

Anlage 2 zur Niederschrift über die Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 02.07.2019



Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.354.019,05	-3.962.664,66	-13.075.355,65	278.663,40
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-1.116.200,00	-826.138,06	-1.230.204,20	-114.004,20
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.840.193,75	-1.654.387,13	-5.756.195,85	83.997,90
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.396.301,56	-641.060,17	-1.385.892,96	10.408,60
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	67.948,65	-397.593,60	120.289,05	52.340,40
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-11.800.300,00	-4.112.855,57	-12.600.049,14	-799.749,14
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.404.233,18	-308.657,97	-1.380.688,55	23.544,63
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-788.604,57	-199.375,94	-789.940,54	-1.335,97

Produktbereich 01 - Ergebnisrechnung Innere Verwaltung

- Mehrerträge von rund 137.000 Euro durch Grundstücksverkäufe
 - Mehraufwand von rund 66.000 Euro durch Übernahme des Tarifabschlusses für die beamteten Beschäftigten
 - Verbesserungen durch Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr zu erwarten
- Insgesamt eine Verbesserung von rund 279.000 Euro

www.beckum.de

Folie 3



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.354.019,05	-3.962.664,66	-13.075.355,65	278.663,40
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-1.116.200,00	-826.138,06	-1.230.204,20	-114.004,20
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.840.193,75	-1.654.387,13	-5.756.195,85	83.997,90
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.396.301,56	-641.060,17	-1.385.892,96	10.408,60
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	67.948,65	-397.593,60	120.289,05	52.340,40
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-11.800.300,00	-4.112.855,57	-12.600.049,14	-799.749,14
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.404.233,18	-308.657,97	-1.380.688,55	23.544,63
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-788.604,57	-199.375,94	-789.940,54	-1.335,97

www.beckum.de

Folie 4



Differenzen durch Rundung möglich

Produktbereich 02 - Ergebnisrechnung Sicherheit und Ordnung

- Mindererträge von rund 82.000 Euro insbesondere durch verzögertes Inkrafttreten Gebührensatzung Rettungsdienst
- Insgesamt eine Verschlechterung von rund 114.000 Euro

www.beckum.de

Folie 5



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Produktbereiche 01 bis 09 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-13.354.019,05	-3.962.664,66	-13.075.355,65	278.663,40
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-1.116.200,00	-826.138,06	-1.230.204,20	-114.004,20
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.840.193,75	-1.654.387,13	-5.756.195,85	83.997,90
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.396.301,56	-641.060,17	-1.385.892,96	10.408,60
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	67.948,65	-397.593,60	120.289,05	52.340,40
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-11.800.300,00	-4.112.855,57	-12.600.049,14	-799.749,14
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.404.233,18	-308.657,97	-1.380.688,55	23.544,63
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-788.604,57	-199.375,94	-789.940,54	-1.335,97

www.beckum.de

Folie 6



Differenzen durch Rundung möglich

Produktbereich 06 - Ergebnisrechnung Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Unterhaltsvorschuss: Erhöhung der Erträge von 260.000 Euro aufgrund Leistungsausweitung („Mehr Fälle = mehr Inanspruchnahme der Pflichtigen“)
- Kindertagesbetreuung: Erhöhung der Aufwendungen für Tagespflege in Höhe von rund 300.000 Euro
- Hilfen zur Erziehung: Mehraufwendungen durch eine Steigerung der Fallzahlen und kostenintensive Individualmaßnahmen in Höhe von 799.000 Euro
- Insgesamt eine Verschlechterung von rund 800.000 Euro

www.beckum.de

Folie 7



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Produktbereiche 10 bis 16 - Ergebnisrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	-1.447.219,96	-525.179,08	-1.414.305,53	32.914,43
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	2.034.066,05	2.689.489,75	2.161.217,18	127.151,13
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.071.580,54	-1.968.498,06	-4.889.564,10	182.016,44
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	-1.718.542,45	-445.220,62	-1.657.090,41	61.452,04
Produktbereich 14 Umweltschutz	-298.718,61	-90.147,71	-246.045,14	52.673,47
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	-814.471,88	-190.210,98	-788.025,77	26.446,11
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	43.069.450,00	30.237.659,04	44.832.224,87	1.762.774,87

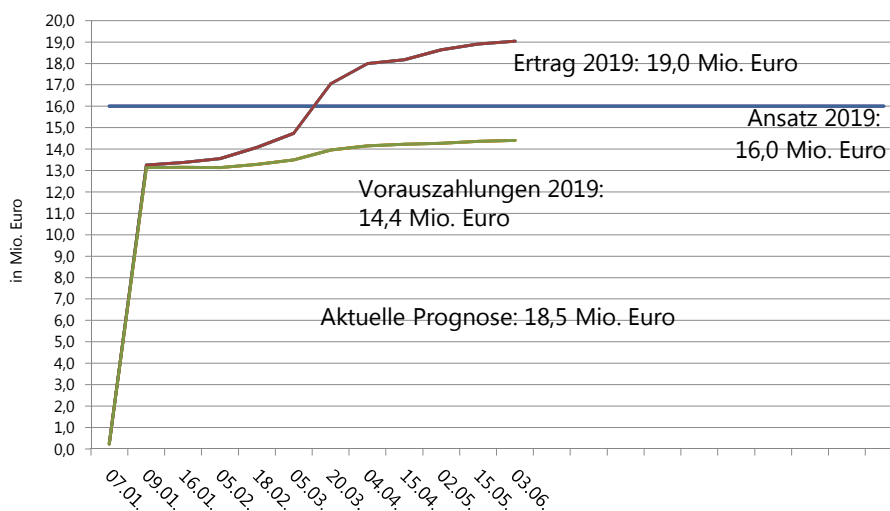
www.beckum.de

Folie 8



Differenzen durch Rundung möglich

Produktbereich 16 - Ergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft / Gewerbesteuer



www.beckum.de

Folie 9



Differenzen durch Rundung möglich

Produktbereich 16 - Ergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft

- Gewerbesteueranstieg (2,5 Mio. Euro) auf 18,5 Mio. Euro führt zu Mehraufwendungen bei den Gewerbesteuerumlagen, Verbesserung „netto“ rund 2,1 Mio. Euro (!!Wechselwirkungen GFG 2020!!)
- Mindererträge von 200.000 Euro bei der Vergnügungssteuer
- Mindererträge von 400.000 Euro bei dem Gemeindeanteil Einkommenssteuer
- Insgesamt eine Verbesserung von rund 1.763.000 Euro

www.beckum.de

Folie 10



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

- **Prognose:** Jahresüberschuss 2019: 1.900.000 Euro
- **Ursachen:**
 - **Positiv:** Grundstücksveräußerungen, steigende Gewerbesteuer
 - **Negativ:** größere Nachfrage nach Kinderbetreuung, Hilfen zur Erziehung,
- **Bewertung/Ausblick:** strukturell ausgeglichener Haushalt; weiterhin sparsame Mittelverwendung

www.beckum.de

Folie 11



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2019	Fortgeschrie- bener Ansatz 2019	Angeordnet 2019	Prognose zum 31.12.2019	Abweichung (Prognose % Fortgeschrie- bener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 4 -
1 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.934.450	5.934.450,00	1.303.037,74	5.854.408,50	-80.041,50
2 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.264.400	1.264.400,00	1.312.575,50	1.284.245,50	19.845,50
3 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	-253.550,00	0,00	0,00
4 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	763.450	763.450,00	298.527,75	883.157,46	119.707,46
5 + Sonstige Investitionseinzahlungen	27.500	27.500,00	2.820,83	27.500,00	0,00
6 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.989.800	7.989.800,00	2.663.411,82	8.049.311,46	59.511,46
7 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.452.000	1.780.313,59	243.725,54	1.753.849,02	-26.464,57
8 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.459.500	6.153.112,40	346.000,66	5.779.612,71	-373.499,69
9 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.983.100	2.990.450,83	427.321,42	2.972.695,35	-17.755,48
10 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	830.700	830.700,00	24.984,30	855.684,30	24.984,30
11 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.105.000	1.532.626,32	5.224,63	660.900,00	-871.726,32
12 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.830.300	13.287.203,14	1.047.256,55	12.022.741,38	-1.264.461,76
14 = Saldo der Investitionstätigkeit	-1.840.500	-5.297.403,14	1.615.746,25	-3.973.429,92	1.323.973,22

www.beckum.de

Folie 12



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019

Investive Finanzrechnung

- Verzögerungen beim Kita-Ausbau (weniger Landesmittel, aber auch weniger Auszahlungen von Zuwendungen)
- Verzögerung der Auszahlungen für Baumaßnahmen bei der Gewässerunterhaltung
- Verschiebung der Auszahlungen der Zuwendung für den Breitbandausbau und Verzögerungen beim Kita-Ausbau
- Insgesamt eine Verbesserung von rund 1.324.000 Euro

www.beckum.de

Folie 13



Differenzen durch Rundung möglich

Haushaltsbericht 1. Mai 2019

Liquide Mittel

Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	1,90 Mio. Euro
+ Planmäßige Abschreibungen	6,36 Mio. Euro
+ Wertveränderungen Forderungen	0,95 Mio. Euro
+ Zuführung zu Rückstellungen	4,30 Mio. Euro
– Zahlungen aus Rückstellungen	2,86 Mio. Euro
– Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten	4,22 Mio. Euro
= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	6,43 Mio. Euro
+ Saldo aus Investitionstätigkeit	–3,97 Mio. Euro
= Liquide Mittel	2,46 Mio. Euro

Liquide Mittel Haushaltsplan 2019: 2,25 Mio. Euro

www.beckum.de

Folie 14



Differenzen durch Rundung möglich

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

**Fachbereich Finanzen und Beteiligungen
Thomas Wulf**

02.07.2019

www.beckum.de

Folie 15



Differenzen durch Rundung möglich