

# 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

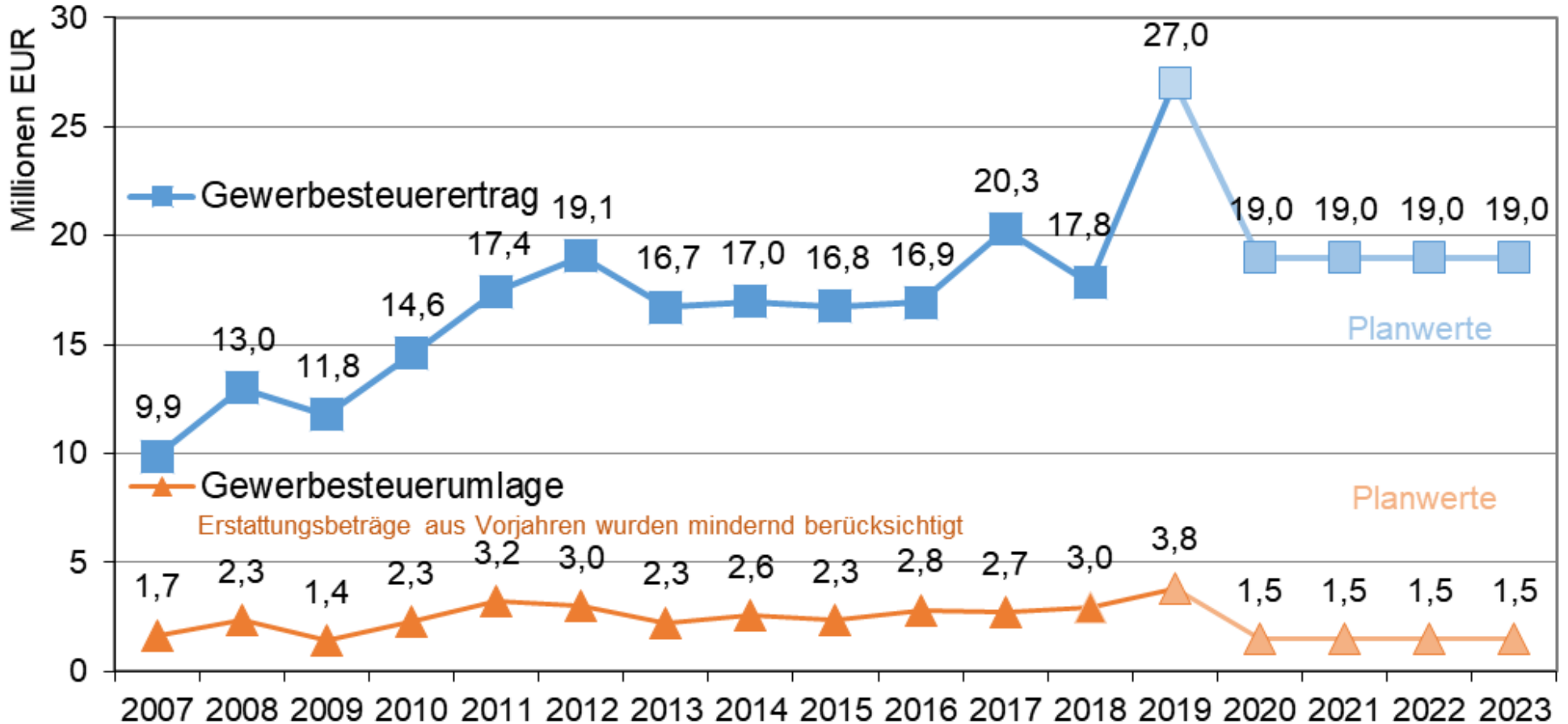
## Vergleich 2019 (inkl. Nachtrag) zu 2020 (Erträge)

(Stand gem. Drucklegung)

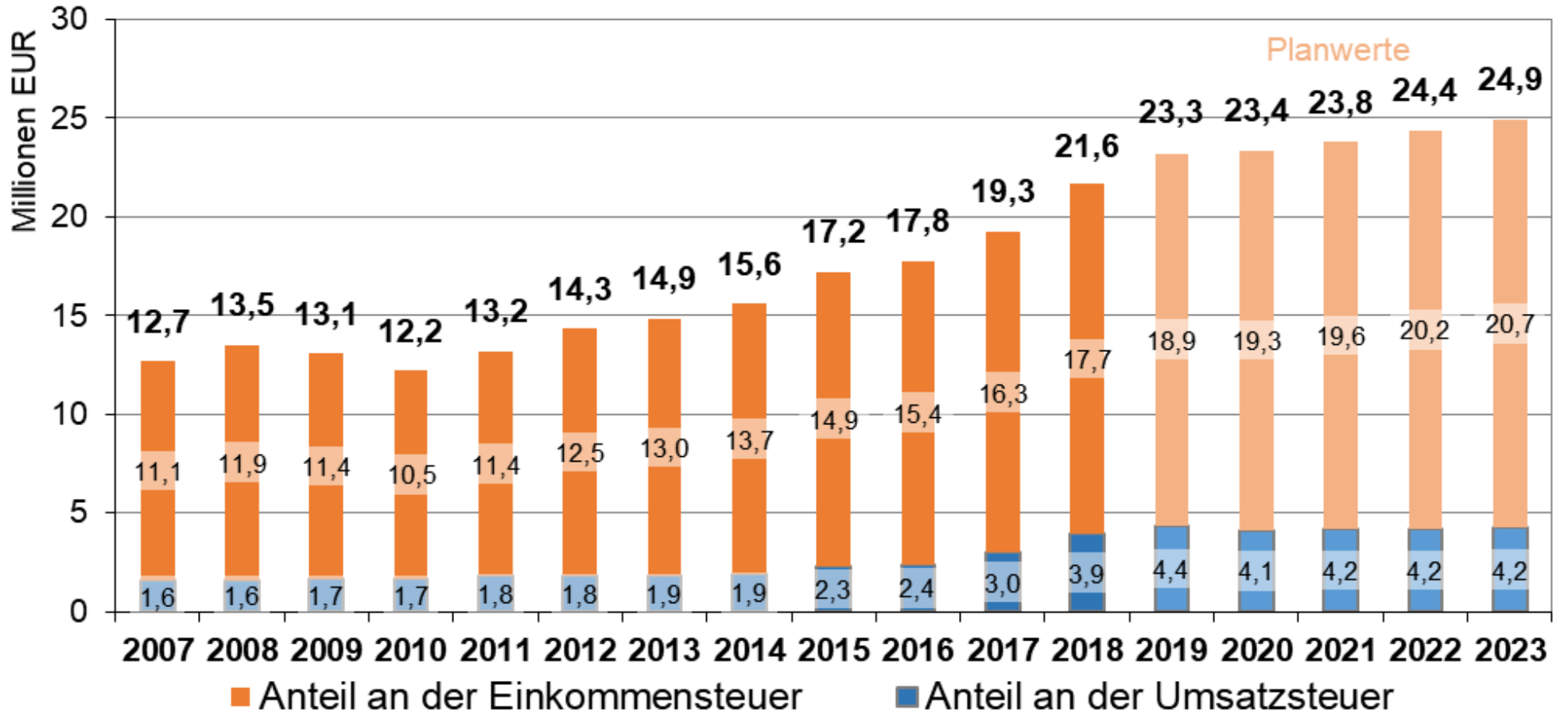


	2019 inkl. Nachtrag	2020	Abweichung	Abw. in %
Grundsteuern A u. B	7.973.000 €	7.973.000 €	0 €	+0%
Gewerbsteuer	27.000.000 €	19.000.000 €	-8.000.000 €	-30%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	18.865.000 €	19.260.000 €	395.000 €	+2%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.352.000 €	4.116.000 €	-236.000 €	-5%
Sonstige 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%
<b>Summe der Erträge</b>	<b>72.083.400 €</b>	<b>62.663.600 €</b>	<b>-9.419.800 €</b>	<b>-13%</b>

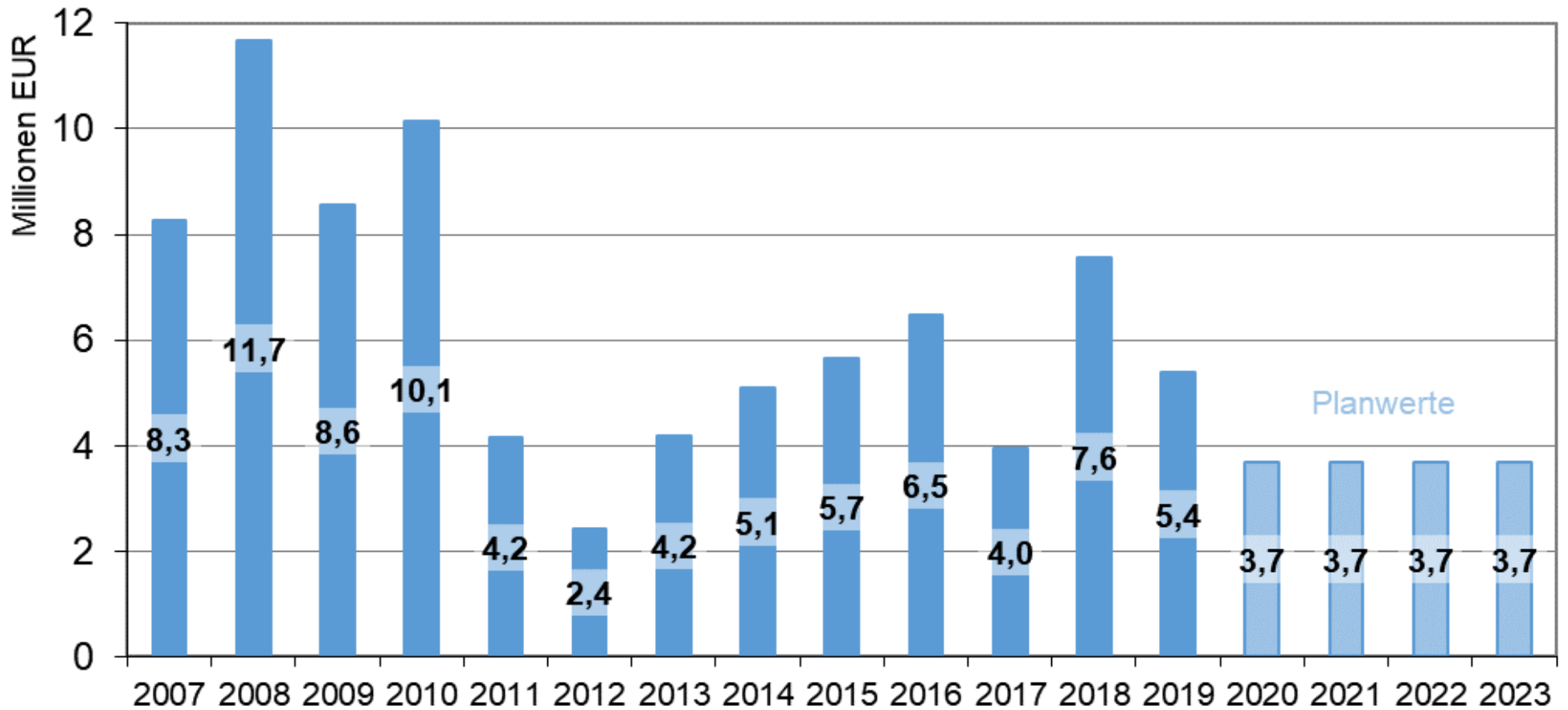
# Entwicklung von Gewerbesteuererträgen und Gewerbesteuerumlage



# 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%
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>21.617.100 €</b>	<b>20.253.250 €</b>	<b>-1.363.850 €</b>	<b>-6%</b>

# Kreisumlage

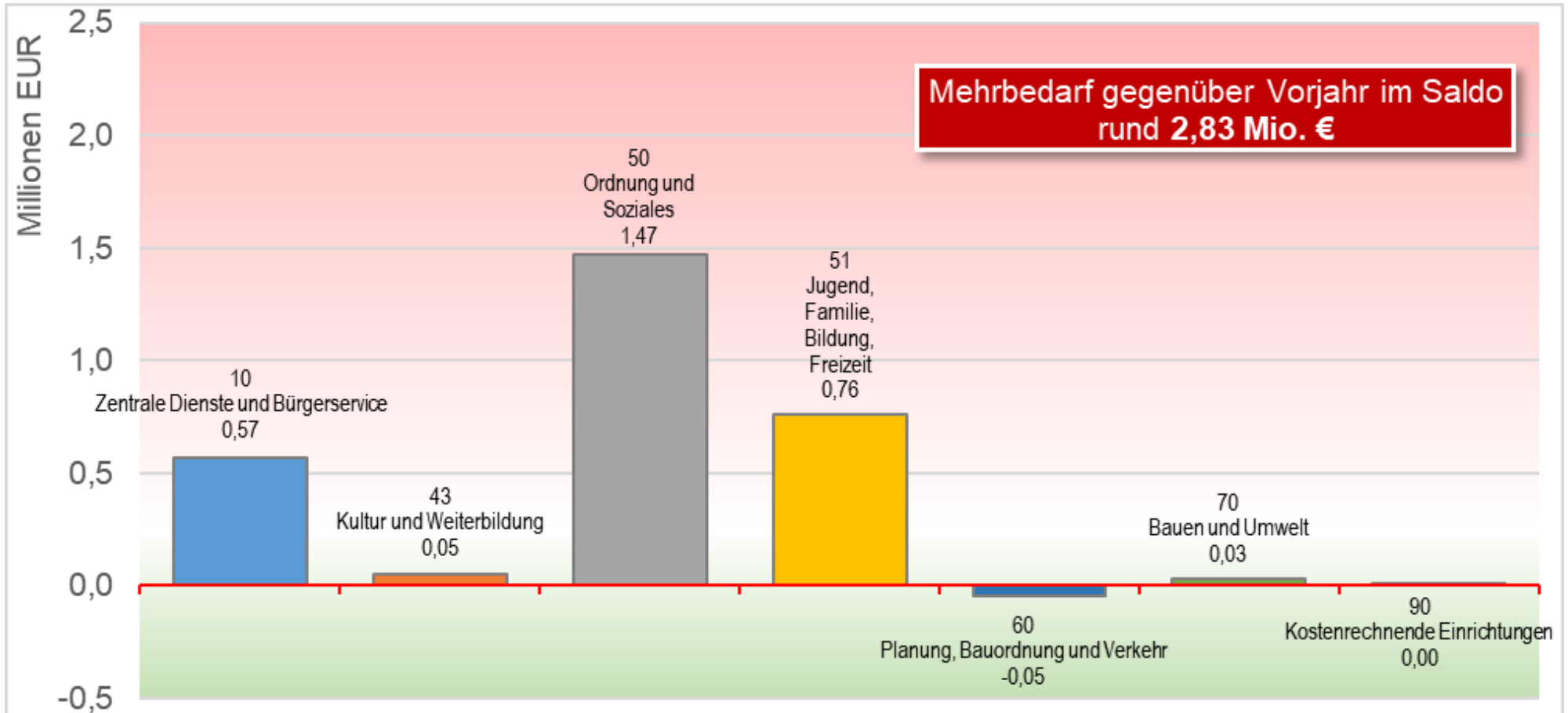
(Umlagegrundlagen lt. Modellrechnung zum entsprechenden GFG multipliziert mit dem allgemeinen Kreisumlagehebesatz ergibt die zu zahlende Kreisumlage)



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
<b>aktueller Beratungsstand Kreishaushalt</b>	53.827.939	<b>29,93 v. H.</b>	<b>16.110.702 EUR</b> (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 €
<b>Summe Zuschussbudgets</b>	<b>39.630.613 €</b>	<b>83.476.173 €</b>		<b>41.003.900 €</b>	<b>+2.841.660 €</b>
20 Finanzen und Wirtschaftsförderung	62.663.600 €	20.253.250 €	2.410.350 €	-50.466.300 €	+8.055.950 €
<b>Überschussbudget</b>	<b>62.663.600 €</b>	<b>20.253.250 €</b>	<b>2.410.350 €</b>	<b>-50.466.300 €</b>	<b>+8.055.950 €</b>
<b>Gesamt</b>	<b>102.294.213 €</b>	<b>103.729.423 €</b>	<b>1.435.210 €</b>	<b>-9.462.400 €</b>	<b>+10.897.610 €</b>

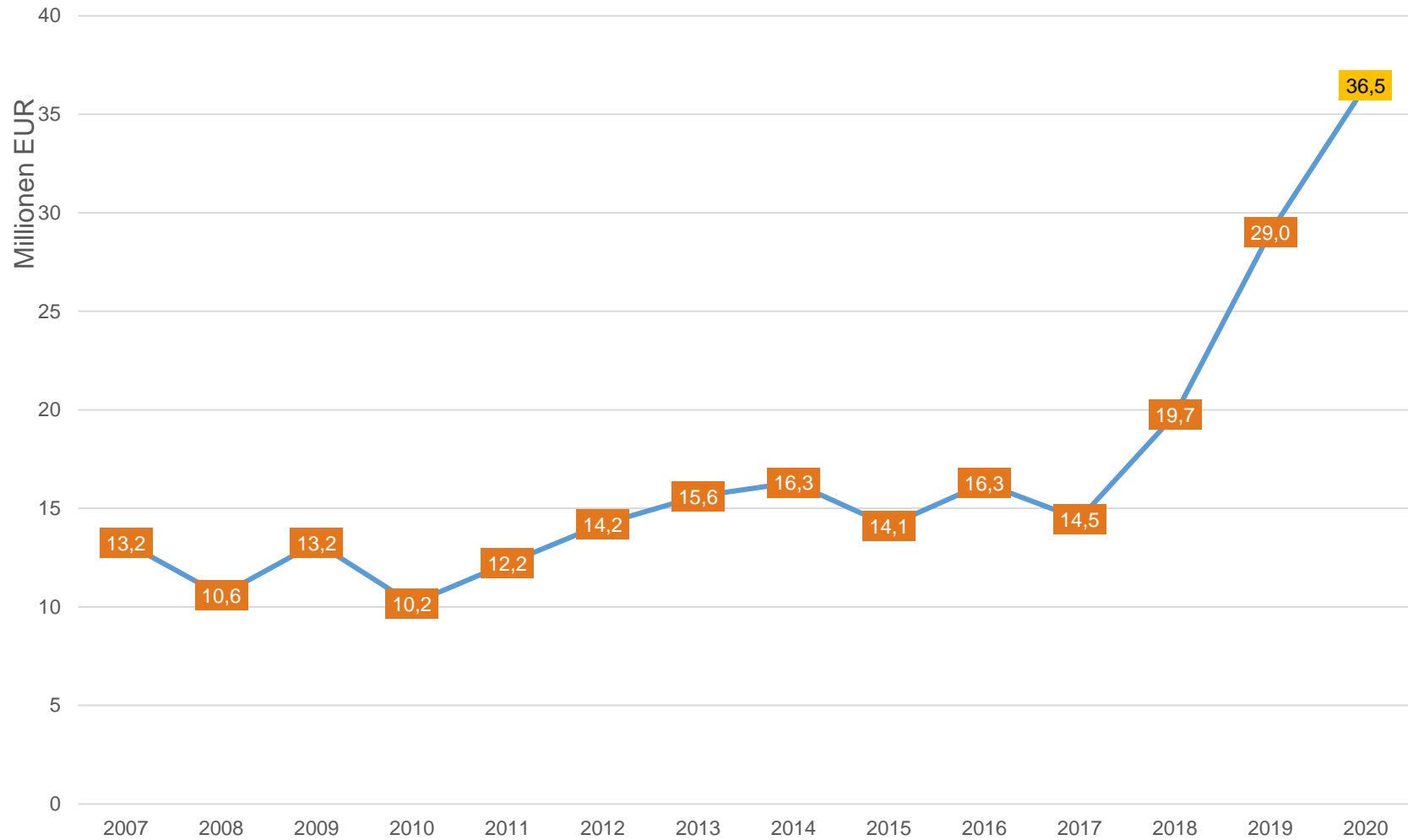
**neues Defizit – aktualisierter Stand 21.11.2019: - 1.360.110 EUR**

# Haushaltentwurf 2020 aktualisierter Stand am 21.11.2019

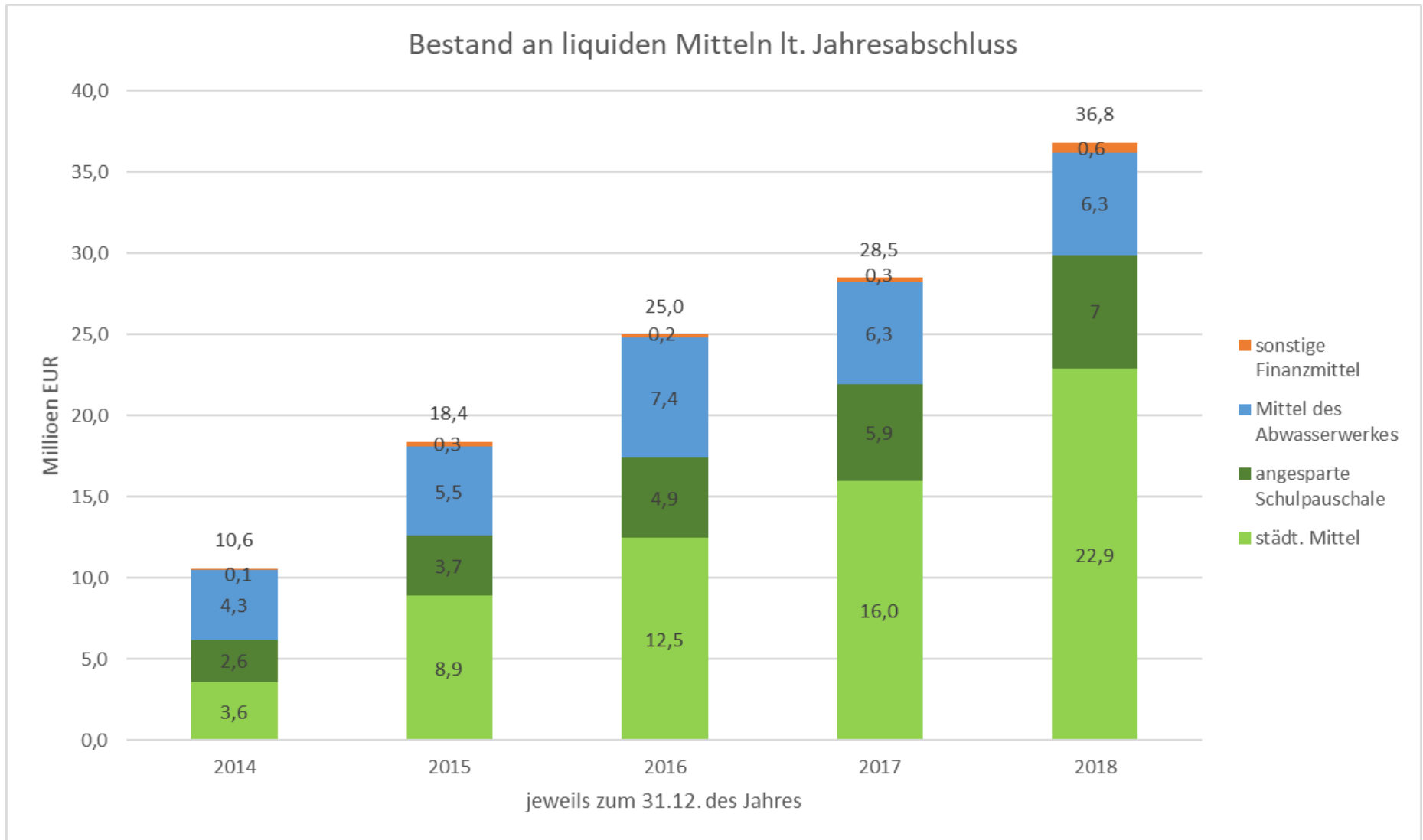


Defizit im Gesamtergebnisplan lt. Haushaltentwurf		-1.435.210 €
<b>Schlüsselzuweisung</b> für 2020 lt. Modellrechnung	3.696.000 €	
Schlüsselzuweisung lt. Haushaltentwurf	3.560.000 €	
<b>Verbesserung</b>		136.600 €
Umlagegrundlagen lt. Modellrechnung zum GFG	53.827.939 €	
x allg. Hebesatz der <b>Kreisumlage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

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



# Liquiditätsverlauf

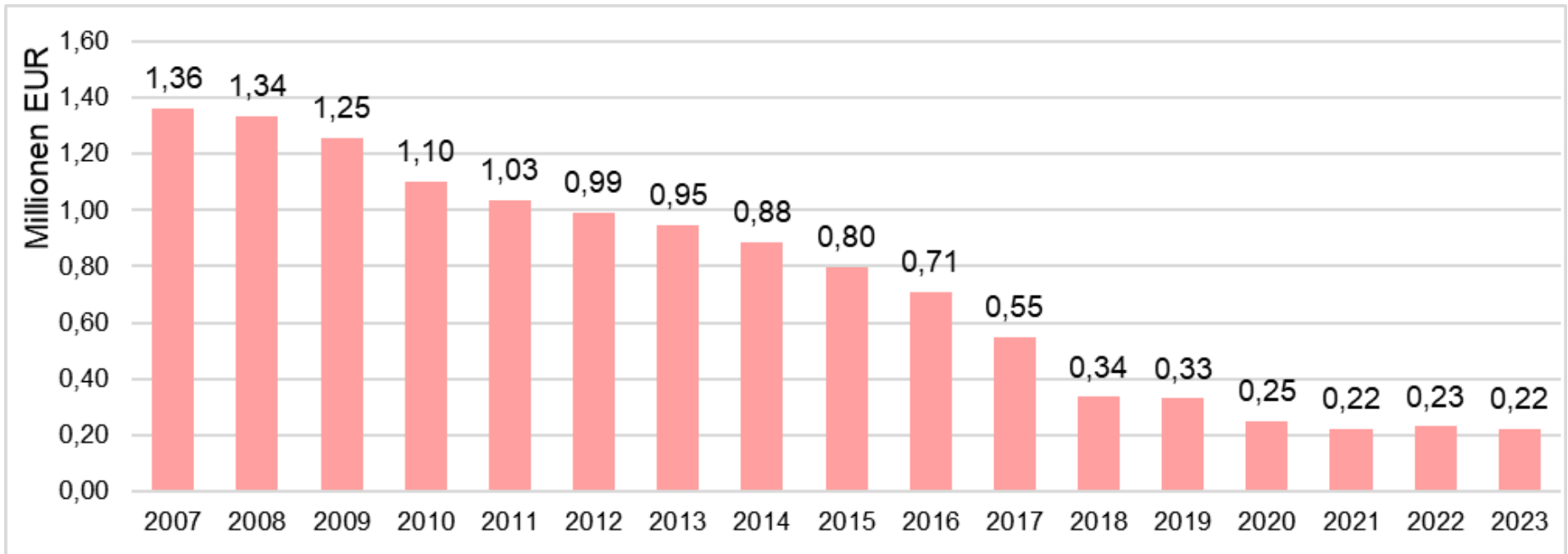


# Festgeldanlagen der Stadt Coesfeld im November 2019



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
<b>Summe</b>	<b>23.500.000,00 €</b>	<b>218.313,33 €</b>

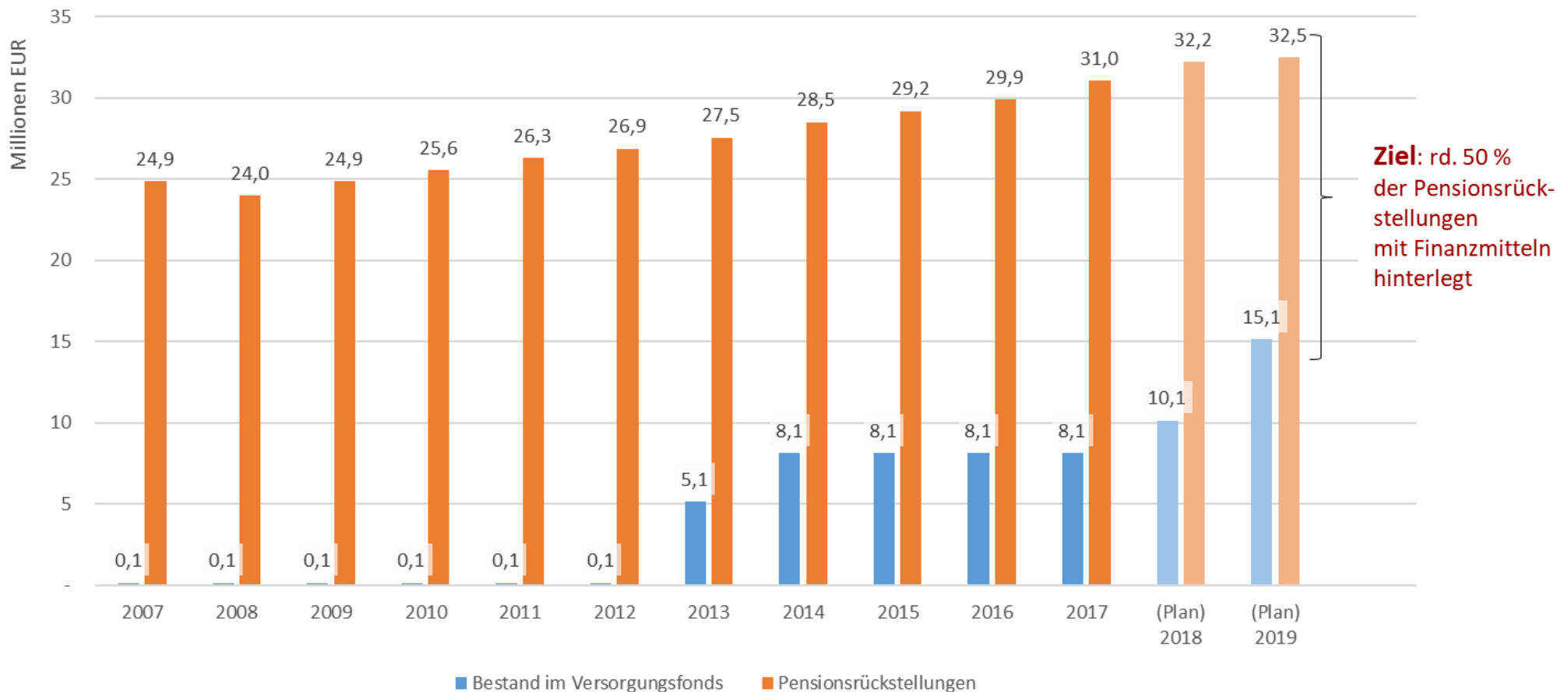
# Jährliche Zinszahlungen seit 2007: Über 11 Millionen!



# 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 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.700.000				2.700.000
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

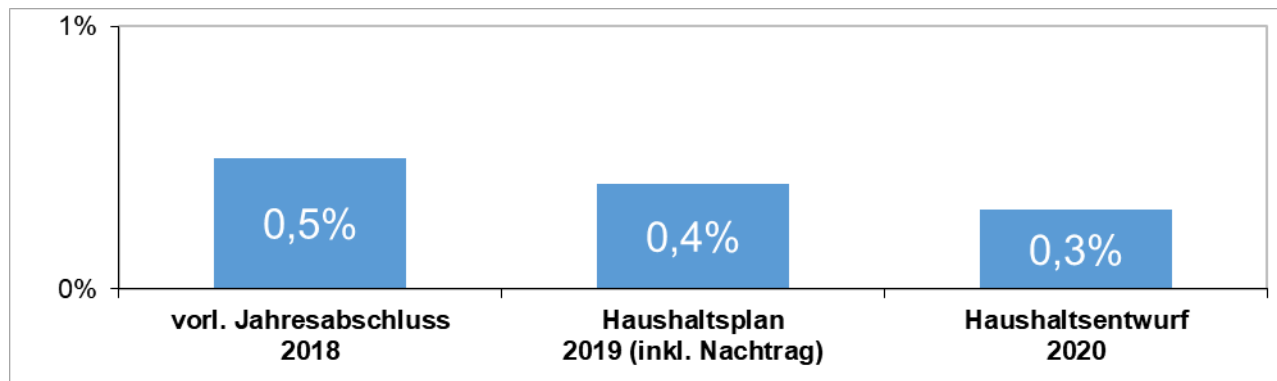
Die Lichtschläuche für die Häuserfassaden sowie die Straßenschriftzüge sind in den nächsten Jahren sukzessive zu erneuern. Die Gesamtsumme der Investition wird auf 25.000 € geschätzt, wobei geplant ist, dass die Stadt Coesfeld hiervon 75% übernimmt, mithin also 18.750 €. Dieser Betrag wird als Investitionskostenzuschuss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

# Produktbeschreibung

## Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement



<b>Wirkungsziele</b>	1. Entlastung des städt. Haushalts durch Verringerung des Anteils der Zinsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen					
<b>Kennzahlen</b>	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					
<b>Werte</b>	<b>vorl.Erg. 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>
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



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