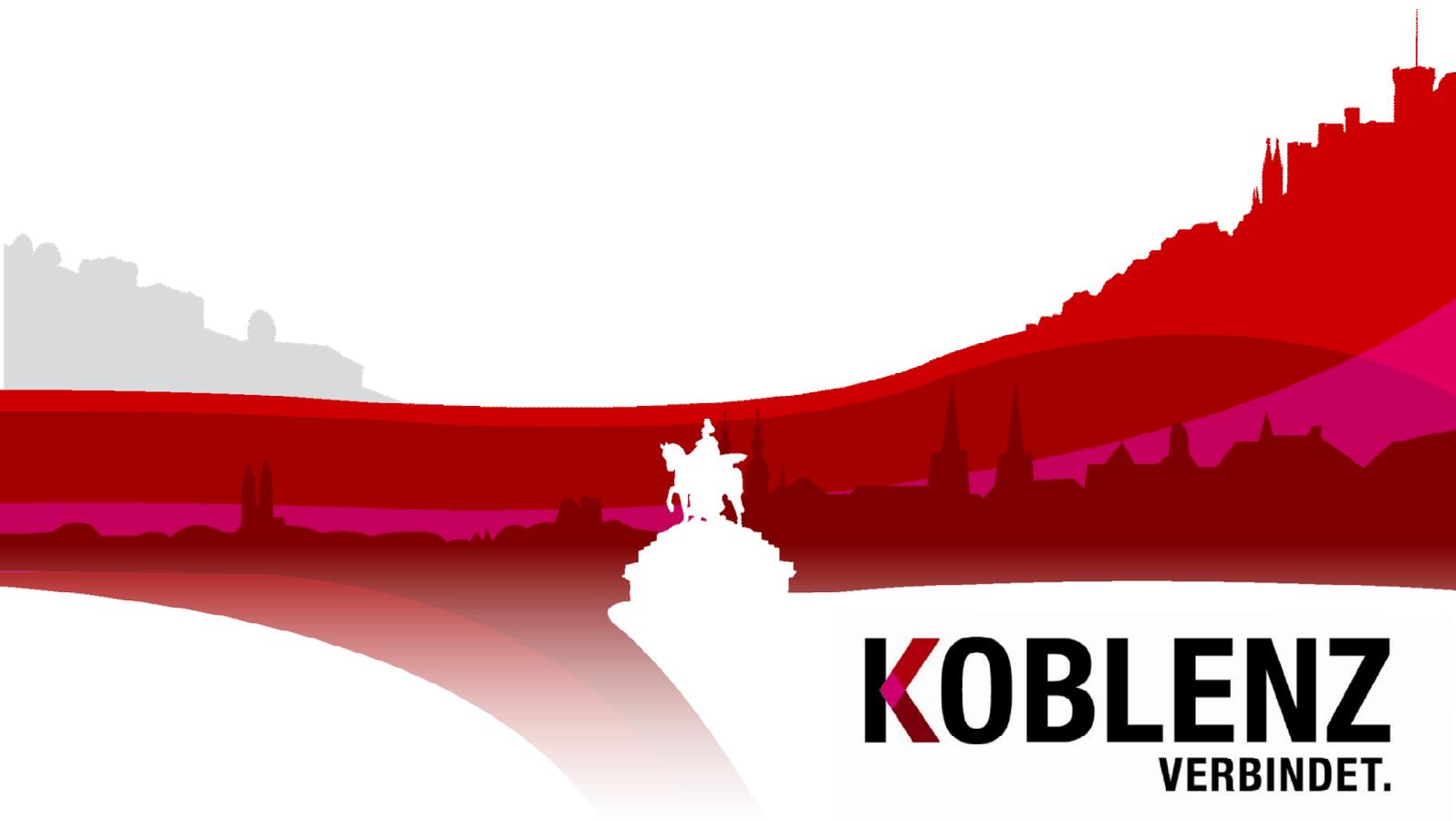


Statistisches Jahrbuch der Stadt Koblenz 2014

KoStatIS – Koblenzer Statistisches Informations-System

Kapitel 11. Kommunale Finanzen und Verwaltung



KOBLENZ
VERBINDET.

Statistisches Jahrbuch der Stadt Koblenz 2014

Berichtsjahr 2013

Kapitel 11. Kommunale Finanzen und
Verwaltung

KOBLENZ
VERBINDET.

Kommunale
Statistikstelle

Stadt Koblenz
Der Oberbürgermeister
Kommunale Statistik

Statistischer
Auskunftsdienst:

Tel: (0261) 129-1246
Fax: (0261) 129-1248
E-Mail: Statistik@stadt.koblenz.de
Internet: www.statistik.koblenz.de
Newsletter: www.newsletter.koblenz.de

Zeichenerklärung: - Angabe gleich Null
0 Zahl ist kleiner als die Hälfte der verwendeten Einheiten
. Zahlenwert ist unbekannt oder geheim zu halten
... Angabe lag bei Redaktionsschluss noch nicht vor
() Aussagewert ist eingeschränkt, da der Zahlenwert statistisch unsicher ist
r berichtigte Angabe
p vorläufige Zahl
s geschätzte Zahl
* Angabe kommt aus sachlogischen Gründen nicht in Frage

Aus rein pragmatischen Gründen - Verständnis und bessere Lesbarkeit - wird auf eine explizite Unterscheidung der Schreibweisen nach dem Geschlecht verzichtet und in der Regel die männliche Schreibform gewählt.

Publikation: Oktober 2013

Bezug: Die Publikationen der Kommunalen Statistikstelle sind nur digital erhältlich und im Internet unter www.statistik.koblenz.de zu finden.

Nachdruck, auch auszugsweise, nur mit Quellenangabe gestattet

11.

KOMMUNALE FINANZEN UND VERWALTUNG

Abb. Nr.	Inhalt	Seite
Abb. 11.01:	Entwicklung der kommunalen Finanzen nach den Rechnungsergebnissen des Haushaltsplans.....	11-5
Abb. 11.02:	Entwicklung der Bruttosteuerereinnahmen nach Steuerarten in Koblenz.....	11-5
Abb. 11.03:	Ansätze im Ergebnishaushalt der Stadt Koblenz laut gültigem Haushaltsplan zum Redaktionsschluss	11-6
Abb. 11.04:	Jährliche Schulden des öffentlichen Gesamthaushalts in den Oberzentren von Rheinland-Pfalz.....	11-7
Abb. 11.05:	Pro-Kopf-Verschuldung von Koblenz im Vergleich zu den Oberzentren in Rheinland-Pfalz.....	11-7
Abb. 11.06:	Personalstandsstatistik nach Dienstverhältnis und Umfang der Beschäftigung.....	11-8
Abb. 11.07:	Entwicklung der Teilzeitquoten nach Dienstverhältnis	11-8

11. Kommunale Finanzen und Verwaltung

Worüber wird berichtet?

Die Entwicklung der kommunalen Finanzen, der unterschiedlichen Einnahme- und Ausgabeposten im Verwaltungshaushalt sowie der Verschuldung werden in diesem Kapitel beleuchtet.

Auch die Personalstandsstatistik ist Gegenstand der Betrachtung, es wird die Entwicklung hinsichtlich der Akzeptanz und Verbreitung von Teilzeitstellen unter den städtischen Bediensteten dargestellt.

Wo kommen die Daten her?

Die Informationen über die kommunalen Finanzen sind den vierteljährlichen Berichten der Stadtkämmerei an die Kommunalstatistik sowie den Haushaltsplänen der Stadt Koblenz aus den vergangenen Jahren entnommen.

Der jährliche Rücklauf der amtlichen Personalstandsstatistik vom Statistischen Landesamt bildet die Datenbasis für die entsprechenden Auswertungen im Jahrbuch.

Begriffsklärung und wichtige Hinweise

Personalstandsstatistik

Zum berücksichtigten Personenkreis gehören keine kurzfristig oder geringfügig Beschäftigte, wohl aber Beschäftigte in Ausbildung, mit Zeitvertrag sowie ohne Bezüge Beurlaubte.

Umstellung des Rechnungswesens

Zum 1.1.2009 hat die Stadt Koblenz die Umstellung vom bisherigen kameralistischen Rechnungswesen auf die neue doppische Haushaltssystematik vollzogen. Die Darstellung der Haushaltsansätze für die kommenden Jahre lässt keinen unmittelbaren Vergleich mit den nach kameralistischen Grundsätzen geplanten Ansätzen der vergangenen Jahre zu. Beginnend mit dem Planjahr 2009 wird daher eine neue Zeitreihe der Haushaltsansätze (Ergebnishaushalt) hinzugefügt. Ausführliche Erläuterungen zur neuen Systematik sind dem Haushaltsplan 2009 der Stadt Koblenz zu entnehmen.

Haushaltsplan

Die hier angegebene Übersicht soll nur einen kurzen Einblick in den Ergebnishaushalt und die Haushaltsplanungen geben. Aufgrund fortlaufender Änderungen und Anpassungen sind die jeweiligen Jahre kaum zu vergleichen. Einerseits werden die jeweiligen Planungen den neuen Gegebenheiten angepasst, andererseits kommt im Rückblick auch der Nachtragshaushalt in die Rechnung. Für nähere und ausführliche Informationen steht das Steueramt der Stadt Koblenz bereit.

Veröffentlichungen und weitere Einrichtungen

Haushaltsplan der Stadt

Einen vollständigen Einblick über die jährlich angesetzten Einnahmen und Ausgaben nach tiefer sachlicher Gliederung vermittelt der jährliche Haushaltsplan der Stadt Koblenz.

Statistische Berichte zur Finanzstatistik

Vom Statistischen Landesamt werden regelmäßig Berichte zur Finanzstatistik (früher: jährlicher Berichtsband "Handbuch der Finanzstatistik für Rheinland-Pfalz") herausgegeben. Diese enthalten – bis auf Gemeindeebene – detailliertes Zahlenmaterial zu den Beschäftigten, den Versorgungsempfängern, der Struktur der Steuereinnahmen, der Entwicklung der Verschuldung usw.

Frauenförderplan der Stadt Koblenz

Die Stadt Koblenz hat einen Frauenförderplan erarbeitet, der regelmäßig fortgeschrieben wird.

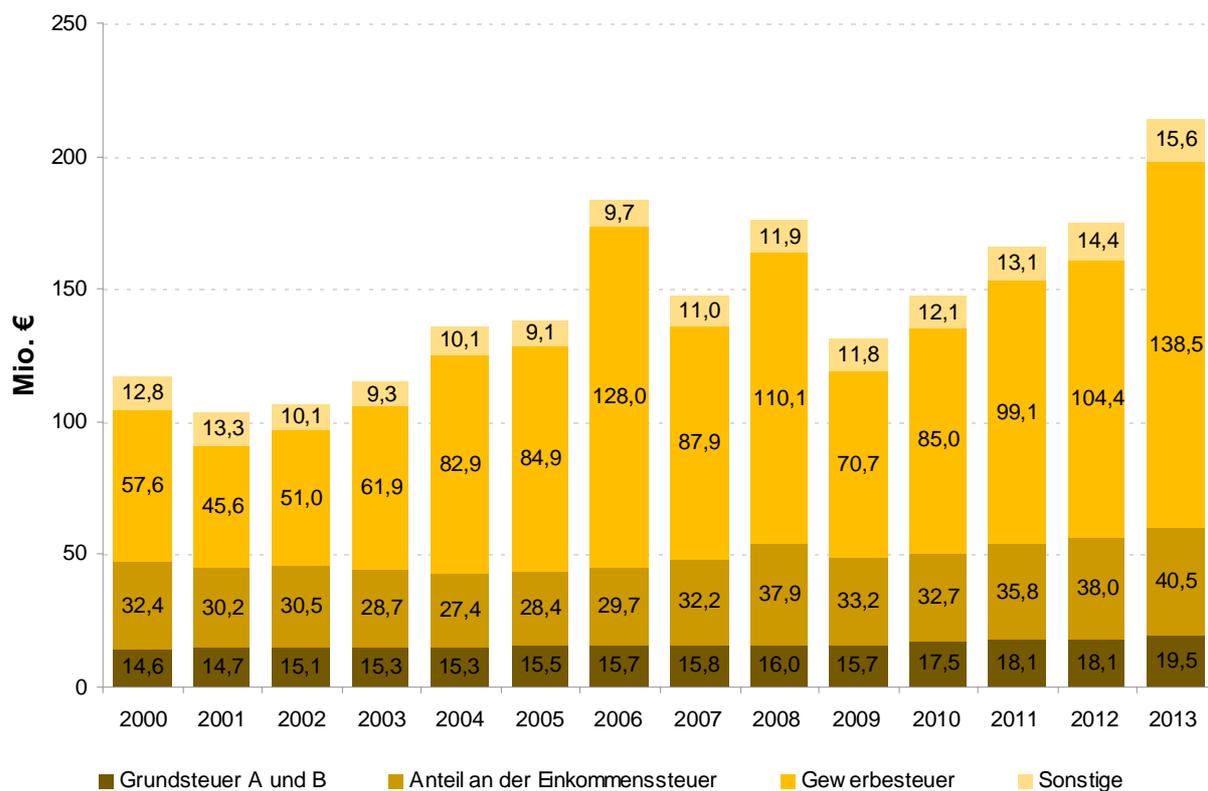
Abb. 11.01: Entwicklung der kommunalen Finanzen nach den Rechnungsergebnissen des Haushaltsplans

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
	in Mio. €						
Steuereinnahmen (Brutto)	146,90	175,76	131,31	147,24	166,14	174,89	213,98
davon:							
+ Grundsteuer A und B	15,78	15,99	15,67	17,48	18,11	18,12	19,47
+ Anteil an der Einkommensteuer	32,19	37,87	33,15	32,68	35,83	38,00	40,46
+ Gewerbesteuer	87,91	110,05	70,71	85,03	99,14	104,40	138,47
+ Grunderwerbssteuer*	0,12	- 0,01	0,12	-	-	-	-
+ Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	3,11	3,60	3,40	3,66	3,89	4,00	4,03
+ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6,72	7,15	7,15	7,38	7,93	8,35	8,56
+ Sonstige Steuern	1,07	1,11	1,11	1,01	1,24	2,02	2,99
- abzüglich Gewerbesteuerumlage	- 11,28	- 21,55	- 8,18	- 16,78	- 17,28	- 20,23	- 20,78
Steuereinnahmen (Netto)	135,62	154,21	123,13	130,46	148,86	154,66	193,20

* seit 2003 ausschließlich vom Land Rheinland-Pfalz erhoben

Datenquelle: Stadtverwaltung Koblenz -Kämmerei und Steueramt-

Abb. 11.02: Entwicklung der Bruttosteuerereinnahmen nach Steuerarten in Koblenz



Datenquelle: Stadtverwaltung Koblenz -Kämmerei und Steueramt-

Abb. 11.03: Ansätze im Ergebnishaushalt der Stadt Koblenz laut gültigem Haushaltsplan zum Redaktionsschluss

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			mittelfristige Ergebnisplanung	
		2012	2013	2014	2015	2016
		in 1.000 €				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	...	194.991	195.566	202.190	208.830	
2 Zuwendungen, all. Umlagen und sonst. Transfererträge	...	32.401	35.350	34.910	33.866	
3 Erträge der sozialen Sicherung	...	58.315	61.570	62.437	63.122	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	...	10.118	9.683	9.742	9.803	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	...	5.579	5.986	5.889	5.889	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	...	8.360	7.368	6.902	6.895	
7 Erhöhung o. Verminderung d. Bestands an fertigen und unfert. Erzeugnissen	...	-	-	-	-	
8 Andere aktivierte Eigenleistungen	...	1.152	1.092	1.092	1.092	
9 Sonstige laufende Erträge	...	17.933	13.688	11.869	10.885	
10 Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1-9)	...	328.849	330.302	335.029	340.382	
11 Personalaufwendungen	...	- 78.155	- 79.642	- 80.588	- 81.699	
12 Versorgungsaufwendungen	...	- 7.199	- 7.300	- 7.373	- 7.447	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	...	- 61.594	- 64.222	- 59.017	- 57.536	
14 Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	...	- 23.302	- 27.957	- 28.849	- 29.938	
15 Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	...	-	-	-	-	
16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	...	- 27.641	- 29.191	- 27.974	- 29.062	
17 Aufwendungen der sozialen Sicherung	...	- 116.541	- 116.900	- 117.867	- 118.687	
18 Sonstige laufende Aufwendungen	...	- 23.323	- 17.454	- 17.163	- 17.190	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11-18)	...	- 337.754	- 342.666	- 338.831	- 341.560	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 10 und 19)	...	- 8.905	- 12.364	- 3.802	- 1.178	
21 Zinserträge und sonst. Finanzerträge	...	12.146	7.384	7.747	8.567	
22 Zinsaufwend. u. sonst. Finanzaufwendungen	...	- 15.850	- 16.510	- 17.585	- 18.561	
23 Finanzergebnis (Saldo aus 21 und 22)	...	- 3.704	- 9.126	- 9.839	- 9.994	
24 Ordentliches Ergebnis (Summe 20 + 23)	...	- 12.609	- 21.490	- 13.641	- 11.173	
25 Außerordentliche Erträge	...	-	-	-	-	
26 Außerordentliche Aufwendungen	...	-	-	-	-	
27 Außerordentliches Ergebnis (Saldo aus 25 und 26)	...	-	-	-	-	
28 Jahresergebnis (Summe 24 + 27)	...	- 12.609	- 21.490	- 13.641	- 11.173	

Datenquelle: Stadtverwaltung Koblenz -Kämmerei und Steueramt-

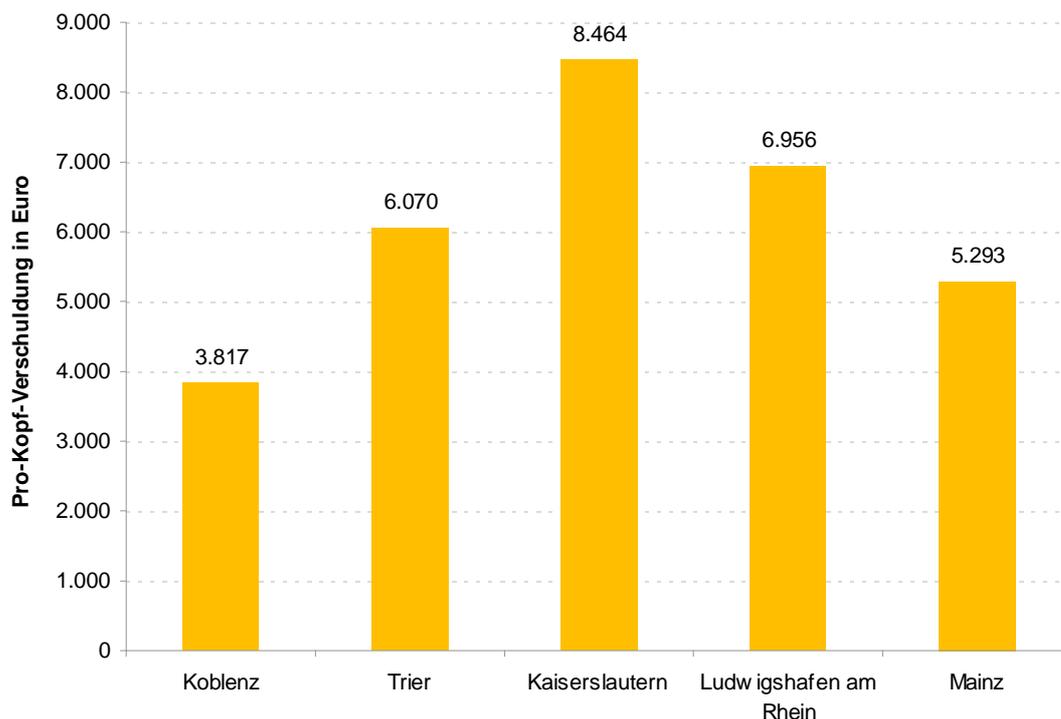
Abb. 11.04: Jährliche Schulden des öffentlichen Gesamthaushalts in den Oberzentren von Rheinland-Pfalz

Stadt	Schuldenstand am 31.12.								
	insgesamt			davon					
				Liquiditätskredite			(Investitions-)kredite		
	2012	2013	Veränderung	2012	2013	Veränderung	2012	2013	Veränderung
1.000 €	1.000 €	Prozent	1.000 €	1.000 €	Prozent	1.000 €	1.000 €	Prozent	
Koblenz	448.689	418.979	- 6,6	128.486	112.900	- 12,1	320.203	306.079	- 4,4
Trier	622.278	646.726	+ 3,9	347.229	368.153	+ 6,0	275.049	278.574	+ 1,3
Kaiserslautern	810.818	821.968	+ 1,4	648.665	666.189	+ 2,7	162.153	155.779	- 3,9
Ludwigshafen	1.049.952	1.114.263	+ 6,1	676.440	719.060	+ 6,3	373.512	395.203	+ 5,8
Mainz	1.121.658	1.073.146	- 4,3	817.000	601.473	- 26,4	304.658	471.673	+ 54,8

Hinweis: ohne Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Krankenhäuser

Datenquelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Abb. 11.05: Pro-Kopf-Verschuldung von Koblenz im Vergleich zu den Oberzentren in Rheinland-Pfalz



Hinweis: ohne Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Krankenhäuser

Datenquelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Abb. 11.06: Personalstandsstatistik nach Dienstverhältnis und Umfang der Beschäftigung

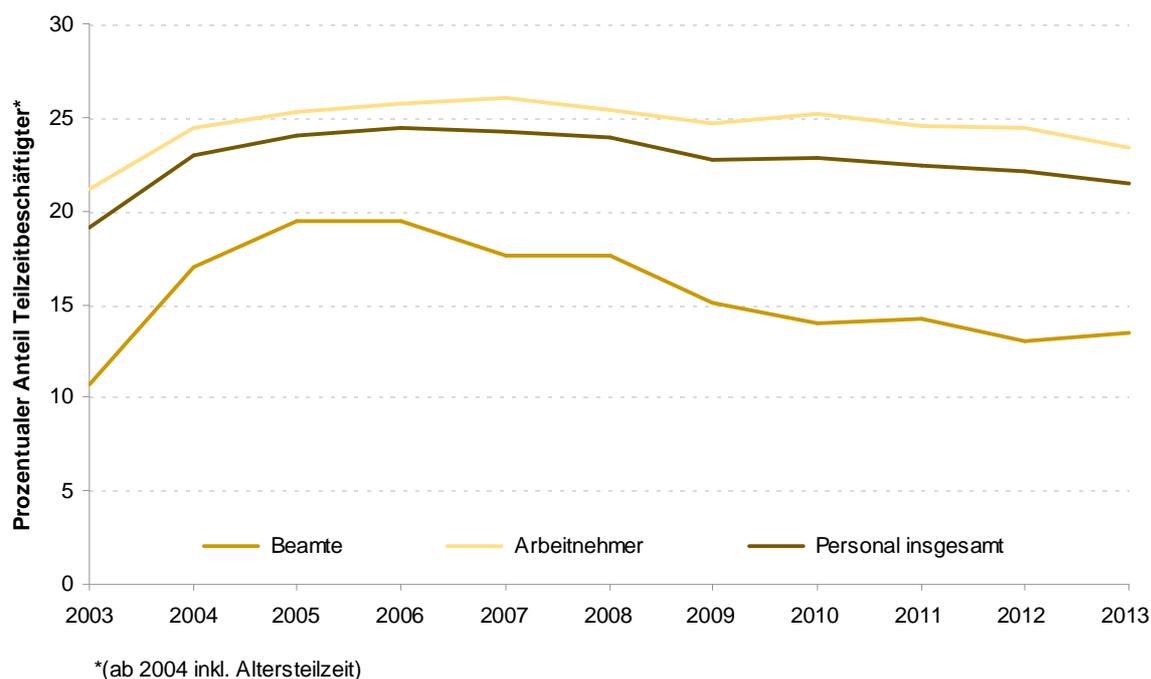
Dienstart	Beschäftigungsumfang											
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Beamte	Vollzeit	361	346	349	352	364	341	345	383	364	374	367
	Teilzeit*	43	71	84	85	78	73	61	62	60	56	57
	Teilzeitquote in %	10,6	17,0	19,4	19,5	17,6	17,6	15,0	13,9	14,2	13,0	13,4
Arbeitnehmer	Vollzeit	1.315	1.248	1.233	1.244	1.239	1.238	1.210	1.271	1.285	1.274	1.292
	Teilzeit*	353	405	417	431	436	422	397	429	418	412	395
	Teilzeitquote in %	21,2	24,5	25,3	25,7	26,0	25,4	24,7	25,2	24,5	24,4	23,4
Insgesamt	Vollzeit	1.676	1.594	1.582	1.596	1.603	1.579	1.555	1.654	1.649	1.648	1.659
	Teilzeit*	396	476	501	516	514	495	458	491	478	468	452
	Teilzeitquote in %	19,1	23,0	24,1	24,4	24,3	23,9	22,8	22,9	22,5	22,1	21,4

Hinweis: ohne Berücksichtigung der geringfügig Beschäftigten

* ab 2004: Teilzeit incl. Altersteilzeit

Datenquelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Abb. 11.07: Entwicklung der Teilzeitquoten nach Dienstverhältnis



Datenquelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz