



Mitteilungsvorlage

Vorlagen-Nr: MV/FB5/008/2013	Datum: 13.06.2013
Auskunft erteilt: Winkens Marcel	Erfasser:
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich	TOP:

Quartalsbericht zum 31.03.2013 im Rahmen des Finanzcontrollings

Beratungsfolge	Sitzungstermin	Status
Haupt- und Finanzausschuss	25.06.2013	Ö
Rat der Stadt Wassenberg	18.07.2013	Ö

Beratungsergebnis

Gremium	Sitzung am

Sachverhalt:

Als Teil des Internen Kontrollsystems (IKS) wurde im Jahr 2012 mit dem Aufbau eines Berichtswesens begonnen, das den Entscheidungsträgern (Rat und Verwaltungsführung) notwendige und unterstützende Informationen für operative und strategische Entscheidungen liefern soll.

Nunmehr wird der erste Bericht für das Haushaltsjahr 2013 zum Stichtag 31.03.2013 vorgelegt.

Der Quartalsbericht besteht unverändert aus einem tabellarischen und einem textlichen Teil.

Der tabellarische Teil zeigt die bisherige Entwicklung des Haushaltsjahres 2013 bis zum Buchungstichtag 31.03.2013 auf, sowie eine Prognose der voraussichtlichen Entwicklung bis zum Jahresabschluss 2013.

Die Gliederung der Zeilen erfolgt analog zum Muster des Gesamtergebnisplanes und der Gesamtergebnisrechnung, mit einer zusammenfassenden Übersicht der des Gesamtergebnisses und nachfolgend eines Nachweises der einzelnen Konten.

Im textlichen Teil werden analog zum Lagebericht des Jahresabschlusses wesentliche Abweichungen des voraussichtlichen Jahresergebnisses von der Haushaltsplanung und von den Berichten der vorigen Quartale im Einzelnen herausgestellt und erläutert.

Die im Bericht dargestellte Prognose des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2013 berücksichtigt alle bis zur Fertigstellung des Berichtes bekannten ergebnisbeeinflussenden Sachverhalte.

Der Quartalsbericht soll zu diesem frühen Zeitpunkt einen Überblick die voraussichtliche Gesamtentwicklung des Haushaltsjahres geben; einzelne Positionen werden auf Grundlage der größeren Datenbasis der folgenden Quartalsberichte gesicherter eingeschätzt werden können.

Die Haushaltsplanung des Jahres 2013 schließt mit einem geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1,895 Mio. €. Gemäß der bisherigen lfd. Entwicklung im Jahr 2013 scheint eine Ergebnisverbesserung um rd. 0,227 Mio. € und eine Reduzierung des Jahresfehlbetrages auf rd. 1,668 Mio. € möglich.

Die wesentlichen Gründe für diese Ergebnisverbesserungen im Vergleich zur Haushaltsplanung werden im Bericht ausführlich erläutert, sind aber im Wesentlichen auf erhöhte Zuwendungen sowie auf Einsparungen bei den Personalkosten, bei leicht erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

Insgesamt bleibt jedoch festzuhalten, dass das Jahresergebnis 2013 voraussichtlich mit einer nur leichten Ergebnisverbesserung weitgehend dem Rahmen der

Haushaltsplanung entsprechen wird, und die erheblichen, im Wesentlichen durch Einmaleffekte begründeten Ergebnisverbesserungen der Vorjahre nicht mehr zu erwarten sind.

Der Bericht stellt zusätzlich das Ergebnis des Jahres 2012 gemäß dem inzwischen dem Wirtschaftsprüfer zugeleiteten Entwurf des Jahresabschlusses 2012 dar und erläutert die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten vorgenommenen Änderungen gegenüber dem vorläufigen Ergebnis im letzten Quartalsbericht zum 31.12.2012.

Der Quartalsbericht zum 31.03.2013 ist als Anlage beigefügt.

Genehmigungsvermerk

Verwaltungskonferenz vom _____

Bürgermeister

Datum

Unterschrift
federführender Dezenten/
Fachbereichsleiter

Unterschrift des
Stadtkämmerers

Gegenzeichnung des
beteiligten Dezenten
