

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Zugeordnete 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 und allgem. Umlagen
- 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2017

Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.633.095	41.935.800	44.483.300	45.501.300	46.035.300	46.583.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.879.163	6.688.381	4.452.600	4.172.000	4.273.000	4.357.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.544	1.950	350	350	350	350
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.511	90.500	90.500	90.500	90.500	90.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.779	32.900	33.600	33.600	33.600	33.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.280.155	2.205.669	2.240.150	2.229.150	2.218.150	2.207.150
10	= Ordentliche Erträge	51.901.246	50.955.200	51.300.500	52.026.900	52.650.900	53.271.900
11	- Personalaufwendungen	-944.669	-965.400	-957.700	-957.700	-957.700	-957.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.947	-29.700	-30.700	-11.700	-11.700	-11.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.103	-80.105	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
15	- Transferaufwendungen	-16.561.987	-17.004.000	-16.964.000	-17.247.000	-17.471.000	-16.625.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-358.222	-444.095	-476.800	-476.800	-476.800	-476.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.964.927	-18.523.300	-18.509.200	-18.773.200	-18.997.200	-18.151.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	33.936.319	32.431.900	32.791.300	33.253.700	33.653.700	35.120.700
19	+ Finanzerträge	1.552.823	1.815.900	1.817.300	1.817.300	1.817.300	1.816.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-802.857	-750.000	-640.000	-510.000	-530.000	-590.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	749.965	1.065.900	1.177.300	1.307.300	1.287.300	1.226.300
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	34.686.284	33.497.800	33.968.600	34.561.000	34.941.000	36.347.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	34.686.284	33.497.800	33.968.600	34.561.000	34.941.000	36.347.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.262.748	1.385.200	1.390.400	1.390.400	1.390.400	1.390.400
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-111.321	-101.900	-92.200	-92.200	-92.200	-92.200
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	35.837.711	34.781.100	35.266.800	35.859.200	36.239.200	37.645.200

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	52.297.115	52.765.364	53.112.800	53.839.200	54.463.200	55.083.200
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-18.724.996	-19.102.690	-18.968.400	-19.086.400	-19.330.400	-18.544.400
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	33.572.119	33.662.674	34.144.400	34.752.800	35.132.800	36.538.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.848.600	2.062.200	3.371.300	3.746.000	3.450.500	3.545.500
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	589.250	812.800	12.200	11.900	11.300	9.200
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437.850	2.875.000	3.383.500	3.757.900	3.461.800	3.554.700
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-800.000				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-200.000					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.000	-800.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.237.850	2.075.000	3.383.500	3.757.900	3.461.800	3.554.700
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	36.809.969	35.737.674	37.527.900	38.510.700	38.594.600	40.093.500
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.008.316	4.500.000	5.000.000	1.500.000	6.250.000	1.000.000
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.920.947	-1.175.000	-5.345.000	-605.000	-810.000	-1.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	87.369	3.325.000	-345.000	895.000	5.440.000	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	36.897.339	39.062.674	37.182.900	39.405.700	44.034.600	40.093.500

Produktbeschreibung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
Produkt	20.01	Haushalt/Budgetierung				
Produktinformationen						
Kurzbeschreibung	<p>Für jedes Jahr ist ein Haushaltsplan/Haushaltsbuch aufzustellen. Zur Ermittlung der den Budgetbereichen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung zu stellenden Zuschussbedarfe sind Eckwerte (Erträge aus dem Finanzausgleich, Gemeindeanteil an der Einkommen- u. Umsatzsteuer, Schätzung eigener Steuererträge, Hebesatzgestaltung der Realsteuern, Kreis- und Gewerbesteuerumlagen, etc.) zu erarbeiten. U. U. ist nach § 76 der Gemeindeordnung ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Nach Ende des Haushaltsjahres ist die Mittelverwendung im Rahmen des Jahresabschlusses darzustellen, der im Wesentlichen aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang besteht.</p> <p>Während die Personal- und Sachaufwendungen für die Finanzverwaltung bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie sonstige Positionen aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit weiteren Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.20 veranschlagt worden.</p>					
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, weitere gesetzliche Bestimmungen, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung					
Stellenanteile 30.06.16	5,10 Stellen					
Zielgruppe	Politische Gremien der Stadt Coesfeld, gesamte Verwaltung, insbesondere mittelbewirtschaftende Fachbereiche, Verwaltungsvorstand, Stadtkämmerer, Land, Aufsichtsbehörden					
Allgemeine Ziele	Steuerung des Verwaltungshandelns in finanzieller Hinsicht, Sicherstellung einer ordnungsmäßigen Haushaltswirtschaft und damit Ermöglichung der gesetzlich geforderten stetigen Aufgabenerfüllung, Bewahrung der finanziellen Handlungsfreiheit der Stadt, exakte Planung von Erträgen/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen, zeitgerechte Haushaltsaufstellung, transparente und verständliche Darstellung, Nachweis der Mittelverwendung, fristgerechtes Aufstellen des Abschlusses unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und von Statistiken.					
Wirkungsziele	1. Ausgleich des Ergebnisplans / der Ergebnisrechnung					
Kennzahlen	1.1 Haushaltsausgleich erreicht? 1.2 (negative) Abweichung vom Haushaltsausgleich in % bezogen auf die Gesamtaufwendungen					
Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	ja	nein	nein	nein	nein	nein
zu Kennzahl 1.2	---	4,8 %	3,0 %	2,9 %	4,7 %	4,1 %

Haushaltsplan 2017



Teilergebnisplan Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.274	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.292	14	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge	4.565	3.714	3.750	3.750	3.750	3.750
11	- Personalaufwendungen	-301.267	-318.600	-313.400	-313.400	-313.400	-313.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.000	-18.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.495	-7.345	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	-319.762	-343.945	-324.450	-324.450	-324.450	-324.450
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-315.197	-340.231	-320.700	-320.700	-320.700	-320.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-315.197	-340.231	-320.700	-320.700	-320.700	-320.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-315.197	-340.231	-320.700	-320.700	-320.700	-320.700
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-31.851	-28.900	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-347.048	-369.131	-346.900	-346.900	-346.900	-346.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3.700 €

Erstattung von der Musikschule für die durch die Stadt Coesfeld übernommenen Aufgaben im Bereich der Haushaltsplanung und der Aufstellung der Jahresabschlüsse

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

6.050 €

Aus- und Fortbildungsaufwendungen einschl. Fahrtkosten, weiterhin Fachliteratur sowie sonst. Geschäftsaufwendungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen

26.200 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.927	3.714	3.750	3.750	3.750	3.750
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-300.118	-337.045	-326.050	-310.050	-310.050	-310.050
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-296.191	-333.331	-322.300	-306.300	-306.300	-306.300
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-296.191	-333.331	-322.300	-306.300	-306.300	-306.300
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-296.191	-333.331	-322.300	-306.300	-306.300	-306.300

Produktbeschreibung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.02	Finanzierungsmanagement

Produktinformationen

Kurzbeschreibung

Im Rahmen der Verwaltung von Vermögen und Verbindlichkeiten für die Stadt Coesfeld sind Entscheidungen zu treffen, die innerhalb bestimmter Vorgaben eine optimale Verteilung von Schulden und Vermögen bewirken sollen. Im Einzelnen handelt es sich um Fragen der Kreditfinanzierung (einschließlich Kreditaufnahmen, Tilgung, Schuldendienstleistungen), kreditähnliche Rechtsgeschäfte und Sonderfinanzierungen, Bewirtschaftung der Schulden (auch des Abwasserwerks) und der Liquiditätssicherung.

Während die Personal- und Sachaufwendungen für die Aufnahme und Verwaltung der Kredite bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Ein- und Auszahlungen aufgrund abgeschlossener Kreditverträge sowie sonstige Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit weiteren Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.21 veranschlagt worden.

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld

Stellenanteile 30.06.16 0,33 Stellen

Zielgruppe Rat und Verwaltungsführung, Kreditgeber, Abwasserwerk der Stadt Coesfeld

Allgemeine Ziele Steuerung der Kreditaufnahme und Schuldenabbau, bedarfsgerechter Abschluss von Kreditverträgen zu günstigen Zinssätzen, rechtzeitige Kündigung von Kreditverträgen, termingerechte und fehlerfreie Anpassung und Abrechnung der Schuldendienstleistungen, optimale Gestaltung der Schuldenstruktur, Sicherung der Liquidität, gewinnbringende Verwendung von Finanzanlagen

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	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	1,1 %	1,0 %	0,8 %	0,6 %	0,6 %	0,7 %
zu Kennzahl 1.2	3,9 %	3,5 %	2,7 %	2,2 %	2,0 %	1,6 %

Teilergebnisplan Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632	700	700	700	700	700
10	= Ordentliche Erträge	632	700	700	700	700	700
11	- Personalaufwendungen	-21.885	-23.600	-23.600	-23.600	-23.600	-23.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		-1.000	-1.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172	-300	-300	-300	-300	-300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.056	-24.900	-24.900	-23.900	-23.900	-23.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-21.424	-24.200	-24.200	-23.200	-23.200	-23.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-21.424	-24.200	-24.200	-23.200	-23.200	-23.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-21.424	-24.200	-24.200	-23.200	-23.200	-23.200
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.615	-2.200	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-24.039	-26.400	-26.200	-25.200	-25.200	-25.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

700 €

Erstattung der Personal- und Sachaufwendungen für die Verwaltung der vom Abwasserwerk aufgenommenen Darlehen durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Aufwendungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen

2.000 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	719	700	700	700	700	700
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-20.588	-23.600	-23.600	-22.600	-22.600	-22.600
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.869	-22.900	-22.900	-21.900	-21.900	-21.900
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.869	-22.900	-22.900	-21.900	-21.900	-21.900
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-19.869	-22.900	-22.900	-21.900	-21.900	-21.900

Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
Produkt	20.03	Zentrales Finanzcontrolling				
Produktinformationen						
Kurzbeschreibung	<p>Gestaltung, Koordination und Durchführung des Controllings als funktions- und fachbereichsübergreifendes Steuerungsinstrument zur Erreichung der sach- und wirtschaftlichen Ziele der Gesamtverwaltung.</p> <p>Insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Überwachung der Abwicklung des Gesamthaushaltes, -Koordination des Berichtswesens und der Berichterstattung, -Weiterentwicklung des Berichtswesens im Zuge der fortschreitenden NKF-Einführung, -Durchführung und Koordination der Kosten- und Leistungsrechnung für ausgewählte Bereiche als Informationssystem des Controllings und als Grundlage der Gebührenkalkulationen, -Entwicklung und Durchführung von unterjährigen und jahresübergreifenden Abweichungsanalysen für den Gesamthaushalt bzw. die Teilpläne (z. B. Soll-Ist-Vergleiche), Aufzeigen von Entwicklungen und Erarbeitung von Handlungsempfehlungen/Gegensteuerungsmaßnahmen bei Planabweichungen, - Durchführung von Wirtschaftlichkeitsanalysen bzw. diesbezügliche Beratung der Fachbereiche 					
Auftragsgrundlage	Haushaltsplan/Haushaltsbuch, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung					
Stellenanteile 30.06.16	1,01 Stellen					
Zielgruppe	Politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche der Stadtverwaltung, Öffentlichkeit					
Allgemeine Ziele	Erfüllung des Gesamthaushalts (= Hauptkontrakt), Gewährleistung wirtschaftlichen Handelns in der Gesamtverwaltung und in den kostenrechnenden Einrichtungen, Kosteninformation und Steigerung des Kostenbewusstseins, transparente Informationen und Berichte					
Wirkungsziele	1. Erhöhung der Aussagekraft des Budgetberichtswesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen					
Kennzahlen	1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben					
Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

Haushaltsplan 2017

Teilergebnisplan Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
11	- Personalaufwendungen	-74.791	-72.500	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.570	-3.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147	-450	-450	-450	-450	-450
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.507	-75.950	-74.450	-74.450	-74.450	-74.450
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-78.507	-75.900	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-78.507	-75.900	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-78.507	-75.900	-74.400	-74.400	-74.400	-74.400
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.514	-6.800	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-86.021	-82.700	-80.600	-80.600	-80.600	-80.600

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen

74.000 €

Anteilige Personalaufwendungen des Kämmerteams für den Bereich des Finanzcontrollings einschl. Leitungsfunktion. Eingerechnet wurden die voraussichtlichen besoldungs- und tarifrechtlichen Steigerungsraten gegenüber dem Vorjahr.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen

6.200 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit		50	50	50	50	50
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-62.720	-63.650	-62.850	-62.850	-62.850	-62.850
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-62.720	-63.600	-62.800	-62.800	-62.800	-62.800
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	14.781	11.900	11.300	11.000	10.400	8.300
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.781	11.900	11.300	11.000	10.400	8.300
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	14.781	11.900	11.300	11.000	10.400	8.300
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-47.939	-51.700	-51.500	-51.800	-52.400	-54.500
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-47.939	-51.700	-51.500	-51.800	-52.400	-54.500

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Nr. Bezeichnung	Vorl.Erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Bisher bereitg. (bis 2016) / Gesamt-Einz. u. Ausz.
Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
20FIN001 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	14.781	11.900	11.300	11.000	10.400	8.300	172.676 213.676

Gem. Ratsbeschluss vom 21.03.2002 werden keine neuen Arbeitgeberdarlehen mehr gewährt. Bei den veranschlagten Beträgen handelt es sich um die Rückflüsse aus den bis 2002 ausgereichten Darlehen. Die Höhe der jährlichen Tilgungsbeträge verringert sich, da die Arbeitgeberdarlehen sukzessive vollständig getilgt sein werden.

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.04	Beteiligungsverwaltung und -controlling

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Die Stadt Coesfeld ist an verschiedenen Unternehmen (wirtschaftlich) beteiligt. Diese Beteiligungen sind zu überwachen und daraus resultierende Rechte wahrzunehmen. Gleiches gilt für Eigengesellschaften/-betriebe. Die städtischen Beteiligungen sind in einem Beteiligungsbericht, der jährlich fortzuschreiben ist, darzustellen.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung und spezielle gesetzliche Vorschriften, Eigenbetriebsverordnung, Betriebssatzung
Stellenanteile 30.06.16	0,29 Stellen
Zielgruppe	Politische Gremien, Verwaltungsführung, Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist, Einwohner
Allgemeine Ziele	Verwaltung der Anteile an Unternehmen usw. unter besonderer Berücksichtigung der Interessen der Stadt Coesfeld, Erwirtschaftung einer mindestens marktüblichen Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals für die renditeorientierten Unternehmen, Ausschöpfung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten, Schaffung von Transparenz durch einen Beteiligungsbericht
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamtrendite des eingesetzten Eigenkapitals von mindestens 16 % erwirtschaftet. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2017 - 2020 für die Bäder: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 7,76 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette, für die Parkhäuser: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,37 €/Parkvorgang des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) von mindestens 4 % erwirtschaftet.
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke aus EBT (Gewinn vor Steuern) 1.2 Ausschüttung Wirtschaftsbetriebe an die Stadt Coesfeld 2.1 Zuschuss pro Badegast 2.2 Zuschuss pro Parkvorgang 3.1 Verzinsung Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	1,79 %	16 %	16 %	16 %	16 %	16 %
zu Kennzahl 1.2	219 T€	500 T€	500 T€	500 T€	500 T€	500 T€
zu Kennzahl 2.1	6,90 €	6,85 €	7,76 €	7,76 €	7,76 €	7,76 €
zu Kennzahl 2.2	0,17 €	0,22 €	0,37 €	0,37 €	0,37 €	0,37 €
zu Kennzahl 3.1	4,0 %	4,0%	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Haushaltsplan 2017

Teilergebnisplan Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.380	53.381	53.000	53.000	53.000	53.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.511	90.500	90.500	90.500	90.500	90.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.355	56.155	124.600	124.600	124.600	124.600
10	= Ordentliche Erträge	146.246	200.036	268.100	268.100	268.100	268.100
11	- Personalaufwendungen	-20.716	-20.600	-21.200	-21.200	-21.200	-21.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-302	-400	-400	-400	-400	-400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.103	-80.105	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-188.361	-219.550	-261.550	-261.550	-261.550	-261.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.482	-320.655	-363.150	-363.150	-363.150	-363.150
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-143.236	-120.619	-95.050	-95.050	-95.050	-95.050
19	+ Finanzerträge	1.429.217	1.709.300	1.710.300	1.710.300	1.710.300	1.710.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.429.217	1.709.300	1.710.300	1.710.300	1.710.300	1.710.300
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.285.981	1.588.681	1.615.250	1.615.250	1.615.250	1.615.250
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.285.981	1.588.681	1.615.250	1.615.250	1.615.250	1.615.250
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.012	-13.800	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.271.970	1.574.881	1.601.550	1.601.550	1.601.550	1.601.550

Erläuterungen

Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **53.000 €**

Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens „Zuwendung Marktgarage“
(Abschreibungen siehe Zeile 14)

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **90.500 €**

Pachterträge einschl. Abrechnung von Nebenkosten für die Marktgarage und das
Hallenbad Lette

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **124.600 €**

überwiegend Erstattung von Kapitalertragssteuern aus Vorjahren

Zeile 19: Finanzerträge **1.710.300 €**

Gewinnanteile aus Beteiligungen (Sparkasse)	298.000 €
Gewinnanteile der Wirtschaftsbetriebe	512.300 €
Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerks	900.000 €

Aufwendungen

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **80.000 €**

Abschreibungssumme für die Marktgarage (Erträge aus der Auflösung des
Sonderpostens siehe Zeile 02)

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **261.550 €**

überwiegend Körperschafts- und Kapitalertragssteuer

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.664.907	1.853.600	1.923.400	1.923.400	1.923.400	1.923.400
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-203.984	-235.750	-278.550	-278.550	-278.550	-278.550
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.460.923	1.617.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-800.000				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-800.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)		-800.000				
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.460.923	817.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.460.923	817.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850	1.644.850

Investitionen Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Nr. Bezeichnung	Vorl.Erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Bisher bereitg. (bis 2016) / Gesamt-Einz. u. Ausz.
Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
20FIN004 Erwerb von Finanzanlagen (Beteiligungen) 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-800.000					-1.235.518 -1.235.518

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.05	Erhebung von Steuern und Gebühren

Produktinformationen

Kurzbeschreibung

Hier erfolgt die Festsetzung von Gewerbesteuern (Vorauszahlungen und Veranlagung). Ferner sind Zinsfestsetzungen nach § 233 a Abgabenordnung und Haftungsfälle zu bearbeiten. Es handelt sich weiter um die Heranziehung zu Abgaben, die mit dem Grundbesitz zusammenhängen: Grundsteuer A und B, Abfallentsorgungs-, Straßenreinigungs- und Wasserverbandsgebühren. Erhoben werden auch Vergnügungssteuer und Hundesteuer. Dafür sind die entsprechenden ortsrechtlichen Bestimmungen (Steuersatzungen) zu schaffen. Diese Steuern haben auch eine ordnungspolitische Funktion. Das Produkt umfasst auch die Kalkulation der Benutzungsgebühren unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Grundsätze für die kostenrechnenden Einrichtungen "Abfallentsorgung" und "Straßenreinigung". Zudem erfolgt die Berechnung der Wasserverbandsgebühren. Das entsprechende Ortsrecht ist in Form von Satzungen zu schaffen und unter Berücksichtigung der jeweils aktuellen Rechtsprechung fortzuführen.

Bei diesem Produkt werden nur Personal- und Sachaufwendungen erfasst. Die Erträge werden bei den nachfolgend genannten Produkten veranschlagt: Steuern 20.20, Abfallgebühren 90.10, Straßenreinigungsgebühren 90.20, Wasserverbandsgebühren 90.30

Auftragsgrundlage

Gewerbsteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kreislaufwirtschaft- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Straßenreinigungsgesetz, Landeswassergesetz, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld, einschlägige Steuer- und Gebührensatzungen der Stadt Coesfeld, weitere spezielle Vorschriften

Stellenanteile 30.06.16 2,57 Stellen

Zielgruppe

Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Coesfeld, Steuerschuldner, Haftungsschuldner, Grundstückseigentümer, Erbbauberechtigte, Gebührenschuldner, Nutzer kommunaler Einrichtungen der Stadt Coesfeld, andere Berechtigte und Verpflichtete, von der Vergnügungssteuersatzung erfasste Veranstalter, Aufsteller von Automaten/Geldspielgeräten, Hundehalter

Allgemeine Ziele

Erzielung von Grund- und Gewerbesteuereinnahmen durch zeitnahe und vollständige Verarbeitung der Steuermessbescheide und der Anträge usw., richtige und verständliche Bescheide, korrekte Berechnung der Vollverzinsung nach § 233 a AO, Feststellung und Durchsetzung von Haftungsmöglichkeiten. Erzielung von Vergnügungssteuereinnahmen, Eindämmung der Zahl der Geldspielgeräte, Erzielung von Hundesteuereinnahmen, steuerliche Erfassung aller in Coesfeld gehaltenen Hunde, Begrenzung der Anzahl der im Stadtgebiet gehaltenen Hunde, Erhebung von kostendeckenden Finanzierungsmitteln zur Durchführung der jeweiligen Aufgabe, Vermeidung zu hoher Abgabenlasten, gerechte Inanspruchnahme der Gebührenzahler, Herstellung von Gebührentransparenz

Wirkungsziele

1. Konstanz Realsteuersätze
2. Erreichung der durch Gesetz oder Ratsbeschluss vorgegebenen Kostendeckungsgrade.

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.05	Erhebung von Steuern und Gebühren

Kennzahlen	<ul style="list-style-type: none"> 1.1 Hebesatz Grundsteuer A 1.2 Hebesatz Grundsteuer B 1.3 Hebesatz Gewerbesteuer 2.1 Kostendeckungsgrad Abfallbeseitigung 2.2 Kostendeckungsgrad Straßenreinigung 2.3 Kostendeckungsgrad Fußgängerzonenreinigung 2.4 Kostendeckungsgrad Winterdienst <p>zu 2.x Die Ermittlung der Kostendeckungsgrade erfolgt anhand der ordentlichen jährlichen Kosten und Erlöse ohne Berücksichtigung von Überschüssen und Defiziten nach § 6 Abs. 2 KAG NRW.</p>
-------------------	--

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	250 %	250 %	250 %	250 %	250 %	250 %
zu Kennzahl 1.2	550 %	550 %	550 %	550 %	550 %	550 %
zu Kennzahl 1.3	450 %	450 %	450 %	450 %	450 %	450 %
zu Kennzahl 2.1	105 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
zu Kennzahl 2.2	74 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %
zu Kennzahl 2.3	64 %	60 %	60 %	60 %	60 %	60 %
zu Kennzahl 2.4	111 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %	87,5 %

Haushaltsplan 2017

Teilergebnisplan Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.815	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10	= Ordentliche Erträge	97.868	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
11	- Personalaufwendungen	-184.855	-187.400	-167.900	-167.900	-167.900	-167.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			-18.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.010	-1.800	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.864	-189.200	-187.500	-169.500	-169.500	-169.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-87.997	-185.700	-184.000	-166.000	-166.000	-166.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-87.997	-185.700	-184.000	-166.000	-166.000	-166.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-87.997	-185.700	-184.000	-166.000	-166.000	-166.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.351	63.500	68.700	68.700	68.700	68.700
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-20.157	-18.200	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-49.802	-140.400	-129.400	-111.400	-111.400	-111.400

Erläuterungen Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **3.500 €**

Stundungs- und Aussetzungszinsen

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **68.700 €**

Beteiligung der kostenrechnenden Einrichtungen an den Personal-, Sach- und Gemeinkosten einschl. EDV-Aufwendungen des Steueramtes

Aufwendungen

Zeile 13: Aufw. für Sach- und Dienstleistungen **18.000 €**

In 2017 soll wieder eine Hundebestandsaufnahme vorgenommen werden. Die letzte Bestandsaufnahme erfolgte im Jahr 2007.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **14.100 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	95.375	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-177.042	-181.400	-179.900	-161.900	-161.900	-161.900
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-81.667	-177.900	-176.400	-158.400	-158.400	-158.400
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-81.667	-177.900	-176.400	-158.400	-158.400	-158.400
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-81.667	-177.900	-176.400	-158.400	-158.400	-158.400

Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
Produkt	20.06	Zentrale Vergabestelle				
Produktinformationen						
Kurzbeschreibung	Die Zentrale Vergabestelle ist zuständig für die Durchführung der Vergabeverfahren über Lieferungen, Leistungen und Bauleistungen aller Fachbereiche der Stadt Coesfeld sowie des Abwasserwerkes und der Stadtentwicklungsgesellschaft. Die Vergabestelle übernimmt die Abwicklung des formalen Vergabeverfahrens.					
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, VOB, VOL, VOF, HOAI, TVgG, Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen, Korruptionsbekämpfungsgesetz					
Stellenanteile 30.06.16	0,93 Stellen					
Zielgruppe	Fachbereiche der Verwaltung, Abwasserwerk, Stadtentwicklungsgesellschaft, Bewerber um öffentliche Aufträge, Auftragnehmer					
Allgemeine Ziele	Sicherung der Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns, Vermeidung von Korruption, Abwehr von Korruptionsversuchen					
Wirkungsziele	1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch korrekte Abwicklung der Vergabeverfahren					
Kennzahlen	1.1 Zahl der Vergabeverfahren 1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche					
Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	110	130	110	110	110	110
zu Kennzahl 1.2	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.249	1.500				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.093	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10	= Ordentliche Erträge	5.342	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
11	- Personalaufwendungen	-54.701	-55.500	-64.400	-64.400	-64.400	-64.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-650	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-804	-400	-450	-450	-450	-450
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.155	-57.000	-65.950	-65.950	-65.950	-65.950
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-50.813	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-50.813	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-50.813	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.708	-5.200	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-56.521	-57.200	-67.850	-67.850	-67.850	-67.850

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

0 €

Angebots- bzw. Vergabeunterlagen für Ausschreibungen werden nur noch elektronisch bereitgestellt. Daher fallen keine Gebührenerträge mehr an.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3.500 €

Das Abwasserwerk erstattet die städt. Personal, Sach- und Gemeinkosten einschl. EDV-Aufwendungen für Ausschreibungsverfahren, die durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung in Auftrag gegeben werden.

Aufwendungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen

5.400 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	6.584	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-56.208	-57.000	-65.950	-65.950	-65.950	-65.950
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.624	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-49.624	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-49.624	-52.000	-62.450	-62.450	-62.450	-62.450

Produktbeschreibung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.10	Städtische und fremde Kassengeschäfte

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Abzuwickeln ist der gesamte Zahlungsverkehr für die Stadt Coesfeld, darüber hinaus im Rahmen von fremden Kassengeschäften auch für die Vikarie Meiners, die Musikschule, das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld sowie in Teilbereichen für die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld. Sämtliche Kassenvorgänge sind zu buchen, die kassenmäßigen Abschlüsse sind durchzuführen, Bücher und Belege müssen gesammelt und aufbewahrt werden. Das Produkt umfasst ferner die Verwaltung der Kassenmittel und die Verwahrung von Wertgegenständen. Ferner erfolgt hier die Abwicklung von Durchlaufspenden (mit Ausstellung von Spendenbescheinigungen).

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, weitere spezielle gesetzliche Bestimmungen

Stellenanteile 30.06.16 2,48 Stellen

Zielgruppe Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger, anordnende Fachbereiche der Stadtverwaltung Coesfeld, Dritte, für die Kassengeschäfte wahrgenommen werden, Geldinstitute, gemeinnützige Vereine, Spender, Finanzämter

Allgemeine Ziele Rechtzeitige, vollständige und fehlerfreie Erledigung des Zahlungsverkehrs und der Verbuchung, lückenloses Überwachen der Zahlungseingänge, sichere und wirtschaftliche Buchführung, zeitgerechtes Erstellen der Kassenabschlüsse, Vermeidung von Unregelmäßigkeiten, schnelle Weitergabe von Informationen zum Zahlungsverkehr und zur Buchführung

Wirkungsziele 1. Sicherstellung der permanenten Liquidität der Stadt Coesfeld

Kennzahlen 1.1 Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242	400	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.781	25.000	25.700	25.700	25.700	25.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.008	6.500	4.000	4.000	4.000	4.000
10	= Ordentliche Erträge	14.030	31.900	30.000	30.000	30.000	30.000
11	- Personalaufwendungen	-190.086	-128.700	-132.400	-132.400	-132.400	-132.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-120	-200	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.687	-8.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-199.893	-137.700	-142.400	-142.400	-142.400	-142.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-185.863	-105.800	-112.400	-112.400	-112.400	-112.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-185.863	-105.800	-112.400	-112.400	-112.400	-112.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-185.863	-105.800	-112.400	-112.400	-112.400	-112.400
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.697	-12.000	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-205.560	-117.800	-123.500	-123.500	-123.500	-123.500

Erläuterungen

Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **25.700 €**

Hierunter fallen beispielsweise die Personal- und Sachkostenerstattungen der Musikschule und des Abwasserwerks für die von der Stadtkasse übernommenen Aufgaben sowie die Übernahme der Kosten für die Aufsichtstätigkeiten über die Marktgarage und das Parkhaus am Krankenhaus durch die Bäder- und Parkhausgesellschaft.

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **132.400 €**

Personalaufwendungen für sämtliche Kassengeschäfte einschl. Leitungsfunktion. Eingerechnet wurden die voraussichtlichen besoldungs- und tarifrechtlichen Steigerungsraten gegenüber dem Vorjahr. Die Senkung gegenüber dem vorläufigen Jahresergebnis 2015 ergibt sich aus der Neuberechnung der tatsächlichen Arbeitszeitanteile dieses Produktes. Gleichzeitig steigen die Arbeitszeitanteile im Produkt 20.11 (Vollstreckung von Geldforderungen).

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **9.800 €**

Die Kosten des Geldverkehrs (überwiegend Kontoführungsgebühren) betragen voraussichtlich 9.000 € in 2017. Hinzu kommen noch 800 € für Aus- und Fortbildung einschl. Fahrtkosten sowie Literaturmaterial.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **11.100 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Teilfinanzplan Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	33.119	31.900	30.000	30.000	30.000	30.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-198.352	-136.400	-141.100	-141.100	-141.100	-141.100
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-165.233	-104.500	-111.100	-111.100	-111.100	-111.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-165.233	-104.500	-111.100	-111.100	-111.100	-111.100
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-165.233	-104.500	-111.100	-111.100	-111.100	-111.100

Produktbeschreibung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.11	Vollstreckung von Geldforderungen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Es sind Maßnahmen einzuleiten und durchzuführen, um eigene oder fremde ausstehende öffentlich-rechtliche Geldforderungen sowie ausstehende eigene privatrechtliche Forderungen gegenüber Zahlungspflichtigen zu befriedigen. Damit verbunden ist die verwaltungsmäßige Abwicklung und Weiterleitung an den jeweiligen Forderungsinhaber.
Auftragsgrundlage	BGB, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Zwangsversteigerungsgesetz, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung
Stellenanteile 30.06.16	2,98 Stellen
Zielgruppe	Säumige Zahlungspflichtige, Vollstreckungsgläubiger mit Amtshilfeersuchen, Fachbereiche der Stadtverwaltung Coesfeld, Gerichte
Allgemeine Ziele	Rückstände sollen so schnell wie möglich nach Fälligkeit vollständig beigetrieben werden, wobei die persönliche Zahlungsbereitschaft des Zahlungspflichtigen im Rahmen der individuellen Zahlungsmöglichkeiten flexibel und angemessen berücksichtigt werden soll. Rechte der Stadt Coesfeld aus bestehenden Forderungen sollen in laufenden Zwangsverfahren (z. B. Insolvenz-, Vergleichs-, Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungsverfahren) schnellstens nach Bekanntwerden in rechtlich einwandfreier Form geltend gemacht werden, um eine optimale Erfüllung der Forderung zu erreichen. Dabei wird Wirtschaftlichkeit im Verhältnis von Maßnahme und Forderungshöhe angestrebt.
Wirkungsziele	1. Möglichst weitgehende Realisierung von rückständigen Forderungen
Kennzahlen	1.1 Anteil der erledigten Fälle an den Gesamtfällen 1.2 Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	79 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
zu Kennzahl 1.2	87 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %

Haushaltsplan 2017

Teilergebnisplan Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.325	93.500	87.000	87.000	87.000	87.000
10	= Ordentliche Erträge	93.325	93.500	87.000	87.000	87.000	87.000
11	- Personalaufwendungen	-96.368	-158.500	-160.800	-160.800	-160.800	-160.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.728	-9.450	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-105.096	-167.950	-171.200	-171.200	-171.200	-171.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-11.770	-74.450	-84.200	-84.200	-84.200	-84.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-11.770	-74.450	-84.200	-84.200	-84.200	-84.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-11.770	-74.450	-84.200	-84.200	-84.200	-84.200
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-9.769	-14.800	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-21.539	-89.250	-97.700	-97.700	-97.700	-97.700

Erläuterungen Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **87.000 €**

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Säumnis- und Verspätungszuschläge	12.000 €
Mahngebühren	70.000 €
Auslagenersatz	4.000 €
Erstattung von Rücklastschriftkosten	1.000 €

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **160.800 €**

Personalaufwendungen für Vollstreckungsangelegenheiten (Innen- und Außendienst). Die Steigerung ergibt sich aus der Neuberechnung der tatsächlichen Arbeitszeitanteile dieses Produktes. Gleichzeitig sinken die Arbeitszeitanteile im Produkt 20.10 (Städtische und fremde Kassengeschäfte). Eingerechnet wurden auch die voraussichtlichen besoldungs- und tarifrechtlichen Steigerungsraten gegenüber dem Vorjahr.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **10.400 €**

Hauptsächlich werden hier die Kosten nachgewiesen, die dadurch entstehen, dass Forderungen der Stadtkasse im Bereich der Vollstreckungskosten (siehe auch Zeile 07) nicht einbringlich sind und daher aufwandswirksam auszubuchen sind. Weiterhin fallen hier Aus- und Fortbildungsaufwendungen einschl. Fahrtkosten an.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **13.500 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	96.421	93.500	87.000	87.000	87.000	87.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-78.360	-146.450	-150.200	-150.200	-150.200	-150.200
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	18.061	-52.950	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	18.061	-52.950	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	18.061	-52.950	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200

Produktbeschreibung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.20	Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Während die Steuern, allgemeinen Zuweisungen (z. B. Schlüsselzuweisungen, Zahlungen nach dem Familienleistungsausgleich) und Umlagen sowie sonstige Positionen bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Personal- und Sachaufwendungen für den Bereich "Haushalt/Budgetierung" aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.01 (Haushalt/Budgetierung) veranschlagt worden. Weiterhin finden sich die Aufwendungen für die Heranziehung zu Steuern beim Produkt 20.05 - "Erhebung von Steuern und Gebühren" - wieder.

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kreisordnung und weitere gesetzliche Bestimmungen

Stellenanteile 30.06.16 -----

Zielgruppe Politische Gremien der Stadt Coesfeld, Verwaltungsvorstand, Land, Aufsichtsbehörde

Allgemeine Ziele Erzielung von Erträgen zur Sicherung der Aufgabenerfüllung und Daseinsvorsorge

Wirkungsziele 1. Sicherstellung einer ausreichenden Finanzausstattung

Kennzahlen
 1.1 Netto-Steuerquote (Verhältnis Steuererträge zu den ordentlichen Erträgen, jeweils gemindert um die Gewerbesteuerumlage)
 1.2 Zuwendungsquote (Verhältnis Allgemeine Zuweisungen zu den ordentlichen Erträgen)
 1.3 Umlagequote (Verhältnis Kreisumlage + Gewerbesteuerumlage zu den ordentlichen Aufwendungen)

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	54,9 %	53,6 %	55,4 %	56,2 %	56,3 %	57,0 %
zu Kennzahl 1.2	18,7 %	20,0 %	22,9 %	22,7 %	22,9 %	23,0 %
zu Kennzahl 1.3	21,2 %	20,4 %	20,1 %	20,3 %	19,9 %	18,9 %

Teilergebnisplan Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.633.095	41.935.800	44.483.300	45.501.300	46.035.300	46.583.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.825.783	6.635.000	4.399.600	4.119.000	4.220.000	4.304.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.613	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	= Ordentliche Erträge	49.557.490	48.630.800	48.942.900	49.680.300	50.315.300	50.947.300
15	- Transferaufwendungen	-16.561.987	-17.004.000	-16.964.000	-17.247.000	-17.471.000	-16.625.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.021	-185.000	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.647.008	-17.189.000	-17.109.000	-17.392.000	-17.616.000	-16.770.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	32.910.483	31.441.800	31.833.900	32.288.300	32.699.300	34.177.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)						
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	32.910.483	31.441.800	31.833.900	32.288.300	32.699.300	34.177.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	32.910.483	31.441.800	31.833.900	32.288.300	32.699.300	34.177.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.204.397	1.321.700	1.321.700	1.321.700	1.321.700	1.321.700
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	34.114.879	32.763.500	33.155.600	33.610.000	34.021.000	35.499.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

44.483.300 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Grundsteuer A	273.000 €
Grundsteuer B	7.700.000 €
Gewerbesteuer	15.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.363.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.995.000 €
Vergnügungssteuer für Geräte	350.000 €
Wettbürosteuer (neu ab 01.01.2017)	9.600 €
Hundesteuer	191.000 €
Ausgleichszahlungen	1.601.700 €

Haushaltsplan 2017



Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 4.399.600 €

Erstattungsanspruch der Stadt Coesfeld aus der Abrechnung des Solidarbeitrages Deutsche Einheit für das Jahr 2015	405.600 €
Schlüsselzuweisung gem. Modellrechnung des Landes NRW	3.994.000 €

Nach Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2017 hat die Bezirksregierung Münster die Schlüsselzuweisung endgültig mit Bescheid vom 17.01.2017 festgesetzt. Sie beträgt für das Jahr 2017 nunmehr 3.957.721 €, mithin also rd. 36.300 € weniger als im Haushaltsaufstellungsverfahren noch angenommen.

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsverrechnungen 1.321.700 €

Hierzu gehören die vom Budget 50 zu erstattende anteilige auf den SGB II-Bereich entfallende Kreisumlage in Höhe von 1.275.000 € sowie die Erträge aus der sog. „Internen Steuerpflicht“ für eigene städt. Steuerobjekte, die nicht steuerbefreit sind (z. B. Mietwohnungen). Dieser Steuerertrag von insgesamt 46.700 € wird nicht gezahlt, sondern nach den statistischen Vorgaben lediglich intern verrechnet.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen 16.964.000 €

Folgende Positionen werden hier erfasst:

Kreisumlage	14.245.000 €
Gewerbesteuerumlage	1.167.000 €
Gewerbesteuerumlage Deutsche Einheit	1.117.000 € *)
Krankenhausinvestitionsumlage	435.000 €

*) Der Teil der Gewerbesteuerumlage, der derzeit zur Abfinanzierung des Fonds Deutsche Einheit erhoben wird, soll ab dem Jahr 2020 ersatzlos entfallen.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.304.145	48.630.800	48.942.900	49.680.300	50.315.300	50.947.300
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.810.179	-17.084.395	-17.014.000	-17.297.000	-17.521.000	-16.675.000
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	31.493.966	31.546.405	31.928.900	32.383.300	32.794.300	34.272.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.848.600	2.062.200	3.371.300	3.746.000	3.450.500	3.545.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.848.600	2.062.200	3.371.300	3.746.000	3.450.500	3.545.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.848.600	2.062.200	3.371.300	3.746.000	3.450.500	3.545.500
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	34.342.566	33.608.605	35.300.200	36.129.300	36.244.800	37.817.800
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	34.342.566	33.608.605	35.300.200	36.129.300	36.244.800	37.817.800

Haushaltsplan 2017

Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Bisher bereitg. (bis 2016) / Gesamt- Einz. u. Ausz.
Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
20IVP001 Allg. Investitionspauschale nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.674.562	1.912.200	1.994.000	2.119.700	2.230.700	2.325.700	13.618.563 22.288.663
Ansatz 2017 lt. Berechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2017, Fortschreibung in die Finanzplanung 2018 – 2020 überwiegend gem. den Orientierungsdaten des Landes NRW.							
20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			98.000	98.000	98.000	98.000	392.000
Die nach dem jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetz vom Land zur Verfügung gestellte Sportpauschale wird ab dem Haushaltsjahr 2017 zur besseren Übersichtlichkeit hier zentral beim Produkt 20.20 – ausgewiesen, da die Verwendung der Sportpauschale nicht nur beim Produkt 51.30 denkbar ist, sondern auch beispielsweise beim Produkt 70.15 (BgA Sportstätten).							
20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.174.038	150.000	1.121.800	1.121.800	1.121.800	1.121.800	4.898.449 9.385.649
Bislang wurde die Schul- und Bildungspauschale in Teilbeträgen bei den Produkten veranschlagt, bei denen entsprechende Verwendungsmöglichkeiten vorgesehen waren. Da viele Produkte betroffen sein konnten (hauptsächlich 51.21 bis 51.25, 70.10, 70.15), war die vom Land gewährte Pauschale im Haushalt in einer Summe nicht wiederzufinden. Ab 2017 wird die Schul- und Bildungspauschale zur besseren Transparenz konsequent in einer Summe hier beim Produkt 20.20 nachgewiesen.							
20SON001 Zuweisung Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			157.500	406.500			697.000
Die Stadt Coesfeld erhält Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungs-gesetz NRW (KInvFöG) von insgesamt rd. 697.000 €. Im Jahr 2016 wurde hiervon bereits ein Betrag von 133.000 € zur Mitfinanzierung eines neuen LKW beim Baubetriebshof (Einhaltung der EURO 6-Norm) zur Auszahlung beantragt. Auch im Jahr 2017 soll ein Betrag zugunsten der Beschaffung eines Fahrzeuges beim Baubetriebshof (Trägerfahrzeug, Förderung = 157.500 €) abgerufen werden. Der Restbetrag von 406.500 € steht ab 2018 für weitere nach dem KInvFöG förderfähige Maßnahmen zur Verfügung.							

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.21	Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Während die Ein- und Auszahlungen aufgrund abgeschlossener Kreditverträge sowie sonstige Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Personal- und Sachaufwendungen für die Aufnahme und Verwaltung der Kredite aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.02 (Finanzierungsmanagement) veranschlagt worden.

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld

Stellenanteile 30.06.16 -----

Zielgruppe Rat und Verwaltungsführung, Kreditgeber, Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele Wirtschaftliche Finanzierung städt. Aufgaben

Wirkungsziele 1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung

Kennzahlen
 1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung
 1.2 voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende
 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditermächtigung des Vorjahres)

Werte	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
zu Kennzahl 1.1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
zu Kennzahl 1.2	20.592.922 €	20.417.922 €	23.227.922 €	24.122.922 €	29.562.922 €	29.562.922 €
zu Kennzahl 1.3	87.370 €	-175.000 €	-345.000 €	895.000 €	5.440.000 €	0 €

Haushaltsplan 2017



Teilergebnisplan Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.981.747	1.986.000	1.961.000	1.950.000	1.939.000	1.928.000
10	= Ordentliche Erträge	1.981.747	1.986.000	1.961.000	1.950.000	1.939.000	1.928.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.305	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.798	-11.000	-41.200	-41.200	-41.200	-41.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.103	-17.000	-46.200	-46.200	-46.200	-46.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.920.644	1.969.000	1.914.800	1.903.800	1.892.800	1.881.800
19	+ Finanzerträge	123.605	106.600	107.000	107.000	107.000	106.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-802.857	-750.000	-640.000	-510.000	-530.000	-590.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-679.252	-643.400	-533.000	-403.000	-423.000	-484.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.241.392	1.325.600	1.381.800	1.500.800	1.469.800	1.397.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)						
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.241.392	1.325.600	1.381.800	1.500.800	1.469.800	1.397.800
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.241.392	1.325.600	1.381.800	1.500.800	1.469.800	1.397.800

Erläuterungen

Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **1.961.000 €**

Der größte Posten dieses Ertragsblockes stellen die Konzessionsabgaben dar, für die ein Ansatz in Höhe von 1.855.000 € für das Haushaltsjahr 2017 geplant wurde. Des Weiteren werden hier die Bürgschaftsprovisionen der Eigengesellschaften von voraussichtlich 106.000 € ausgewiesen.

Zeile 19: Finanzerträge **107.000 €**

Für die an die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld (SEG) ausgereichten Darlehen wurde ein Zinsansatz von 40.000 € gebildet. Ein Ertrag in gleicher Höhe wird im Rahmen des aktiven Zinsmanagements erwartet (MAGRAL-Zinssteuerung). Des Weiteren sind noch Haushaltsansätze für kurzfristige Geldanlagen, Dividenden und sonstige Finanzerträge gebildet worden.

Aufwendungen

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen **640.000 €**

Für die von der Stadt Coesfeld aufgenommenen Investitionskredite sind Zinsaufwendungen von 630.000 € eingeplant. Dabei ist berücksichtigt worden, dass Kredite mit einem Gesamtvolumen von etwa 4,6 Mio. € aufgrund noch relativ hoher Zinssätze vertragsgemäß gekündigt und außerplanmäßig zurückgezahlt werden. Daneben ist noch ein Haushaltsansatz von 10.000 € gebildet worden, um den anteiligen Kassenbestand des Abwasserwerks marktgerecht verzinsen zu können.

Haushaltsplan 2017

Teilfinanzplan Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.091.919	2.142.600	2.118.000	2.107.000	2.096.000	2.084.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-817.445	-837.000	-726.200	-596.200	-616.200	-676.200
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.274.474	1.305.600	1.391.800	1.510.800	1.479.800	1.407.800
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	574.469	800.900	900	900	900	900
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	574.469	800.900	900	900	900	900
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-200.000					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.000					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	374.469	800.900	900	900	900	900
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.648.943	2.106.500	1.392.700	1.511.700	1.480.700	1.408.700
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.008.316	4.500.000	5.000.000	1.500.000	6.250.000	1.000.000
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.920.947	-1.175.000	-5.345.000	-605.000	-810.000	-1.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	87.369	3.325.000	-345.000	895.000	5.440.000	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.736.312	5.431.500	1.047.700	2.406.700	6.920.700	1.408.700

Haushaltsplan 2017

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Vorl.Erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Bisher bereitg. (bis 2016) / Gesamt- Einz. u. Ausz.
Investitionen oberhalb der Wertgrenze							
20FIN006 Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	573.600	800.000					2.373.600
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-200.000						2.373.600 -5.073.600 -5.073.600
Investitionen unterhalb der Wertgrenze							
20FIN002 Tilgung von Mietwohnungsdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	869	900	900	900	900	900	44.387 47.987