%	
32 Bürgerservice, Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing	585.420 €	203.343 €	34,7%	
43 Kultur und Weiterbildung	1.729.968 €	1.136.525 €	65,7%	
50 Ordnung und Soziales	6.831.484 €	3.777.778 €	55,3%	
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	17.499.533 €	10.991.664 €	62,8%	
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.215.440 €	235.438 €	19,4%	
70 Bauen und Umwelt	9.725.495 €	3.917.436 €	40,3%	
90 Kostenrechnende Einrichtungen	156.550 €	-8.527 €	-5,4%	
Summe 10 - 90	42.893.870 €	23.649.758 €	55,1%	

Investive Ein- und Auszahlungen zum 30.09.2018

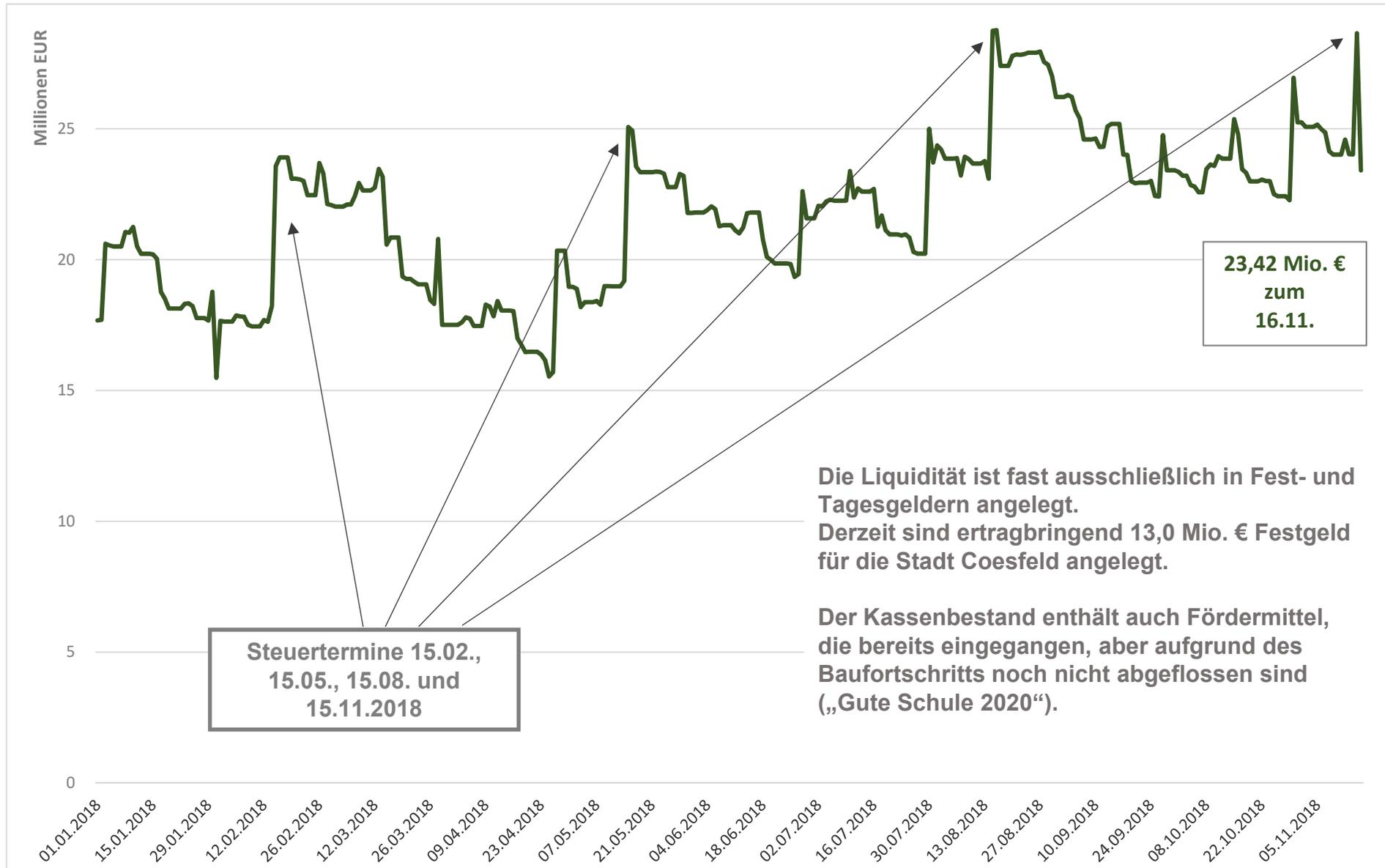
- erhaltene Einzahlungen
- noch zu erwartende Einzahlungen lt. Ansatz 2018



- geleistete Auszahlungen
- noch verfügbarer Ansatz 2018



Entwicklung der Liquidität in 2018 (ohne Bestand des Abwasserwerks)



Festgeldanlagen

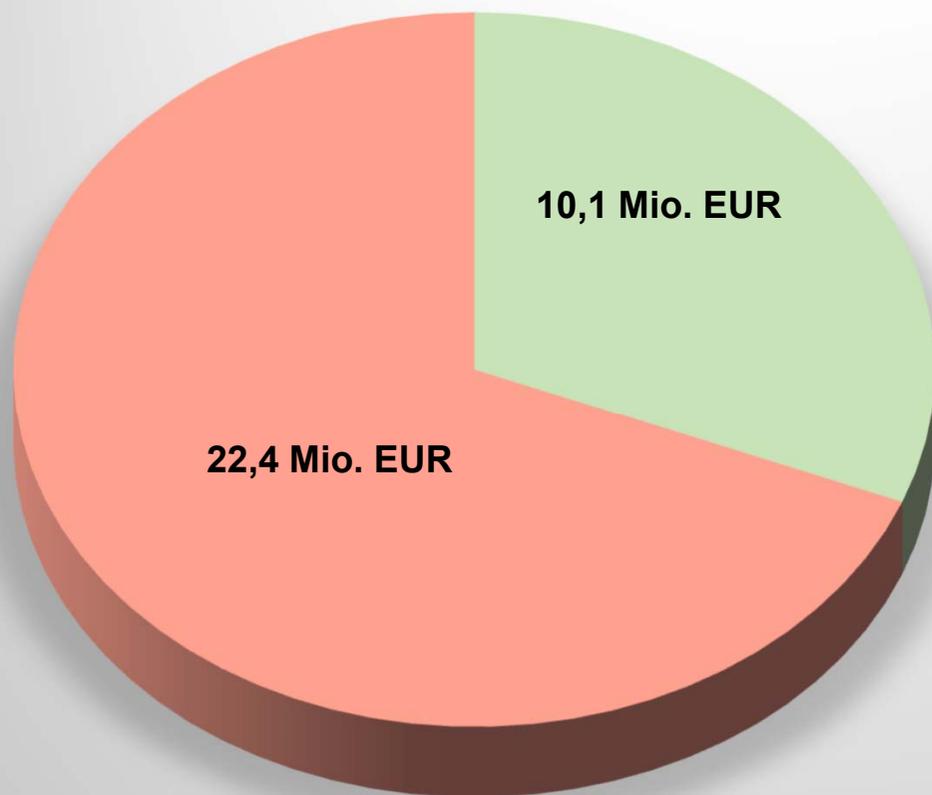
Laufzeit	Anlagebetrag gesamt	Zinsen	davon Anlagebetrag Stadt Coesfeld	davon Zinsen Stadt Coesfeld	davon Anlagebetrag Abwasserwerk	davon Zinsen Abwasserwerk
Zinssatz						
24 Monate ab 01.02.2017 0,76%	5.500.000 €	84.761,12 €	5.000.000 €	77.055,56 €	500.000 €	7.705,56 €
25 Monate ab 01.08.2017 0,78%	4.000.000 €	66.040,00 €	4.000.000 €	66.040,00 €	0 €	0,00 €
18 Monate ab 01.02.2018 0,18%	6.000.000 €	16.380,00 €	4.000.000 €	10.920,00 €	2.000.000 €	5.460,00 €
12 Monate ab 01.02.2018 0,05%	500.000 €	253,47 €	0 €	0,00 €	500.000 €	253,47 €
Summe	16.000.000 €	167.434,59 €	13.000.000 €	154.015,56 €	3.000.000 €	13.419,03 €



Bindung der liquiden Mittel

- Folgende Mittel sind gebunden mit Auswirkungen auf die Finanzrechnung:
 - Übertragung von Haushaltsermächtigungen
(16.179.389,95 EUR)
 - Instandhaltungsrückstellungen
(11.608.342,19 EUR)
 - Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale
(5.887.350,76 EUR)

Voraussichtliche Pensionsrückstellungen zum 31.12.2018: **32,5 Mio. EUR**)



- Bestand im Versorgungsfonds unter Berücksichtigung der Wertentwicklung (2006-2018)
- noch nicht durch Einzahlungen abgedeckt

Entwicklung der Finanzanlagen

Fondsentwicklung und Steuerung mit nachgezogener Wertuntergrenze



Quelle: ODDO BHF Asset Management GmbH, Stand: 28.09.2018; Die dargestellten Bestände können sich jederzeit ohne vorherige Ankündigung verändern. Historische Wertentwicklungen sind kein verlässlicher Indikator für künftige Wertentwicklungen.

Rückblick Geld- und Kapitalmarkt



Quelle: vwd

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

Verlauf der Zinssteuerung mit der Magral AG



Zum Jahresende 2018 ist eine weitere Zahlung zu erwarten. Hier ist jedoch angedacht, diese als Vorleistung in die Adjustierung der neuen Zinssicherungsverträge einzubringen.

2018

- Das letzte Beratungsgespräch hier vor Ort mit der Magral AG fand statt am 13.11.2018.
- Derzeit bestehen zwei Zinsverträge (ein Vertrag zur Sicherung gegen Zinsanstieg und ein Vertrag zur Sicherung gegen Zinsrückgang).
- Aufgrund von Veränderungen im Darlehensportfolio soll eine voraussichtliche künftige Übersicherung durch eine Adjustierung der Zinsverträge abgebaut werden.
- Die Adjustierung wird derzeit vorbereitet und kurzfristig umgesetzt.

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>