



**STADT COESFELD**

# Budgetbericht

für das

**Budget 20  
"Finanzen und Controlling"**

Haushaltsjahr:

**2010**

Stichtag:

**30.6.2010**

Budgetverantwortlicher:  
Manfred Schlickmann

## 1. Budgetgrunddaten

### Produktkatalog:

Das Budget enthält folgende Produkte:

Formularausfüllhinweis: Zum Erzeugen von Absätzen bitte SHIFT+ENTER-Taste benutzen!

- 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 Überschussbudget	-27.766.600 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	<b>Verfügbares Budget (Überschuss)</b>	<b>-27.766.600 €</b>

## 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	46.021.100 €	20.848.364 €	45%
2.2	Aufwendungen	18.254.500 €	8.133.912 €	45%
2.3	<b>Budgetstand</b>	<b>-27.766.600 €</b>	<b>-12.714.452 €</b>	<b>46%</b>

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:

Der Stand der Gewerbesteuererträge betrug zum 30.06.2010 rd. 12,5 Mio. EUR und bewegte sich somit auf dem Planungsniveau. Inzwischen stiegen die Erträge auf über 13,1 Mio. EUR an. Insofern erscheint es realistisch, von einem Jahresergebnis zum 31.12.2010 von etwa 12,75 Mio. EUR auszugehen, was einer Budgetverbesserung von (netto, also nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) ca. 200.000 EUR entspricht. Eine weitere deutliche Verbesserung aufgrund von Einheitswertzugängen und Nachveranlagungen ist bei der Grundsteuer B festzustellen. Zum heutigen Tage ist mit Mehrerträgen von etwa 174.000 EUR zu rechnen.

Aufgezehrt werden diese Verbesserungen teilweise durch einen Rückgang beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Nach der Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung ist davon auszugehen, dass die Stadt Coesfeld einen Ertragsausfall von rd. 288.000 EUR hinnehmen muss.

Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Obwohl in der Haushaltssatzung 2010 eine Kreditermächtigung von fast 5 Mio. EUR festgesetzt wurde, musste eine langfristige Neuverschuldung aufgrund des teilweise positiven Kassenbestandes noch nicht eingegangen werden. Zusätzlich wirkt sich das anhaltende äußerst niedrige Zinsniveau zudem positiv auf die zu leistenden Zinsaufwendungen aus. Insgesamt ist davon auszugehen, dass die veranschlagten Haushaltsmittel für Zinsen in Höhe von rd. 286.500 EUR nicht ausgeschöpft werden müssen.

Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen wird nach heutiger Einschätzung das Überschussbudget gegenüber der Veranschlagung mit rd. 550.000 EUR besser als erwartet abschließen.

- 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.
- 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 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Gegenüber der Haushaltsplanung wird wohl nicht der gesamte Ansatz für Zinsaufwendungen, die aus Krediten zur Liquiditätssicherung entstehen, in Anspruch genommen. Es ist davon auszugehen, dass statt der veranschlagten 170.000 EUR nunmehr ca. 100.000 EUR ausreichen werden, um die entstehenden Zinsaufwendungen für solche kurzfristigen Kredite abzudecken.

#### 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?

Derzeit wird ein leicht verbessertes Ergebnis erwartet.

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

entfällt

### Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Manfred Schlickmann

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

## Budgetbericht zum 30.06.2010

### Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz	offene Bestellungen	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.547.100,00	0,00	12.512.727,16	19.034.372,84		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.799.600,00	0,00	6.091.390,00	3.708.210,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.900,00	0,00	1.180,25	1.719,75		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.600,00	0,00	78.598,00	2,00		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.500,00	0,00	4.591,55	23.908,45		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.226.500,00	0,00	1.135.881,00	1.090.619,00		
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>43.683.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.824.367,96</b>	<b>23.858.832,04</b>		
11	- Personalaufwendungen	-828.200,00	0,00	-351.211,77	-476.988,23		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.200,00	0,00	-4.324,10	-11.875,90		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.100,00	0,00	0,00	-80.100,00		
15	- Transferaufwendungen	-15.557.200,00	0,00	-7.247.344,92	-8.309.855,08		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.000,00	0,00	-28.942,80	-48.057,20		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.558.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.631.823,59</b>	<b>-8.926.876,41</b>		
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)</b>	<b>27.124.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.192.544,37</b>	<b>14.931.955,63</b>		
19	+ Finanzerträge	1.170.600,00	0,00	466.745,72	703.854,28		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.590.000,00	0,00	-448.888,54	-1.141.111,46		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>-419.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.857,18</b>	<b>-437.257,18</b>		
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)</b>	<b>26.705.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.210.401,55</b>	<b>14.494.698,45</b>		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>26.705.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.210.401,55</b>	<b>14.494.698,45</b>		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.167.300,00	0,00	557.250,00	610.050,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105.800,00	0,00	-53.200,00	-52.600,00		
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>27.766.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.714.451,55</b>	<b>15.052.148,45</b>		