

Budgetbericht zum 30. Juni 2020 und Bericht über die finanzielle Lage (gem. Entwurf des § 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz)



Sitzung des HFA am 27. August 2020
und des Rates der Stadt Coesfeld
am 03. September 2020

Agenda

- Haushaltsplanergebnis einschl. Ermächtigungsübertragung
- Erträge des Überschussbudgets (Prognose zum Jahresende)
- Entwicklung der Gewerbesteuer 2016 - Mitte 2020
- Aufwendungen des Überschussbudgets (Prognose zum Jahresende)
- Stand der Zuschussbudgets
- Entwicklung der städtischen Liquidität
- Bericht über die finanzielle Lage /
coronabedingte Haushaltsveränderungen
- Jahresprognose / Fazit

Haushalt 2020

Ergebnisplan einschl. Ermächtigungsübertragungen

Haushaltsplanung		EUR
Defizit im Ergebnisplan 2020	-	1.534.710
Ermächtigungsübertragungen aus 2019	-	1.322.625
fortgeschriebenes Plandefizit	-	2.857.335

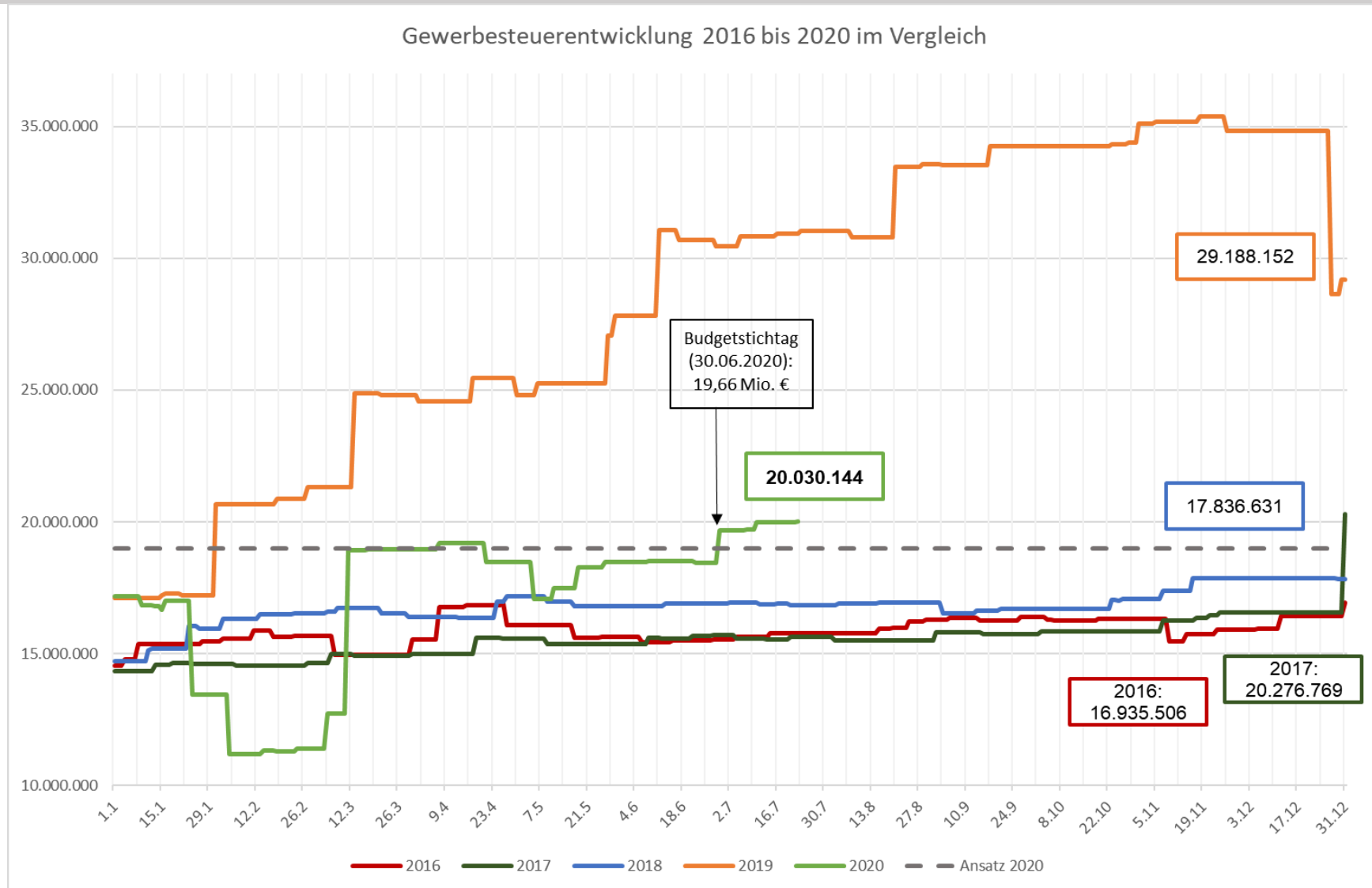
Erträge des Überschussbudgets

Prognose am 30.06.2020 zum Jahresende

	fortgeschr. Ansatz 2020 EUR	Prognose 2020 EUR	Abweichung EUR
<u>Erträge</u>			
Grundsteuern A u. B	7.973.000	8.078.000	+105.000
Gewerbesteuer	19.000.000	21.500.000	+2.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.260.000	16.998.000	-2.262.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.616.000	3.984.800	-631.200
Sonstige Steuern	622.000	530.000	-92.000
Gewinnanteile (Beteiligungen/Wirtschaftsbetriebe), Konzessionsabg.	2.522.900	2.365.900	-157.000
Weitere Erträge	9.306.300	9.406.100	+99.800
Summe der Erträge	63.300.200	62.862.800	-437.400



Entwicklung der Gewerbesteuer 2016 bis Mitte 2020 im Vergleich



Sitzung des HFA am 27. August 2020 und
des Rates der Stadt Coesfeld
am 03. September 2020

Aufwendungen des Überschussbudgets Prognose am 30.06.2020 zum Jahresende

	fortgeschr. Ansatz 2020 EUR	Prognose 2020 EUR	Abweichung EUR
Summe der Erträge	63.300.200	62.862.800	-437.400
<u>Aufwendungen</u>			
Kreisumlage	15.508.000	15.509.000	+1.000
Zinsen	461.000	360.000	-101.000
Gewerbesteuerumlage	1.478.000	694.000	-784.000
Weitere Aufwendungen	3.274.894	3.065.893	-209.000
Summe der Aufwendungen	20.721.894	19.628.893	-1.093.000
Erträge ./.. Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets	42.578.306	43.233.907	+655.600

Deckung von über-/außerpl. Aufwendungen im Zuschussbudget FB 50:

Beschaffung von Mund-Nasenmasken (Prod.: 50.24)

+19.040 EUR

42.597.346 EUR

Es handelt sich um coronabedingte Mehraufwendungen.

Diese werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ergebnisneutral ausgeglichen.

Stand der Zuschussbudgets zum 30.06.2020

(inkl. Ermächtigungsübertragungen und der Budgetveränderungen)

Budget	Zuschussbudget		Inanspr.- nahme	Prognose
	lt. Plan	Ist		
10 Zentrale Dienste und Bügerservice	6.840.070 €	3.262.309 €	47,7%	
43 Kultur und Weiterbildung	2.006.091 €	888.692 €	44,3%	
50 Ordnung und Soziales	6.111.282 €	2.579.410 €	42,2%	
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	19.926.662 €	9.188.961 €	46,1%	
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.352.600 €	381.119 €	28,2%	
70 Bauen und Umwelt	9.048.887 €	2.053.181 €	22,7%	
90 Kostenrechnende Einrichtungen	169.090 €	94.080 €	55,6%	
Summe 10 - 90	45.454.682 €	18.447.752 €	40,6%	

Stand der Zuschussbudgets zum 30.06.2020



FB 10: Das Budget wird entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.

FB 43: Teilbudget 43.01 VHS:

derzeit kann noch nicht sichergestellt werden, dass aufgrund von coronabedingten Mindereinnahmen und Mehrausgaben der Budgetrahmen im Teilbudget Volkshochschule eingehalten wird

Teilbudget 43.02 – 43.07 Kulturbereich:

Das Budget wird entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.

FB 50: Die Budgets werden entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.

Stand der Zuschussbudgets zum 30.06.2020



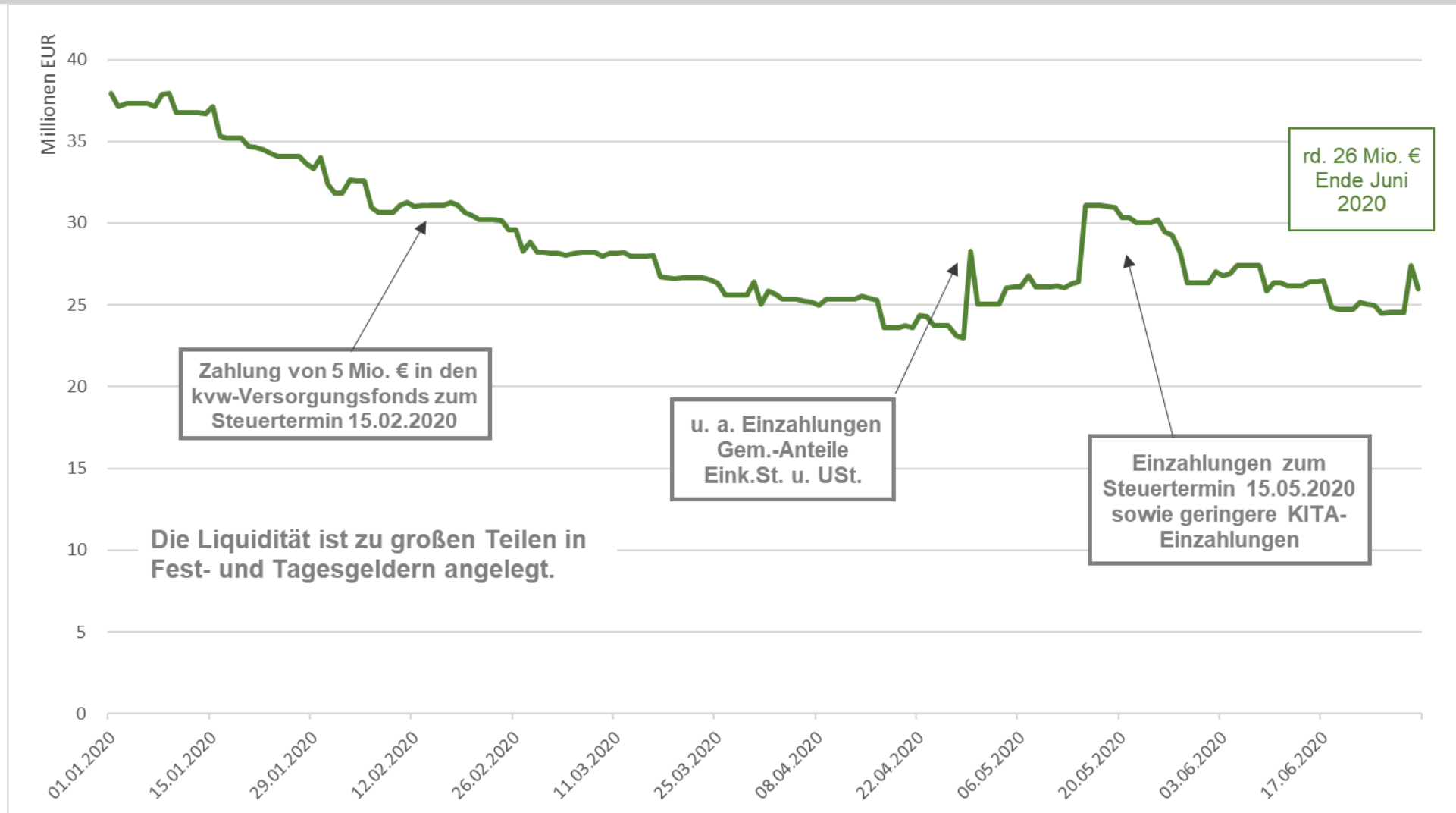
FB 51: Coronabedingte Mehraufwendungen bzw. Mindererträge zeichnen sich bei nachstehend genannten Produkten ab:

- Produkt 51.03 „Heimpflege für Minderjährige“
- Produkt 51.10 „Elternbeiträge – Tageseinrichtungen für Kinder“
- Produkt 51.21 „Elternbeiträge – Offene Ganztagsgrundschule“
- Produkt 51.21 „Zuschuss an übrige Bereiche lfd. Zwecke“
(Erstattung Beitragsausfall Übermittagsbetreuung an Träger)

FB 60: Das Budget wird entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.

FB 70: Die Budgets werden entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.

Entwicklung der Liquidität zum 30.06.2020 (ohne Bestand des Abwasserwerks)



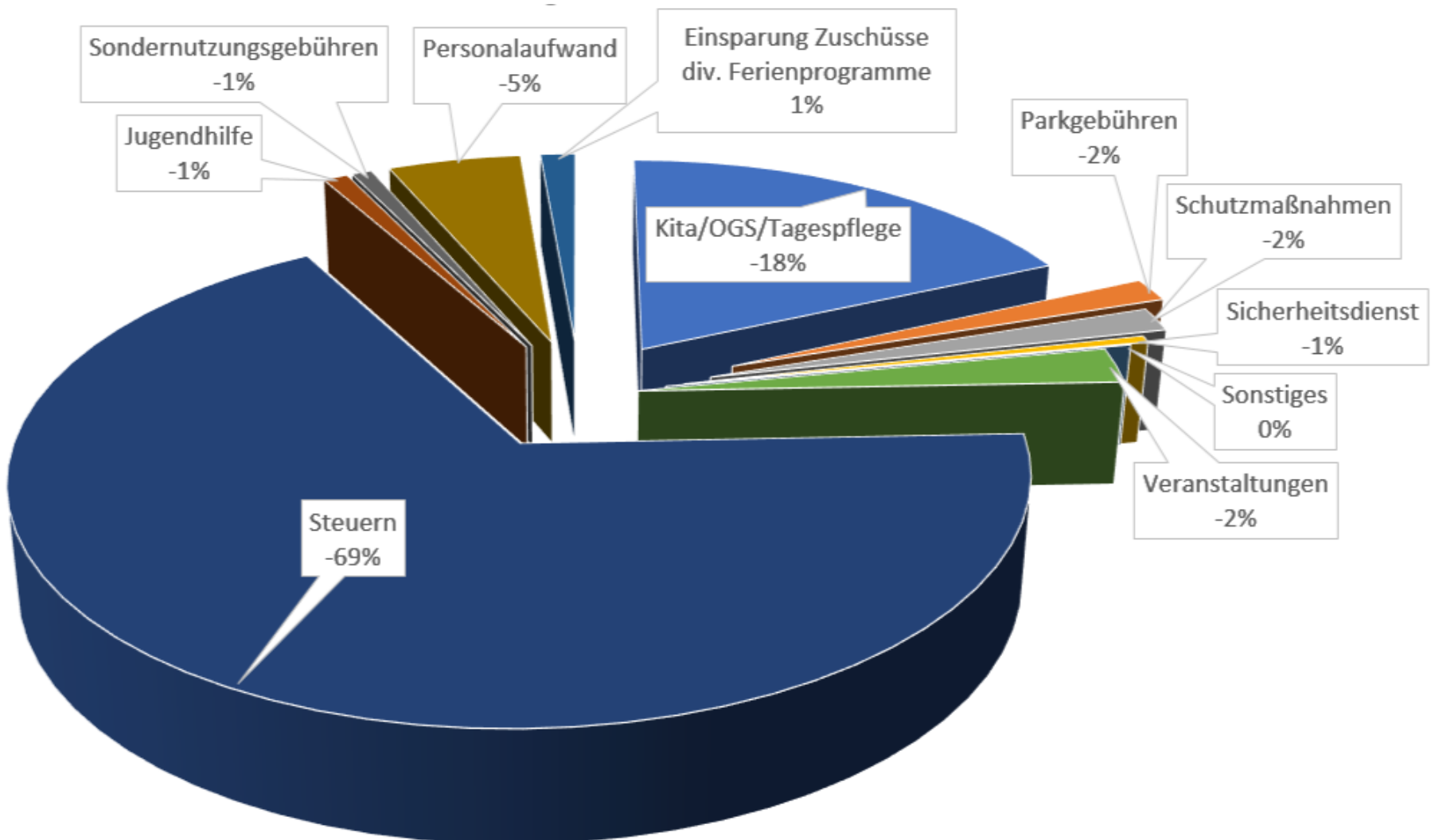
Bericht über die finanzielle Lage / coronabedingte Haushaltsveränderungen



- Zum 30.06.2020 liegt die Gesamtsumme der coronabedingten Haushaltsveränderungen bei rd. 3,088 Mio. EUR, wobei die größten Positionen
 - Ausfall an Gewerbesteuer (rd. 2,2 Mio. EUR) und
 - Beiträge für Kindertageseinrichtungen, Tagespflege und Offene Ganztagschule (rd. 0,58 Mio. EUR)umfassen.

 - Summe der Mindererträge: rd. 3,034 Mio. EUR
 - Summe der Mehraufwendungen: rd. 0,054 Mio. EUR
- } 3,088 Mio. EUR
-
- Die coronabedingten Haushaltsveränderungen ziehen sich nahezu durch sämtliche Budgets.

Bericht über die finanzielle Lage / coronabedingte Haushaltsveränderungen



Jahresprognose / Fazit

- Ohne Betrachtung der finanziellen Auswirkungen der Covid-19 Pandemie ist von einer planmäßigen Haushaltsausführung auszugehen.
- Die durch die Covid 19-Pandemie entstehenden Mindereinnahmen und Mehraufwendungen werden in der Jahresrechnung ergebnisneutral gestellt.
- Dies ist eine aktuelle Bestandsaufnahme. Eine gesicherte Gesamtprognose für das Jahr 2020 ist zur Zeit nicht möglich.

gez. Heinz Öhmann
Bürgermeister

gez. Marie Bongers
Schriftführerin

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit !

Stadt Coesfeld
Fachbereich Finanzen und Wirtschaftsförderung
Kämmerin Regina Wennemers
Markt 8
48653 Coesfeld