



Bereich Controlling Betrieb 2
Az:
Datum: 29.05.2009

2009/144
öffentlich

Sitzungsvorlage

Beratungsfolge	Datum	TOP-Nr.
Betriebsausschuss 2 (Ausschuss für Jugend, Schule und Soziales)	18.06.2009	3

Betreff

Budgetentwicklung 2009
hier: Finanzcontrolling (Stichtag 22.05.2009)

Finanzielle Auswirkungen

- ☐ keine haushaltsmäßige Berührung
- ☒ Auswirkungen siehe Sachverhalt

Beschlussvorschlag

Der Betriebsausschuss 2 nimmt den Finanzcontrollingbericht zum 22.05.2009 zur Budgetierung zur Kenntnis.

Glöß, Erste Beigeordnete

Sachverhalt

Die gesamte Finanzwirtschaft der Stadt Castrop-Rauxel wurde zum 01.01.2009 auf das **Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)** umgestellt.

Bezogen auf das betriebliche Finanzcontrolling bedeutet dies eine Darstellungsänderung vom Bereichsbezug mit seinen Unterabschnitten und Haushaltsstellen auf eine Darstellung auf Produktgruppenebene.

Der Verwaltungshaushalt wird im Wesentlichen konsumtiv dargestellt in Teilergebnisplänen, der Vermögenshaushalt in Teilfinanzplänen.

Nach einem ersten Grobcontrolling zum 22.05.2009 auf den 31.12.2009 hin geschätzt befinden sich alle Teilpläne mit ihren Produktgruppen im Plan.

In den Teilfinanzplänen, die die investiven Maßnahmen (früher Vermögenshaushalt) darstellen, haben bisher so gut wie keine Finanzbewegungen stattgefunden, da die der Kommunalaufsicht vorgelegten Dringlichkeitslisten bisher nicht genehmigt wurden und damit derzeit keine investiven Ausgaben getätigt werden können. Daher sind alle Prognosen in den grauen Feldern mit „0-Euro-Abweichungen“ vom Plan dargestellt.

Für die Teilergebnispläne mit ihren Erträgen und Aufwendungen (konsumtiv) liegen derzeit keine Abweichungen von den Ansätzen vor, aus diesem Grunde wurden hier die weißen Felder mangels Abweichungen mit „0-Euro“ belegt.

Insofern zeigt der Finanzcontrollingbericht derzeit lediglich eine geänderte Darstellung. Aussagekraft erhält er im Laufe des Jahres, wenn es zu Abweichungen im konsumtiven und / oder investiven Bereich kommen wird.