

Haushaltsentwurf 2020

Darstellung des Budgets 20 - Finanzen und Wirtschaftsförderung

Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses der Stadt Coesfeld
am 21. November 2019

Produkte – Finanzen und Wirtschaftsförderung

- 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
- **20.12 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau (NEU)**
- **20.13 Grundstücksmanagement (NEU)**
- **20.14 Stadtmarketing und Tourismus (NEU)**
- 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
- 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Budget Ergebnisplan Finanzen und Wirtschaftsförderung

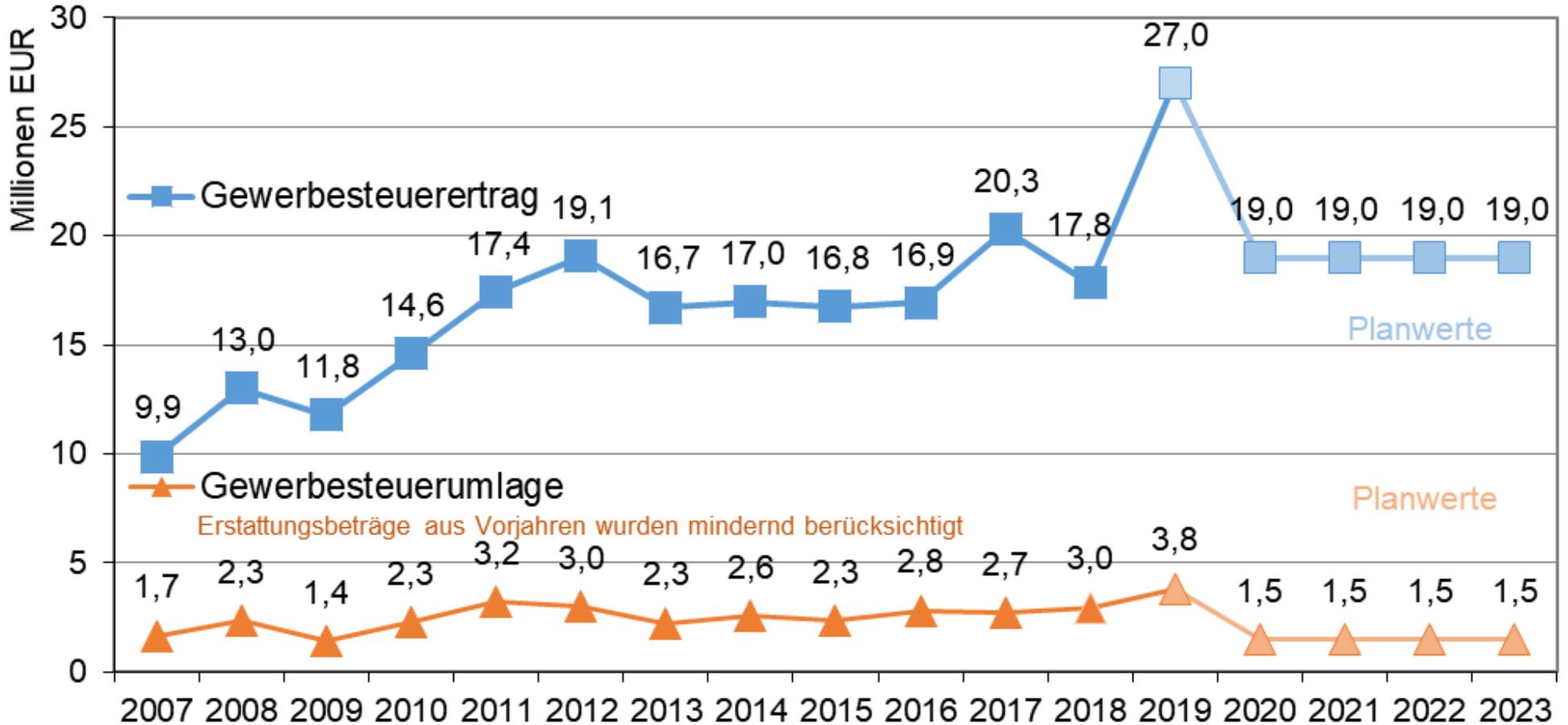
Vergleich 2019 (inkl. Nachtrag) zu 2020 (Erträge)

(Stand gem. Drucklegung)

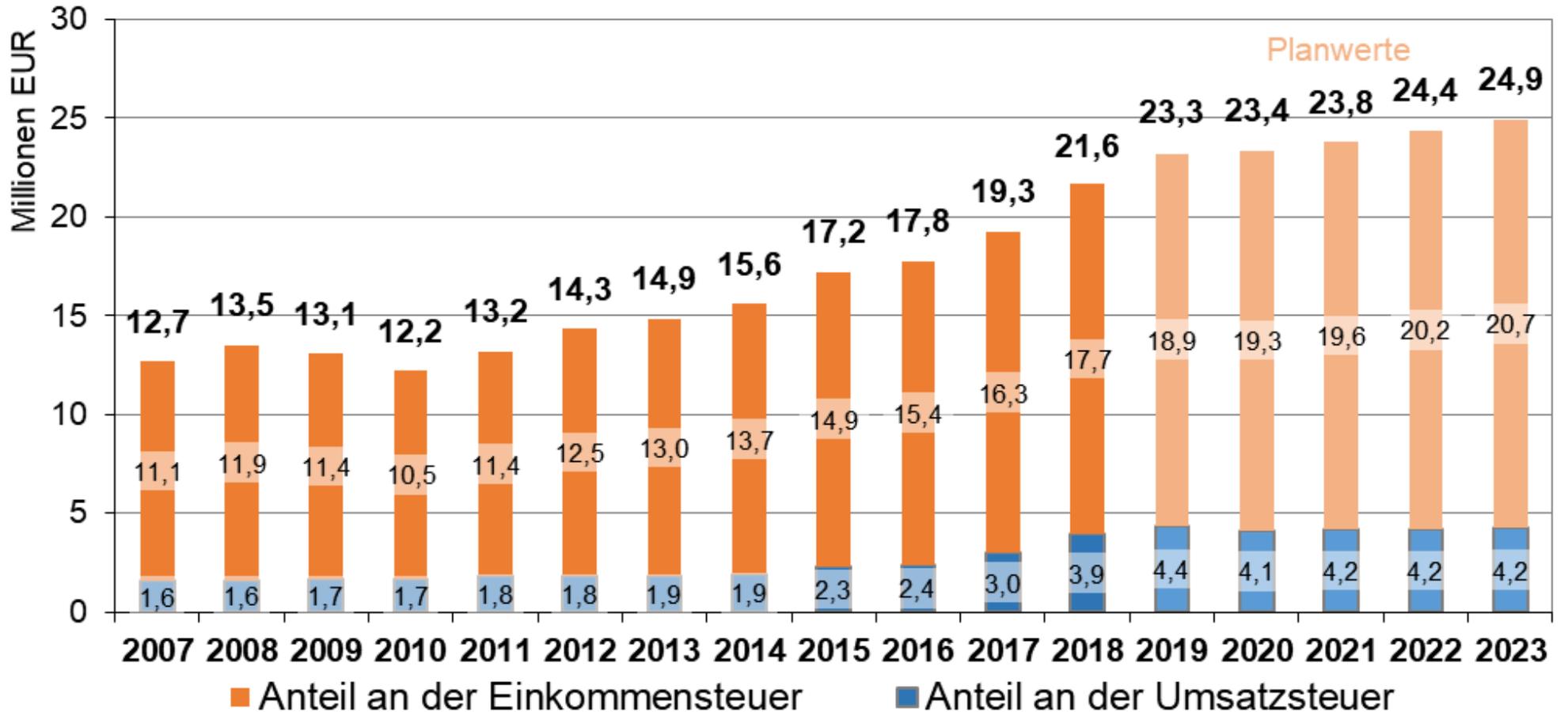


	2019 inkl. Nachtrag	2020	Abweichung	Abw. in %
Grundsteuern A u. B	7.973.000 €	7.973.000 €	0 €	+0%
Gewerbsteuer	27.000.000 €	19.000.000 €	-8.000.000 €	-30%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	18.865.000 €	19.260.000 €	395.000 €	+2%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.352.000 €	4.116.000 €	-236.000 €	-5%
Sonstige Steuern	622.000 €	622.000 €	0 €	+0%
Kompensationsleistungen	1.765.200 €	1.807.000 €	41.800 €	+2%
Schlüsselzuweisung	5.391.000 €	3.560.000 €	-1.831.000 €	-34%
Unterhaltungs- und Aufwandspauschale (GFG)	370.200 €	400.000 €	29.800 €	+8%
Erstattungsanspruch Solidarbeitrag	375.000 €	617.000 €	242.000 €	+65%
Gewinnanteile/Dividenden, Konzessionsabgaben	2.520.900 €	2.522.900 €	2.000 €	+0%
Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk	900.000 €	900.000 €	0 €	+0%
Interne Leistungsverrechnung SGB II Aufwendungen	900.000 €	950.000 €	50.000 €	+6%
Sonstige Erträge	1.049.100 €	935.700 €	-113.400 €	-11%
Summe der Erträge	72.083.400 €	62.663.600 €	-9.419.800 €	-13%

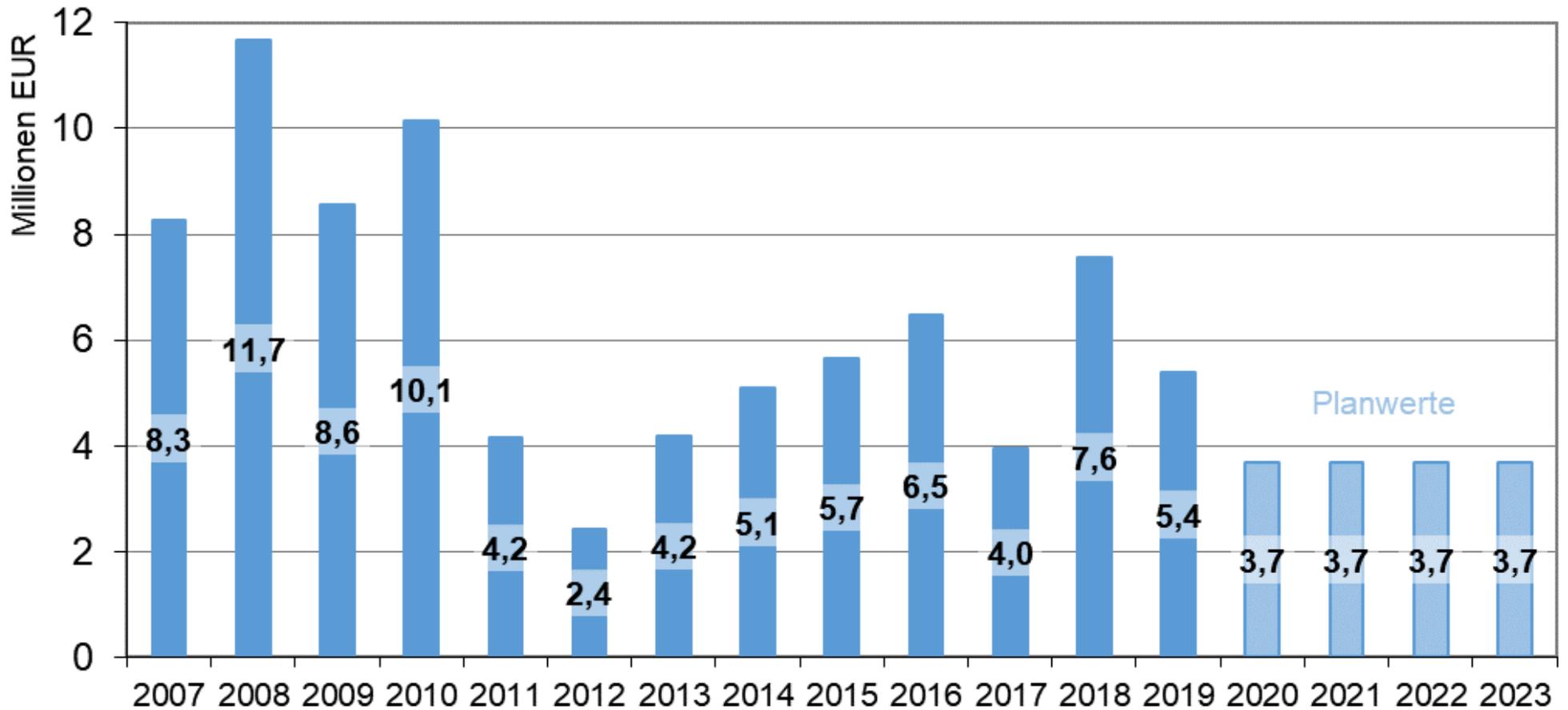
Entwicklung von Gewerbesteuererträgen und Gewerbesteuerumlage



Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer



Erträge: Entwicklung der Schlüsselzuweisungen inkl. Auswirkung der 1. Modellrechnung zum GFG 2020



Budget Ergebnisplan Finanzen und Wirtschaftsförderung

Vergleich 2019 (inkl. Nachtrag) zu 2020 (Aufwendungen)

(Stand gem. Drucklegung)



Kreisumlage: 36.500 EUR
neuer Ansatz 2020: **15.066.500 EUR**

	2019 inkl. Nachtrag	2020	Abweichung	Abw. in %
Kreisumlage	14.244.200 €	15.030.000 €	785.800 €	+6%
Zinsen	391.000 €	461.000 €	70.000 €	+18%
Gewerbesteuerumlage	3.841.000 €	1.478.000 €	-2.363.000 €	-62%
Personalaufwendungen	1.486.800 €	1.587.400 €	100.600 €	+7%
Krankenhausinvestitionsumlage	509.000 €	540.000 €	31.000 €	+6%
Bilanzielle Abschreibungen	83.500 €	3.000 €	-80.500 €	-96%
Sonstige Aufwendungen	1.061.600 €	1.153.850 €	92.250 €	+9%
Summe der Aufwendungen	21.617.100 €	20.253.250 €	-1.363.850 €	-6%

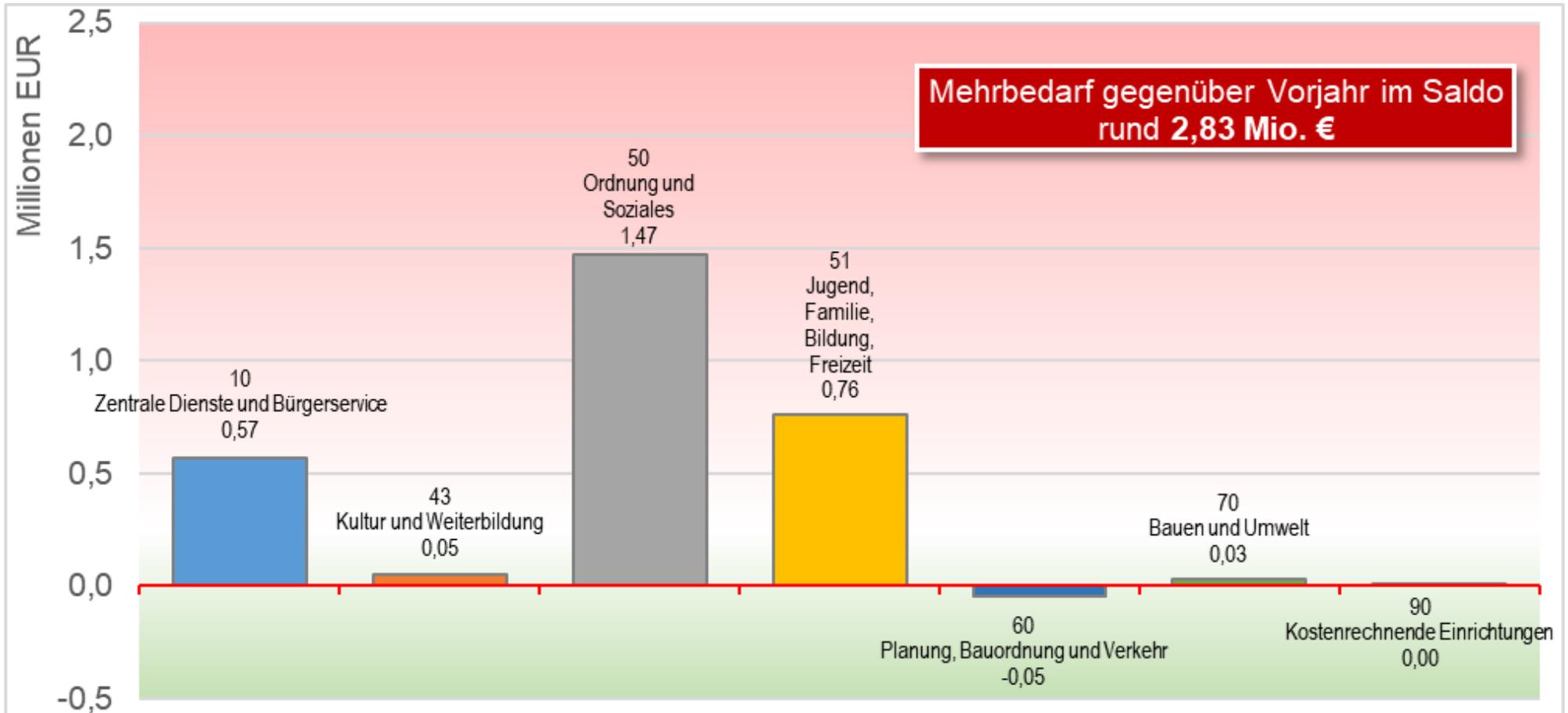
Kreisumlage

(Umlagegrundlagen lt. Modellrechnung zum entsprechenden GFG multipliziert mit dem allgemeinen Kreisumlagehebesatz ergibt die zu zahlende Kreisumlage)



Haushaltsjahr	Umlagegrundlagen	Hebesatz Kreisumlage	Kreisumlage (gerundet)
IST 2019	50.894.198	27,99 v. H.	14.245.286 EUR
Ansatz 2020 HH-Entwurf	53.691.850	27,99 v. H.	15.030.000 EUR
Ansatz 2020 (lt. 1. Änderungs- nachweisung)	53.827.939	27,99 v. H.	15.066.500 EUR
aktueller Beratungsstand Kreishaushalt	53.827.939	29,93 v. H.	16.110.702 EUR (über 1 Mio. € mehr, noch nicht veranschlagt!)

Abweichungen der Zuschussbudgets im Vergleich zur Vorjahresplanung



Budgetgegenüberstellung 2020 und 2019

Ergebnisplan -ohne Ermächtigungsübertragungen-
(Stand: Haushaltsplanentwurf 2020 (Drucklegung) und Nachtrag 2019)



Budget	Erträge 2020	Aufwendungen 2020	Zuschussbudget 2020	Zuschussbudget 2019	mehr / weniger
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	1.704.750 €	8.564.020 €	6.859.270 €	6.291.180 €	+568.090 €
43 Kultur und Weiterbildung	886.000 €	2.908.581 €	2.022.581 €	1.972.195 €	+50.386 €
50 Ordnung und Soziales	3.940.330 €	9.645.189 €	5.704.859 €	4.233.472 €	+1.471.387 €
51 Jugend, Familie, Bildung					+763.344 €
60 Planung, Bauordnung und					-47.750 €
70 Bauen und Umwelt	15.068.190 €	23.465.938 €		5.985 €	+31.763 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	3.693.450 €	3.863.240 €		165.350 €	+4.440 €
Summe Zuschussbudgets	39.630.613 €	83.476.173 €		41.003.900 €	+2.841.660 €
20 Finanzen und Wirtschaftsförderung	62.663.600 €	20.253.250 €	2.410.350 €	-50.466.300 €	+8.055.950 €
Überschussbudget	62.663.600 €	20.253.250 €	2.410.350 €	-50.466.300 €	+8.055.950 €
Gesamt	102.294.213 €	103.729.423 €	1.435.210 €	-9.462.400 €	+10.897.610 €

neues Defizit – aktualisierter Stand 21.11.2019: - 1.360.110 EUR

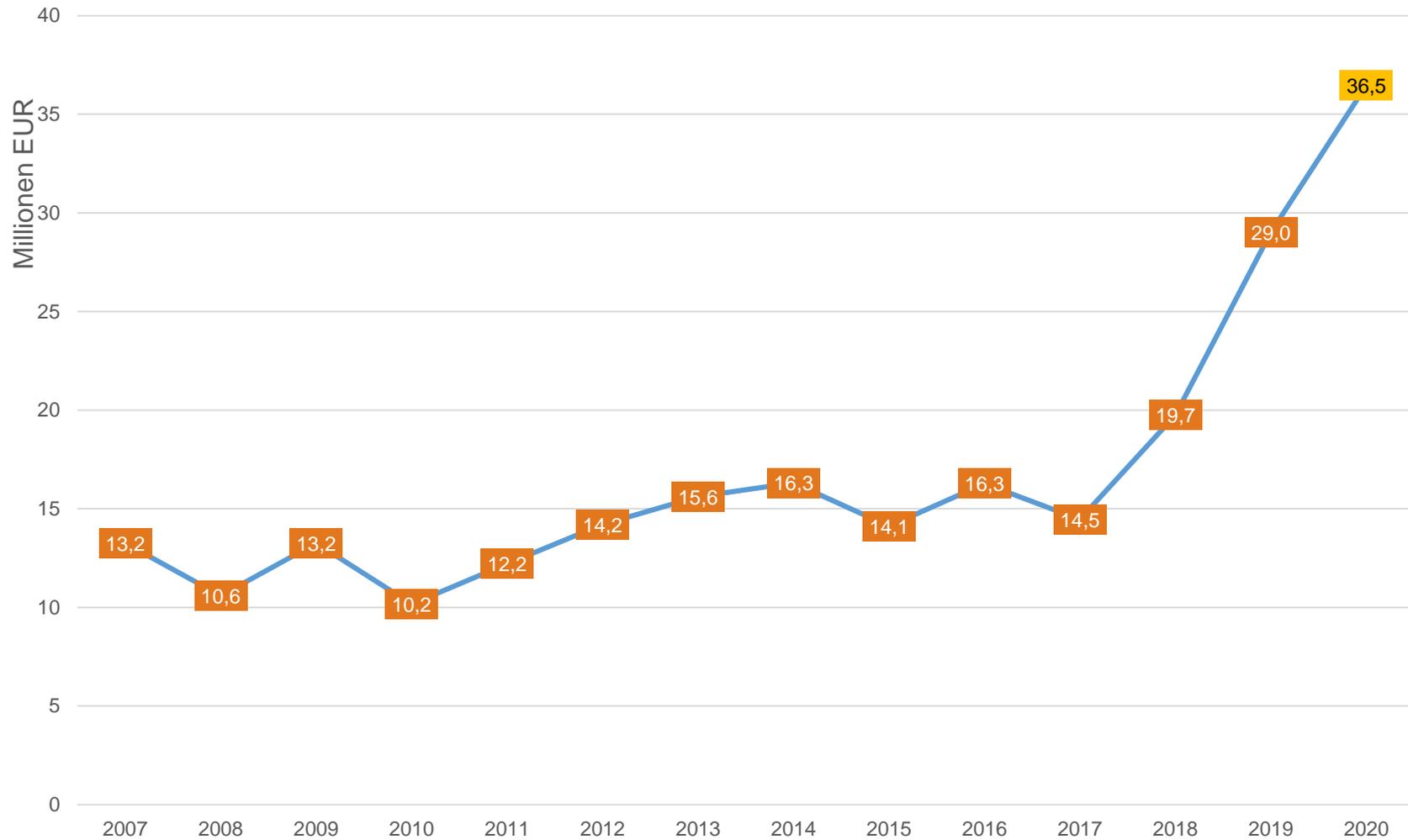
Haushaltentwurf 2020

aktualisierter Stand am 21.11.2019

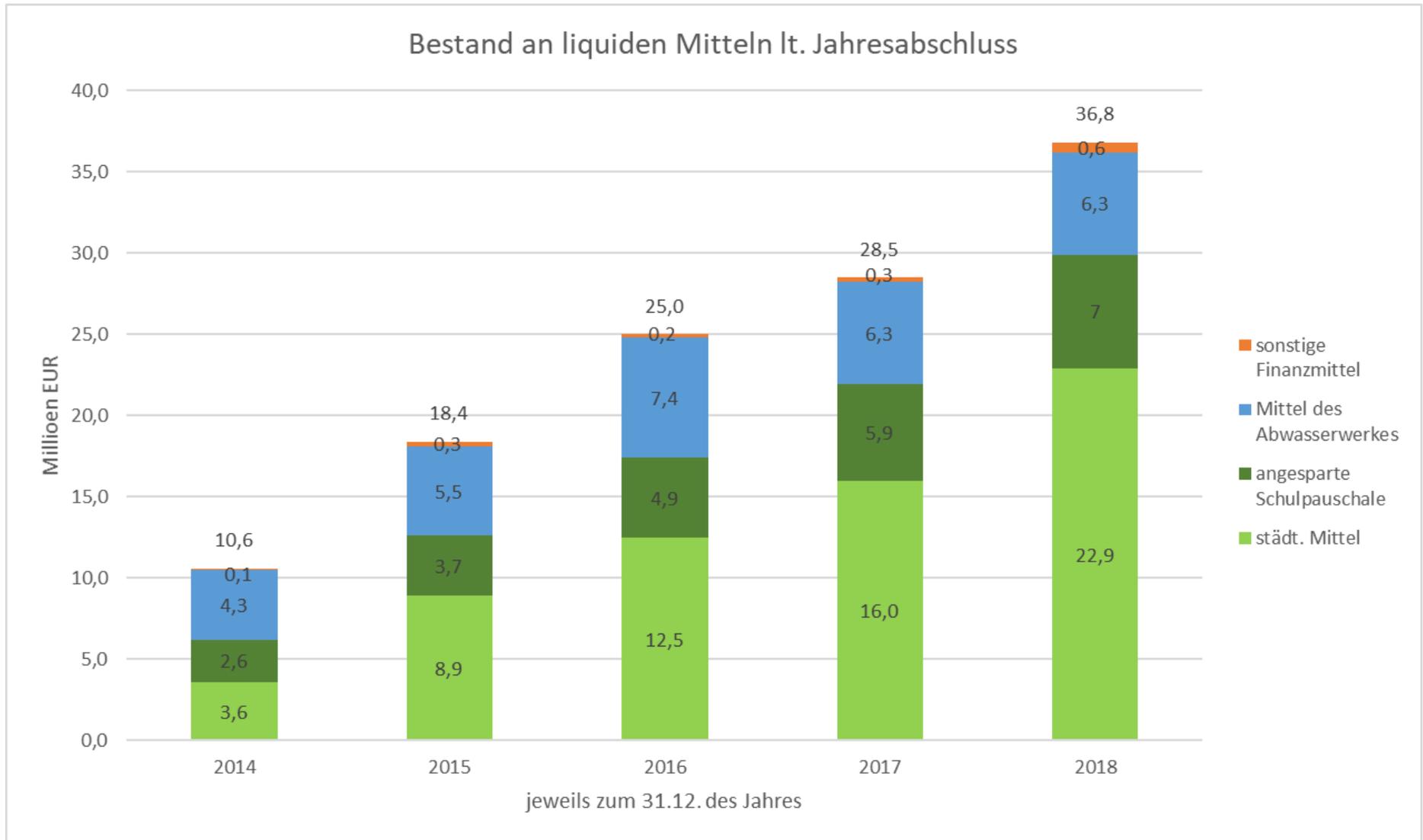


Defizit im Gesamtergebnisplan lt. Haushaltentwurf		-1.435.210 €
Schlüsselzuweisung für 2020 lt. Modellrechnung	3.696.000 €	
Schlüsselzuweisung lt. Haushaltentwurf	3.560.000 €	
Verbesserung		136.600 €
Umlagegrundlagen lt. Modellrechnung zum GFG	53.827.939 €	
x allg. Hebesatz der Kreisumlage	<u>27,99 v. H.</u>	
Kreisumlage aktuell	rd. 15.066.500 €	
veranschlagt im Haushaltentwurf	15.030.000 €	
Verschlechterung		-36.500 €
weiterer Änderungsbedarf -siehe lfd.-Nr. 6 u. 7 der 1. Änderungsnachweisung-		
Mobiliar/Elektrogeräte für neue Flüchtlingsunterkunft (GWGs)		-20.000 €
Zertifizierungsverfahren Klimaschutz		-5.000 €
neues Defizit Stand 21.11.2019		-1.360.110 €

Entwicklung der Ausgleichsrücklage (Stand zum 01.01. d. J.)



Liquiditätsverlauf

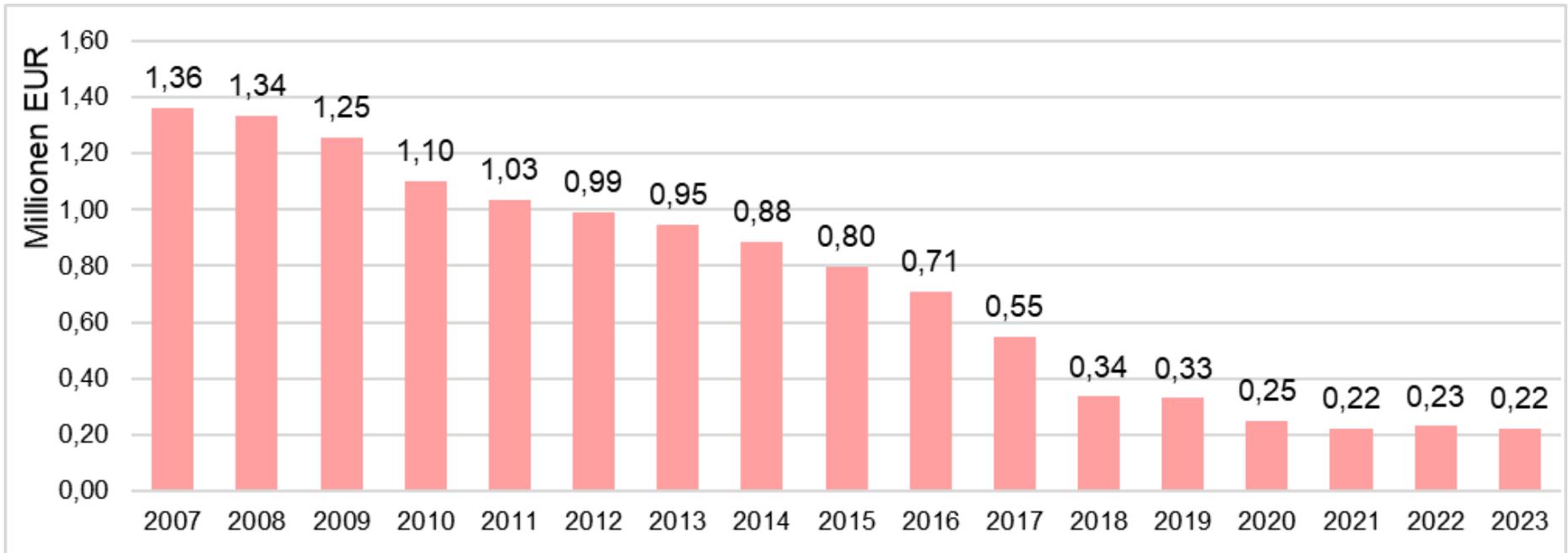


Festgeldanlagen der Stadt Coesfeld im November 2019



Laufzeit / Zinssatz	Anlagebetrag	Zinsertrag über die jeweilige Gesamtlaufzeit
21 Monate ab dem 16.11.2018 0,00 %	5.000.000,00 €	0 €
60 Monate ab dem 14.02.2019 0,72%	5.000.000,00 €	182.600,00 €
48 Monate ab dem 26.07.2019 0,11 %	8.000.000,00 €	35.713,33 €
Cash money 70 (70 Tage Kündigungsfrist) z. Zt. +0,03 %	5.500.000,00 €	variabel
Summe	23.500.000,00 €	218.313,33 €

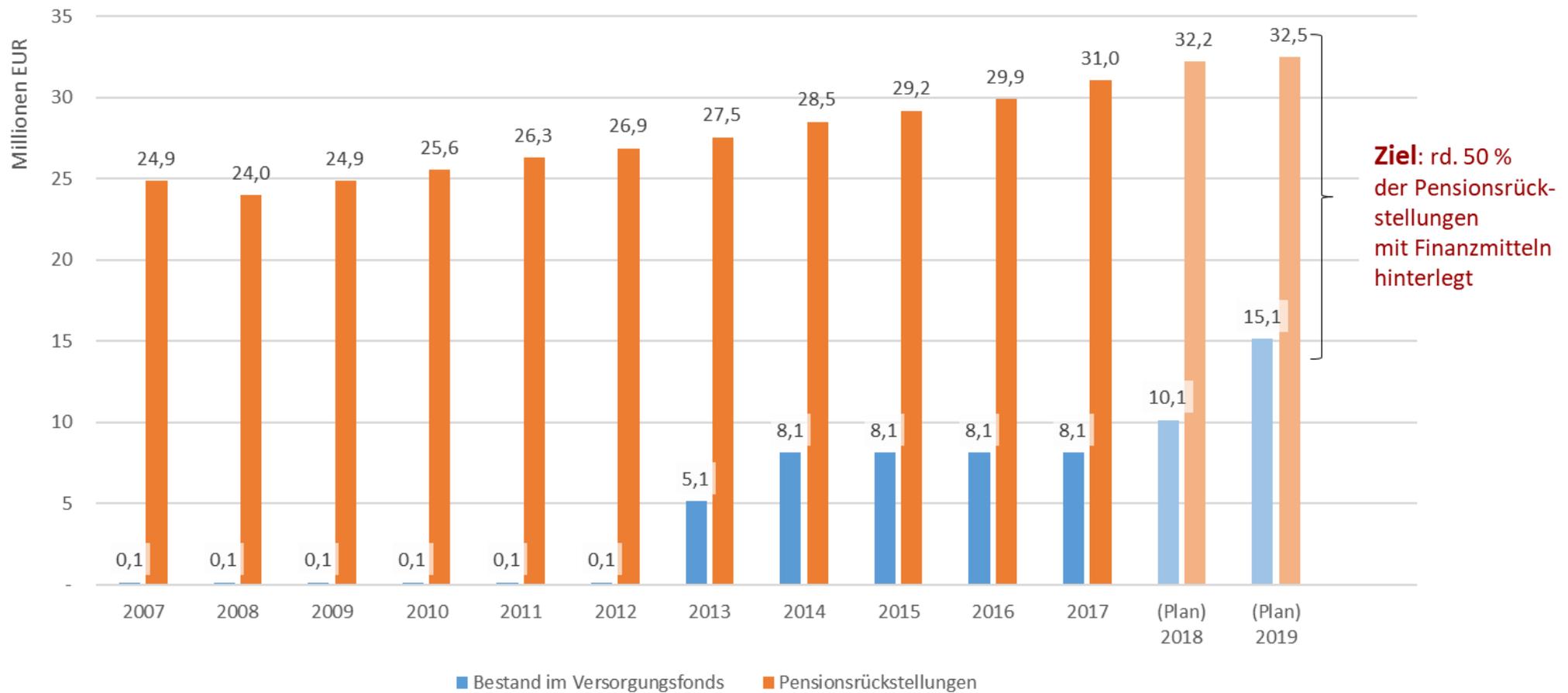
Jährliche Zinszahlungen seit 2007: Über 11 Millionen!



Vorsorge für die Zukunft: Pensionsverpflichtungen werden zum Teil durch Finanzmittel im Versorgungsfonds abgedeckt



Pensionsrückstellungen und Bestand im Versorgungsfonds



Produkt 20.12 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau



Investitionen Produkt 20.12 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Nr. Bezeichnung	vorl. Erg. 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Bisher bereitg. (bis 2019) / Gesamt-Einz. u. Ausz.
20IFM001 Zuschuss Glasfaseranschlüsse			2.700.000				2.700.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen			-3.000.000				-3.000.000

Im Rahmen des Breitbandausbaus sollen die bislang unterversorgten Gewerbegebiete in Coesfeld und Lette an das Glasfasernetz angeschlossen werden. Nach überschläglichen Berechnungen sollte ein Haushaltsansatz in Höhe von 3 Mio. € ausreichen, um einen entsprechenden Zuschuss an das noch zu beauftragende Unternehmen zahlen zu können. Die Stadt Coesfeld erhält für diese Maßnahme Fördermittel von Bund (50%) und Land (40%).

Gemäß den Förderbedingungen beträgt die Zweckbindung für die Verwendung der Zuschüsse 7 Jahre. Diese Zweckbindungsdauer ist auch mit dem noch zu beauftragenden Netzbetreiber zu vereinbaren, damit der städt. Eigenanteil nicht in voller Höhe im Ergebnisplan 2020 veranschlagt werden muss. Stattdessen werden im späteren Jahresabschluss sowohl die Auszahlungen von 3 Mio. € wie auch die Fördermittel von 2,7 Mio. € in der Bilanz aktiviert und wie eine eigene Investitionsmaßnahme über 7 Jahre als Rechnungsabgrenzungsposten „abgeschrieben“. Die entsprechenden Auswirkungen sind im Teilergebnisplan nachgewiesen.

Im Nachtragshaushaltsplan 2019 wurde für diese Maßnahme eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung aufgenommen.



Produkt 20.14 Stadtmarketing und Tourismus



Investitionen Produkt 20.14 Stadtmarketing und Tourismus

Nr. Bezeichnung	vorl. Erg. 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Bisher bereitg. (bis 2019) / Gesamt- Einz. u. Ausz.
10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen		-6.250	-6.250	-6.250			-6.250 -18.750

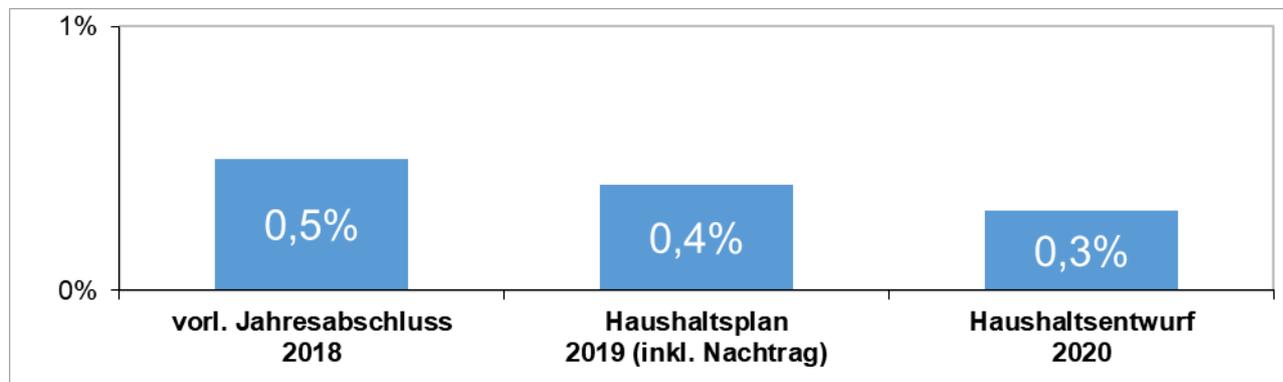
Die Lichtschläuche für die Häuserfassaden sowie die Straßenschriftzüge sind in den nächsten Jahren sukzessive zu erneuern. Die Gesamtsumme der Investition wird auf 25.000 € geschätzt, wobei geplant ist, dass die Stadt Coesfeld hiervon 75% übernimmt, mithin also 18.750 €. Dieser Betrag wird als Investitionskostenzuschuss ab 2019 in 3 gleichen Raten à 6.250 € an den Stadtmarketingverein ausgezahlt.

Produktbeschreibung

Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement



Wirkungsziele	1. Entlastung des städt. Haushalts durch Verringerung des Anteils der Zinsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen					
Kennzahlen	1.1 Zinslastquote (Verhältnis Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen) 1.2 Jährlicher Zinsaufwand bei Krediten für Investitionen im Verhältnis zum Schuldenstand zu Beginn des Jahres					
Werte	vorl.Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
zu Kennzahl 1.1	0,5 %	0,4 %	0,3 %	0,2 %	0,3 %	0,2 %
zu Kennzahl 1.2	1,9 %	2,1 %	1,7 %	1,9 %	1,9 %	1,6 %



Produktbeschreibung

Produkt 20.13 Grundstücksmanagement



Produktinformationen						
Kurzbeschreibung	Die Kommune kauft, pachtet, verkauft und verpachtet unbebaute Grundstücke. Sie bestellt Erbbaurechte und vereinbart sonstige Nutzungsrechte.					
Auftragsgrundlage	BGB, BauGB, WertR, WertVO, ErbbRVO, Beschlüsse der Politik, verwaltungsinterne Vereinbarungen, Verträge					
Stellenanteile 30.06.19	2,04 Stellen					
Zielgruppe	Eigentümer, Investoren und Bauherren, Grundstückseigentümer, Immobilienmakler, Vermieter, Grundstücksinteressenten, Unternehmen, Fachbereiche der Verwaltung					
Allgemeine Ziele	Bodenvorratspolitik zur Bedarfssicherung, wirtschaftliche Nutzung des kommunalen Grundstücksbestandes, Ausgleich von Angebotsengpässen, Verbesserung von Wohnbauversorgung und der Gewerbestruktur					
Wirkungsziele	1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften					
Kennzahlen	1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge (ab 2019)					
Werte	vorl.Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
zu Kennzahl 1.1	-----	20 %	20 %	50 %	80 %	100 %

Dass es hierbei um die Anlage zum Tagesordnungspunkt 3 der öffentlichen Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses des Rates der Stadt Coesfeld handelt, bescheinigen

Heinz Öhmann
Bürgermeister

Jürgen Höning
Schriftführer