

Bericht unterjährig

Stichtag: 31.10.2009

Bereich 4 Finanzen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

- Aufstellung Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen
- Erstellung des Jahresabschlusses einschließlich Lagebericht
- Überwachung und Steuerung des Haushaltes und dessen mittelfristige Entwicklung
- Kreditmanagement
- Liquiditätsmanagement
- Abwicklung aller Geschäftsvorfälle
- Anlagenbuchhaltung
- Mahn- und Vollstreckungswesen
- Beteiligungsmanagement
- Veranlagung zu Steuern (u.a. Gewerbesteuer) und Abgaben (u.a. Grundbesitzabgaben)

Verantwortlich:

4, Jürgen Wullkotte, 939-257

Auftragsgrundlagen:

Rats- und Fachausschußbeschlüsse, GO, GemHVO, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Steuergesetze

Ziele:

- Dauernde Sicherung des Haushaltsausgleichs
- zeitnahe Bearbeitung der Geschäftsvorfälle
- Auswahl der Betriebs- und Rechtsform, sowie eine gute Informationsaufbereitung für eine optimale Wahrnehmung kommunaler Aufgaben
- Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligung
- Erzielung von Steuereinnahmen und Erhebung von Gebühren zur Deckung der der Stadt Rheine entstehenden Aufwendungen

Zielgruppen:

Beteiligungsunternehmen, Eigentümer von Grundstücken in der Stadt Rheine, Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Fach- und Sonderbereiche, Gewerbetreibende, Gläubiger, Schuldner, Verwaltungsführung
Fachausschuss: Haupt- und Finanzausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
Spitzenkennzahl					
Zinslastquote (Aufw. für Zinsen an den Gesamtaufwendungen in %)	1,91	1,91	1,91		
Belastungen für den Haushalt durch städt. Beteiligungen (in Tsd. Euro)	1.327	1.327	1.277	-50	-3,77
Entlastungen für den Haushalt durch städt. Beteiligungen (in Tsd. Euro)	552	552	762	210	38,04
Forderungsquote	Legende 1				
Quote der Abbuchungen (in %)	50	50	50		

Legende: 1 Daten bislang nicht vorhanden.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	500,00		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.000,00	217.000,00	222.000,00	5.000,00	2,30
7 + Sonstige ordentliche Erträge	135.000,00	135.000,00	135.000,00		
10 = Ordentliche Erträge	352.500,00	352.500,00	357.500,00	5.000,00	1,42
11 - Personalaufwendungen	1.315.598,99	1.315.598,99	1.315.598,99		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.799,70	117.799,70	85.799,70	-32.000,00	-27,16
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.235,62	10.235,62	10.235,62		
15 - Transferaufwendungen	1.410.000,00	1.410.000,00	1.360.000,00	-50.000,00	-3,55
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.800,00	26.800,00	23.800,00	-3.000,00	-11,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.880.434,31	2.880.434,31	2.795.434,31	-85.000,00	-2,95

18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.527.934,31	-2.527.934,31	-2.437.934,31	90.000,00	3,56
19	+ Finanzerträge	5.168.900,00	5.168.900,00	5.378.900,00	210.000,00	4,06
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.000,00	17.000,00	17.000,00		
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.151.900,00	5.151.900,00	5.361.900,00	210.000,00	4,08
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	2.623.965,69	2.623.965,69	2.923.965,69	300.000,00	11,43
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.623.965,69	2.623.965,69	2.923.965,69	300.000,00	11,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	927.369,00	927.369,00	927.369,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	417.857,32	417.857,32	417.857,32		
29	= Ergebnis (=Zeilen 26,27,28)	3.133.477,37	3.133.477,37	3.433.477,37	300.000,00	9,57

Finanzplan - Investitionsmaßnahmen mit Abweichungen

Ein- und Auszahlungsarten	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
---------------------------	----------	-----------------	------------------	-----------------	--------------

Hinweise

Kennzahlen:

Der Zuschuss an die Entwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft fällt voraussichtlich um 50 T€ niedriger aus wie geplant. Seitens der Stadtparkasse gab es in 2009 eine nicht geplante Ausschüttung für 2008 in Höhe von 210 T€, so dass sich aus dem Bereich der städtischen Beteiligungen eine Ergebnisverbesserung von voraussichtlich 260 T€ ergibt.

Ergebnisplan:

Im Bereich Finanzen kommt es im Ergebnisplan voraussichtlich zu einer Verbesserung in Höhe von 300 T€. Die Veränderungen werden nachfolgend erläutert.

+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen: 448800: Im Bereich der Finanzbuchhaltung werden voraussichtlich mehr Mahn- und Vollstreckungsgebühren eingehen wie geplant (5 T€).

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: 529500: Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden die für die Erstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses übertragenden Mittel in Höhe von ca. 40 T€ nicht benötigt. Auf der anderen Seite lagen die Zustellgebühren für die Jahressteuerbescheide um ca. 8 T€ über den geplanten Aufwendungen, so dass es bei dieser Aufwandsart insgesamt zu einer Verbesserung von ca. 32 T€ kommt.; 529100:

- Transferaufwendungen: 531500: Bei den Transferaufwendungen und den sonstigen Finanzerträgen kommt es im Beteiligungsmanagement voraussichtlich zu Verbesserungen - s. Erläuterungen Kennzahlen.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen: 541210: Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden im Bereich Finanzen voraussichtlich 3 T€ nicht benötigt.; 541100:

+ Finanzerträge: 465100: Bei den Transferaufwendungen und den sonstigen Finanzerträgen kommt es im Beteiligungsmanagement voraussichtlich zu Verbesserungen - s. Erläuterungen Kennzahlen.