

Budgetbericht für das Budget 20 "Finanzen u. Controlling"



Haushaltsjahr: 2016

Stichtag: **30.09.2016**

Budgetverantwortlicher:
Klaus Volmer

1. Budgetgrunddaten

Produktkatalog:

Das Budget enthält folgende Produkte:

- 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	34.781.100 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen	€
1.3	Budgetveränderungen	€
1.4	Verfügbares Budget (Überschuss)	34.781.100 €

2. Entwicklung des Budgets

Ergebnisrechnung:

	Bezeichnung	Ansatz lt. Haushaltsbuch zzgl. übertr. Ermächti- gen Ziffer 1.2 u. Änderun- gen Ziffer 1.3	Ergebnis zum Berichtstermin	Ergebnis in Prozent
2.1	Erträge	54.156.300 €	39.110.395 €	72%
2.2	Aufwendungen	19.375.200 €	13.842.790 €	71%
2.3	Budgetstand	34.781.100 €	25.267.605 €	73%

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
Bei den Grundsteuern ist zum jetzigen Zeitpunkt -auch durch die Veranlagung von Neubaugebieten- mit einer Verbesserung von rd. 223.000 EUR gegenüber der Ansatzplanung auszugehen.
Das Gewerbesteuerertragsaufkommen lag zum 30.09.2016 bei rd. 16,37 Mio. EUR. Bis zum Steuerlauf im November haben sich die Gewerbesteuererträge auf rd. 15,47 Mio. EUR verringert, zum Jahresende wird nach der derzeitigen Prognose mit einem IST von 15,5 Mio. EUR gerechnet. Damit liegen die Gewerbesteuererträge mit 1,5 Mio. EUR über dem veranschlagten Betrag. Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage ergibt sich hier eine Budgetverbesserung von 1,269 Mio. EUR.
Beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist unter Einbeziehung der zum III. Quartal 2016 vorliegenden Werte zum Jahresende mit einer Verschlechterung gegenüber der Ansatzermittlung von rd. 478.000 EUR zu rechnen.
Auch beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird der auf die Stadt Coesfeld entfallende Anteil den Ansatzwert um ca. 28.000 EUR unterschreiten. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass sich die Werte aufgrund der Schlussabrechnungen erfahrungsgemäß noch verändern werden.
Der Kreis Coesfeld legte bei der Festsetzung der endgültigen Kreisumlage einen -gegenüber der städtischen Ansatzplanung- geringeren Hebesatz fest, die Umlagegrundlagen für 2016 sind entgegen der ursprünglichen Planung aber angestiegen, dies brachte im Ergebnis eine Verbesserung von 527.600 EUR für das Überschussbudget.
Unter Berücksichtigung weiterer Verbesserungen und Verschlechterungen gegenüber der Ansatzplanung ergibt sich eine Verbesserung von rd. 1,732 Mio. EUR, welche zur Verringerung des mit rd. 3,969 Mio. EUR (ohne übertragene Ermächtigungen von 829.074 EUR) eingeplanten Defizits des Gesamtergebnisplans 2016 beitragen kann.
- 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 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen
Eine Veränderung der ordentlichen Erträge sowie der ordentlichen Aufwendungen zieht Kennzahlenveränderungen der Netto-Steuerquote und der Umlagequote nach sich.

5. Investitionstätigkeit

- Die innerhalb des Budgets vorgesehenen Investitionsmaßnahmen werden plangemäß abgewickelt.

- Bei der Abwicklung der nachstehend genannten Investitionsmaßnahmen treten gegenüber der Veranschlagung (voraussichtlich) folgende Änderungen ein:
Die Stadt Coesfeld hatte für das Jahr 2015 geplant ein Darlehen über 1 Mio. EUR an die Stadtentwicklungsgesellschaft auszureichen. Für 2016 plante die Stadtentwicklungsgesellschaft einen Teil der von der Stadt Coesfeld gewährten Darlehen zurückzuzahlen. Vorgesehen war es, einen Betrag von 800.000 EUR zu tilgen. Im Dezember 2015 stellte sich heraus, dass auf die Inanspruchnahme des neuen Darlehens (1 Mio. EUR) verzichtet wurde und lediglich ein Teilbetrag von 200.000 EUR daraus gewährt wurde. Somit entfällt in 2016 die geplante Rückzahlung der Darlehensmittel von der Stadtentwicklungsgesellschaft an die Stadt Coesfeld. Diese Einzahlung von 800.000 EUR wird für das Produkt 20.21 nun nicht mehr erwartet.

6. Budgetabschluss/ Gesamtbeurteilung

Wird der Budgetrahmen eingehalten?

Ergebnisplan

ja

nein

Wenn nein, welche Annahmen treffen nicht zu?

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

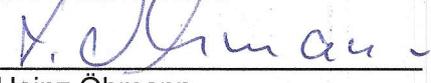
Unterschrift

des Budgetverantwortlichen:



Klaus Volmer

des Dezernenten:



Heinz Öhmann

Budgetbericht zum 30.09.2016

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	fortgeschr. Ansatz 2016	offene Bestellungen	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.935.800,00	0,00	-28.610.964,44	-13.324.835,56		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.688.381,00	0,00	-5.825.371,07	-863.009,93		
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.950,00	0,00	-257,50	-1.692,50		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-90.500,00	0,00	-90.511,14	11,14		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.900,00	0,00	-23.104,65	-9.795,35		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.205.669,00	0,00	-1.777.752,05	-427.916,95		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	-	0,00	-	-		
		50.955.200,00		36.327.960,85	14.627.239,15		
11	- Personalaufwendungen	965.400,00	0,00	605.662,25	359.737,75		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.700,00	0,00	8.586,66	21.113,34		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.105,00	0,00	0,00	80.105,00		
15	- Transferaufwendungen	17.004.000,00	0,00	12.408.435,62	4.595.564,38		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	444.095,00	0,00	265.311,99	178.783,01		
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.523.300,00	0,00	13.287.996,52	5.235.303,48		
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-	0,00	-	-9.391.935,67		
		32.431.900,00		23.039.964,33			
19	+ Finanzerträge	-1.815.900,00	0,00	-1.747.104,86	-68.795,14		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	750.000,00	0,00	476.077,07	273.922,93		
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.065.900,00	0,00	-1.271.027,79	205.127,79		
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-	0,00	-	-9.186.807,88		
		33.497.800,00		24.310.992,12			
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-	0,00	-	-9.186.807,88		
		33.497.800,00		24.310.992,12			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.385.200,00	0,00	-1.035.328,72	-349.871,28		
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	101.900,00	0,00	78.716,14	23.183,86		
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-	0,00	-	-9.513.495,30		
		34.781.100,00		25.267.604,70			