

STADT BECKUM

Haushaltsbericht zum 1. September 2018

Anlage 1 zur Niederschrift über die
öffentliche/nicht öffentliche Sitzung des
Haupt- und Finanzausschusses vom 4. Oktober 2018

BECKUM
3



Haushaltsbericht 1. September 2018

Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose Z. Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.091.630,62	-6.928.049,39	-13.340.725,32	-249.094,70
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-983.471,38	-802.989,29	-944.346,40	39.124,98
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.907.067,74	-2.484.770,67	-5.783.977,64	123.090,10
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.244.881,49	-833.664,90	-1.238.120,01	6.761,48
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	-4.400,00	-570.343,82	-278.763,51	-274.363,51
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-10.693.300,00	-8.624.614,44	-11.562.971,16	-869.671,16
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.425.550,00	-603.832,10	-1.382.385,99	43.164,01
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-867.498,88	-356.684,75	-731.145,55	136.353,33

Produktbereich 01 - Ergebnisrechnung

Innere Verwaltung

- Mehrerträge von rund 108.000 Euro durch erhöhte Verkäufe im Bereich „Obere Brede/Tuttenbrock“
- Sonderabschreibung auf ein Grundstück aus dem Umlaufvermögen in Höhe von rund 484.000 Euro
- Erhöhte Personalaufwendungen von 122.000 Euro durch überplanmäßige Tarifsteigerungen
- Insgesamt eine Verschlechterung von rund 249.000 Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose Z. Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.091.630,62	-6.928.049,39	-13.340.725,32	-249.094,70
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-983.471,38	-802.989,29	-944.346,40	39.124,98
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.907.067,74	-2.484.770,67	-5.783.977,64	123.090,10
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.244.881,49	-833.664,90	-1.238.120,01	6.761,48
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	-4.400,00	-570.343,82	-278.763,51	-274.363,51
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-10.693.300,00	-8.624.614,44	-11.562.971,16	-869.671,16
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.425.550,00	-603.832,10	-1.382.385,99	43.164,01
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-867.498,88	-356.684,75	-731.145,55	136.353,33

Produktbereich 05 - Ergebnisrechnung

Soziale Leistungen

- Mindererträge durch Anerkennung von Flüchtlingen, daher Reduzierung der Landeszuweisung um rund 316.000 Euro
- Mehrerträge durch weitergeleitete Mittel der Integrationspauschale in Höhe von 240.000 Euro
- Mehraufwendungen durch gestiegene Krankenhilfearaufwendungen für Asylbewerber
- Insgesamt eine Verschlechterung von rund 274.000 Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose Z. Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.091.630,62	-6.928.049,39	-13.340.725,32	-249.094,70
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-983.471,38	-802.989,29	-944.346,40	39.124,98
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.907.067,74	-2.484.770,67	-5.783.977,64	123.090,10
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.244.881,49	-833.664,90	-1.238.120,01	6.761,48
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	-4.400,00	-570.343,82	-278.763,51	-274.363,51
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-10.693.300,00	-8.624.614,44	-11.562.971,16	-869.671,16
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.425.550,00	-603.832,10	-1.382.385,99	43.164,01
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-867.498,88	-356.684,75	-731.145,55	136.353,33

Produktbereich 06 - Ergebnisrechnung

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Kindertagesbetreuung:
 - Erhöhung der Landesmittel, Elternbeiträge und Kostenerstattungen in Höhe von rund 526.000 Euro
 - Erhöhung der Aufwendungen für Kitas und Tagespflege in Höhe von rund 698.000 Euro
- Unterhaltsvorschuss:
 - Erhöhte Kostenerstattung durch Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes von rund 220.000 Euro
 - Erhöhte Aufwendungen durch ausgeweitete Anspruchsgrundlagen von rund 210.000 Euro

Produktbereich 06 - Ergebnisrechnung Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Hilfen zur Erziehung:
 - Mehraufwendungen durch eine Steigerung der Fallzahlen und kostenintensive Individualmaßnahmen in Höhe von 670.000 Euro

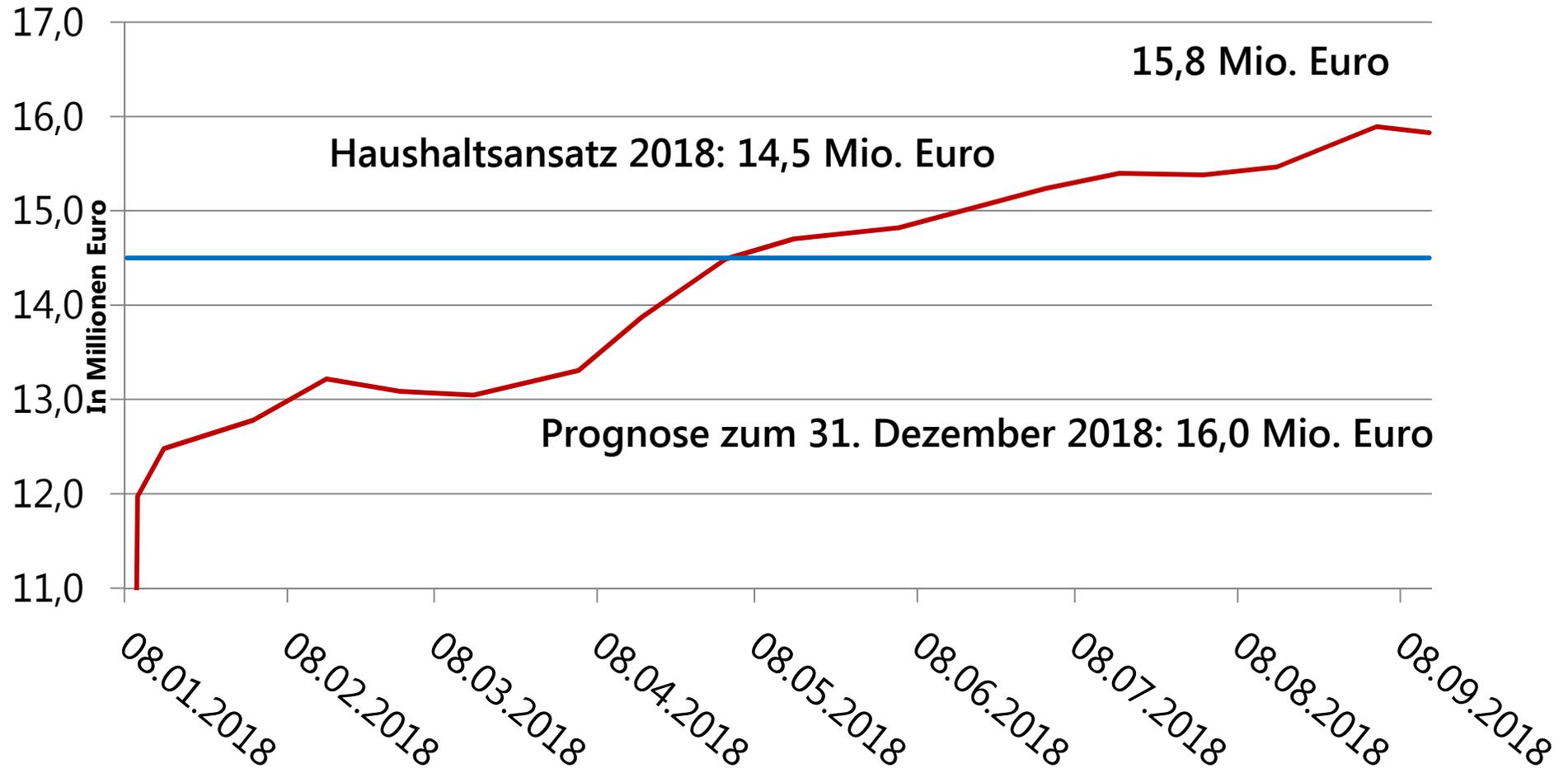
- Insgesamt eine Verschlechterung von rund 870.000 Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Produktbereiche 10 bis 16 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose $\%$ Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	-1.389.450,00	-705.360,61	-1.175.912,10	213.537,90
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	2.064.376,19	2.346.160,40	2.168.624,39	104.248,20
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.243.060,06	-2.904.439,86	-5.119.841,20	123.218,86
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	-1.475.101,53	-791.273,08	-1.531.083,39	-55.981,86
Produktbereich 14 Umweltschutz	-184.900,00	-177.222,11	-176.023,34	8.876,66
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	-670.295,19	-216.157,45	-526.485,58	143.809,61
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	40.867.900,00	31.509.896,66	42.886.882,60	2.018.982,60
Gesamte Kernverwaltung	-248.330,70	7.856.654,59	1.263.725,80	1.512.056,50

Produktbereich 16 - Ergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft / Gewerbesteuer



Produktbereich 16 - Ergebnisrechnung

Allgemeine Finanzwirtschaft

- Gewerbesteueranstieg (1,5 Mio. Euro) auf 16,0 Mio. Euro führt zu Mehraufwendungen bei den Gewerbesteuerumlagen, Verbesserung „netto“ rund 1.259.000 Euro
- Anstieg bei der Grundsteuer und Vergnügungssteuer von rund 160.000 Euro
- Kündigung des kwv-Versorgungsfonds führt zu Erträgen von rund 250.000 Euro
- Insgesamt eine Verbesserung von rund 2.019.000 Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Produktbereiche 10 bis 16 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose $\%$ Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	-1.389.450,00	-705.360,61	-1.175.912,10	213.537,90
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	2.064.376,19	2.346.160,40	2.168.624,39	104.248,20
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.243.060,06	-2.904.439,86	-5.119.841,20	123.218,86
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	-1.475.101,53	-791.273,08	-1.531.083,39	-55.981,86
Produktbereich 14 Umweltschutz	-184.900,00	-177.222,11	-176.023,34	8.876,66
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	-670.295,19	-216.157,45	-526.485,58	143.809,61
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	40.867.900,00	31.509.896,66	42.886.882,60	2.018.982,60
Gesamte Kernverwaltung	-248.330,70	7.856.654,59	1.263.725,80	1.512.056,50

Haushaltsbericht 1. September 2018

Zusammenfassung Ergebnisrechnung

- **Prognose:** Jahresüberschuss 2018: 1.264.000 Euro
- **Ursachen:**
 - **Positiv:** stabilisierte und steigende Gewerbesteuer, zusätzliche Zuwendungen und Kostenerstattungen, Auflösung Versorgungsfonds
 - **Negativ:** sinkende Anzahl erstattungsfähiger Flüchtlinge, größere Nachfrage nach Kinderbetreuung, Hilfen zur Erziehung, Sonderabschreibungen
- **Bewertung/Ausblick:** strukturell ausgeglichener Haushalt; weiterhin sparsame Mittelverwendung

Haushaltsbericht 1. September 2018

Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2018	Fortgeschrie- bener Ansatz 2018	Angeordnet 2018	Prognose zum 31.12.2018	Abweichung (Prognose % Fortgeschrie- bener Ansatz)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.271.050	5.271.050,00	2.515.038,46	5.312.620,89	41.570,89
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.038.050	1.038.050,00	794.050,04	815.731,98	-222.318,02
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	253.550,00	253.550,00	253.550,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.055.150	1.055.150,00	851.783,75	1.131.599,28	76.449,28
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	31.950	31.950,00	23.732,82	31.950,00	0,00
6	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.396.200	7.396.200,00	4.438.155,07	7.545.452,15	149.252,15
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.587.900	2.385.969,52	1.043.512,51	2.250.388,09	-135.581,43
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.062.600	4.854.100,49	1.907.674,58	3.287.396,40	-1.566.704,09
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.767.450	2.697.822,46	898.103,77	2.097.262,93	-600.559,53
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	830.700	830.700,00	0,00	830.700,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	639.750	719.048,95	94.798,77	278.331,82	-440.717,13
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.888.400	11.487.641,42	3.944.089,63	8.744.079,24	-2.743.562,18
14	= Saldo der Investitionstätigkeit	507.800	-4.091.441,42	494.065,44	-1.198.627,09	2.892.814,33

Haushaltsbericht 1. September 2018

Investive Finanzrechnung

- Erhöhte Einzahlungen aus Veräußerung des Versorgungsfonds
 - Zeitliche Verschiebung beim Verkauf einzelner Grundstücke
 - Verzögerung der Auszahlungen für Baumaßnahmen im Rahmen der Erweiterung der Sekundarschule und bei der Gewässerunterhaltung
 - Verzögerungen beim Erwerb von Fahrzeugen im Bereich der Feuerwehr
 - Verschiebung der Auszahlungen der Zuwendung für den Breitbandausbau
- Insgesamt eine Verbesserung von rund 2.893.000 Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Liquide Mittel

Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	1,26 Mio. Euro
+ Planmäßige Abschreibungen	6,16 Mio. Euro
+ Außerplanmäßige Abschreibungen	0,50 Mio. Euro
+ Wertveränderungen Forderungen	0,35 Mio. Euro
+ Zuführung zu Rückstellungen	4,03 Mio. Euro
– Zahlungen aus Rückstellungen	2,67 Mio. Euro
– Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten	4,10 Mio. Euro
= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,53 Mio. Euro
+ Saldo aus Investitionstätigkeit	–1,20 Mio. Euro
= Liquide Mittel	4,33 Mio. Euro

Liquide Mittel Haushaltsplan 2018: 4,14 Mio. Euro

Haushaltsbericht 1. September 2018

Zusammenfassung Finanzrechnung

- **Prognose:** Saldo Investitionstätigkeit: -1.199.000 Euro
Liquide Mittel 2018: 4.330.000 Euro
- **Ursachen:**
 - Außerplanmäßige Veräußerungen von Finanzanlagen
 - Verschiebungen von Auszahlungen bei der investiven Finanzrechnung
 - Erhöhtes Jahresergebnis
- **Bewertung/Ausblick:** überplanmäßige Reduzierung der Liquiditätskredite; weiterhin sparsame Mittelverwendung

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

**Fachbereich Finanzen und Beteiligungen
Thomas Wulf**

04.10.2018