

Stadt Beckum

Ergebnisrechnung – Prognosestand September

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ermächti- gungsüber- tragung	Fortgeschrie- ben er Ansatz 2020	AO 2020	Prognose September 2020	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.921.207,54	48.931.250	0,00	48.931.250,00	33.795.917,87	44.753.465,56	-4.177.784,44
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	30.949.790,42	30.692.850	0,00	30.692.850,00	26.504.698,73	31.021.775,55	328.925,55
3	+ Sonstige Transfererträge	2.401.234,59	2.429.200	0,00	2.429.200,00	2.390.060,21	2.475.790,20	46.590,20
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	11.749.413,17	12.806.100	0,00	12.806.100,00	7.735.470,00	10.941.228,23	-1.864.871,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	749.916,68	766.000	0,00	766.000,00	632.810,15	746.066,76	-19.933,24
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.821.775,99	1.624.100	0,00	1.624.100,00	3.036.812,95	2.471.965,70	847.865,70
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.341.761,18	3.240.500	0,00	3.240.500,00	4.151.978,77	5.916.636,64	2.676.136,64
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	52.422,15	91.200	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	103.987.521,72	100.581.200	0,00	100.581.200,00	78.247.748,68	98.418.128,64	-2.163.071,36
11	- Personalaufwendungen *	21.582.313,71	22.724.750	0,00	22.724.750,00	14.297.260,67	23.022.161,65	297.411,65
12	- Versorgungsaufwendungen	3.043.433,66	3.329.850	0,00	3.329.850,00	0,00	3.329.850,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	18.842.063,62	17.784.450	482.794,44	18.267.244,44	12.128.377,66	18.389.486,21	122.241,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen *	6.202.946,37	6.681.800	0,00	6.681.800,00	12.702,62	6.693.377,74	11.577,74
15	- Transferaufwendungen *	47.243.027,82	44.924.050	19.233,70	44.943.283,70	41.316.244,74	45.720.785,60	777.501,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.883.703,59	5.276.100	267.822,68	5.543.922,68	3.312.725,18	5.751.342,14	207.419,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.797.488,77	100.721.000	769.850,82	101.490.850,82	71.067.310,87	102.907.003,34	1.416.152,52
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.190.032,95	-139.800	-769.850,82	-909.650,82	7.180.437,81	-4.488.874,70	-3.579.223,88
19	+ Finanzerträge	512.149,42	544.750	0,00	544.750,00	422.153,57	546.250,00	1.500,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	646.716,22	105.600	0,00	105.600,00	610.016,55	631.150,00	525.550,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-134.566,80	439.150	0,00	439.150,00	-187.862,98	-84.900,00	-524.050,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.055.466,15	299.350	-769.850,82	-470.500,82	6.992.574,83	-4.573.774,70	-4.103.273,88
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.493.142,99	5.493.142,99
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.055.466,15	299.350	-769.850,82	-470.500,82	6.992.574,83	919.372,29	1.389.869,11
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.055.466,15	299.350	-769.850,82	-470.500,82	6.992.574,83	919.372,29	1.389.869,11
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	70.060,09	100	0,00	100,00	18.123,50	18.060,86	17.960,86

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ermächti- gungsüber- tragung	Fortgeschrie- ben er Ansatz 2020	AO 2020	Prognose September 2020	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	15.205,53	0	0,00	0,00	324,73	324,73	324,73
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	54.854,56	100	0,00	100,00	17.798,77	17.736,13	17.636,13
	Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnung							
	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	2.101.912,25	2.468.650	0,00	2.468.650,00	0,00	2.396.750,00	71.900,00
	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.101.912,25	2.468.650	0,00	2.468.650,00	0,00	2.396.750,00	-71.900,00

Prognose zu 1. Steuern und Abgaben

Hier sind insbesondere Mindererträge bei der Gewerbesteuer (2,4 Mio. Euro), Vergnügungs- und Wettbürosteuer (106.700 Euro), den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (1,9 Mio. Euro) zu erwarten.

Prognose zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ein Mehrertrag in Höhe von 250.000 Euro ergibt sich aus einer Zuwendung des Landes zur Kompensation der Elternbeiträge. Weiterhin wurde eine Zuwendung nach dem Sozialdienstleistungsgesetz im Bereich der Volkshochschule in Höhe von 150.000 Euro vereinnahmt, die jedoch voraussichtlich teilweise zurückzuzahlen ist.

Prognose zu 3. Sonstige Transfererträge

Hier werden keine wesentlichen Veränderungen prognostiziert

Prognose zu 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden Mindererträge in Höhe von rund 1,865 Mio. Euro erwartet. Dies im Wesentlichen durch Mindererträge bei den Benutzungsgebühren für Offenen Ganztage (84.0000 Euro), für Kindertageseinrichtungen (510.000 Euro) für Gewässerunterhaltungsgebühr (427.200 Euro) und den Rettungsdienstgebühren (545.000 Euro).

Prognose zu 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden keine wesentlichen Veränderungen prognostiziert

Prognose zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier wird ein Mehrertrag von rund 848.000 Euro erwartet, der sich im Wesentlichen aus Kostenerstattungen aufgrund von Dienstherrwechsel (148.000 Euro), Personalkostenerstattungen der Eigenbetriebe (227.000 Euro), Ersatz von Mutterschaftsaufwendungen (139.000 Euro) und Ersatz von Versicherungsschäden (135.000 Euro) ergibt.

Prognose zu 7. Sonstige Erträge

Der erwartete Mehrertrag ergibt sich aus Grundstücksverkäufen des Umlaufvermögens (1,2 Mio. Euro) und einer vorzunehmenden Auflösung einer Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren (1,4 Mio. Euro).

Prognose zu 11. Personalaufwendungen

Hier wird ein Mehraufwand in Höhe von rund 298.000 Euro erwartet. Die Entwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen steht noch nicht fest.

Prognose zu 12. Versorgungsaufwendungen

Hier sind keine Veränderungen prognostiziert.

Prognose zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Hier wird mit einem Mehraufwand von insgesamt rund 123.000 Euro gerechnet. Dieser Betrag ergibt sich aus einer Vielzahl von Minderaufwendungen, aber auch Mehraufwendungen, die unter anderem Pandemie bedingt entstanden sind (z. B. Reinigungsmittel, Reinigungskosten 163.700 Euro).

Prognose zu 13. Bilanzielle Abschreibungen

Hier werden zum jetzigen Zeitpunkt keine größeren Abweichungen erwartet.

Prognose zu 15. Transferaufwendungen

In diesem Bereich der Aufwendungen wird ein Mehraufwand in Höhe von rund 778.000 Euro prognostiziert, der sich im Wesentlichen aus einem erhöhten Zuschuss zur den Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder, und Mehraufwendungen im Bereich der Heimunterbringung von Kindern und Jugendlichen.

Prognose zu 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier wird ein Mehraufwand in Höhe von rund 207.000 Euro erwartet. Der sich im Wesentlichen aus den Kosten für Versicherungsschäden (dem steht ein entsprechender Ertrag gegenüber) und der Rückzahlung überzahlter Landezuweisungen ergibt.

Prognose zu 19. Finanzerträge

Hier gibt es keine wesentlichen Veränderungen.

Prognose zu 20. Zinsen und sonstige Aufwendungen

Hier wird ein Mehraufwand in Höhe von rund 526.000 Euro prognostiziert, der sich im wesentlichen aus Zinsen für Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren ergibt. Diesem Mehraufwand steht die Auflösung der Rückstellung, wie unter 7. beschrieben gegenüber.

Prognose zu 23. Außerordentliche Erträge

Corona bedingte Schäden sind als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung auszuweisen.

Der Corona bedingte Schaden beträgt nach der derzeitigen Prognose insgesamt 5.493.142,99 Euro.

Diese Summe ergibt sich aus den nachfolgend beschriebenen Mindererträgen, Mehraufwendungen und Minderaufwendungen:

Minderertrag Gewerbesteuer	2.400.000 Euro
Minderertrag Vergnügungs- und Wettbürosteuer	106.700 Euro
Minderertrag Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer	1.884.600 Euro
Minderertrag Rettungsdienstgebühren	583.000 Euro
Minderertrag Kinder-, Jugend- und Familienförderung (Teilkompensation durch Zuweisungen eingerechnet)	310.000 Euro
Mehraufwand Reinigungsmittel, Reinigungskosten	163.700 Euro
Mehraufwand DV-Bereich (Erweiterung digitales Lernen)	84.000 Euro
Mehraufwand Personaleinsatz Mitarbeiter Städtische Betriebe, Spuckschutzwände, Desinfektionsmittel	94.000 Euro
Minderaufwand Gewerbesteuerumlage	-197.600 Euro
Übriger Mehraufwand an Sachaufwendungen in verschiedenen Bereichen	64.743 Euro
Gesamt	5.493.143 Euro

Stadt Beckum

Finanzrechnung – Prognosestand September

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ermächti- gungsüber- tragung	Fortgeschriebe ner Ansatz 2020	AO 2020	Prognose September 2020	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.726.829,73	48.931.250	0,00	48.931.250,00	28.176.891,96	44.753.465,56	-4.177.784,44
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	28.423.426,54	27.061.200	0,00	27.061.200,00	21.624.756,76	27.682.586,37	621.386,37
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.901.865,11	1.912.650	0,00	1.912.650,00	2.135.415,16	2.149.120,67	236.470,67
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.309.811,49	11.184.100	0,00	11.184.100,00	6.795.583,03	9.487.101,76	-1.696.998,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	721.268,03	766.000	0,00	766.000,00	534.498,21	734.709,46	-31.290,54
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.619.641,66	1.622.850	0,00	1.622.850,00	3.202.162,54	2.544.088,19	921.238,19
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.727.832,25	2.295.450	0,00	2.295.450,00	7.828.998,63	2.568.993,02	273.543,02
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	510.044,88	544.750	0,00	544.750,00	213.362,02	547.920,63	3.170,63
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.940.719,6	94.318.250	0,00	94.318.250,00	70.511.668,31	90.467.985,66	-3.850.264,34
		9						
10	- Personalauszahlungen	19.429.207,14	20.471.050	-2.155,39	20.468.894,61	14.172.018,83	20.760.586,94	291.692,33
11	- Versorgungsauszahlungen	2.422.452,81	3.152.600	37.056,40	3.189.656,40	2.440.867,31	3.152.600,00	-37.056,40
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.106.292,75	17.778.500	5.715.663,57	23.494.163,57	12.668.279,87	19.419.134,45	-4.075.029,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.566,22	105.600	0,00	105.600,00	610.016,55	631.150,00	525.550,00
14	- Transferauszahlungen	46.158.328,71	44.566.000	681.411,03	45.247.411,03	31.573.241,64	45.797.397,63	549.986,60
15	- Sonstige Auszahlungen	13.536.694,20	4.521.850	654.459,68	5.176.309,68	9.025.511,55	4.963.164,08	-213.145,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.696.541,83	90.595.600	7.086.435,29	97.682.035,29	70.489.935,75	94.724.033,10	-2.958.002,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.244.177,86	3.722.650	-7.086.435,29	-3.363.785,29	21.732,56	-4.256.047,44	-892.262,15
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.017.427,10	6.423.100	0,00	6.423.100,00	3.483.800,27	5.457.155,59	-965.944,41
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.217.673,45	2.875.100	0,00	2.875.100,00	2.506.655,11	2.793.067,25	-82.032,75
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	754.463,43	1.165.350	0,00	1.165.350,00	364.403,26	1.085.679,95	-79.670,05
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.989.563,98	10.463.550	0,00	10.463.550,00	6.354.858,64	9.335.902,79	-1.127.647,21
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	533.777,19	1.476.000	1.521.348,15	2.997.348,15	86.749,67	589.473,79	-2.407.874,36
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.282.200,64	8.289.200	3.954.586,24	12.243.786,24	3.448.163,25	6.368.815,89	-5.874.970,35
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.484.202,96	2.438.250	1.315.229,88	3.753.479,88	1.453.656,42	3.686.106,89	-67.372,99
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	884.587,10	900.000	0,00	900.000,00	148.241,64	1.048.241,64	148.241,64
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	237.978,94	1.101.050	485.275,34	1.586.325,34	362.765,67	752.534,82	-833.790,52
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.422.746,83	14.204.500	7.276.439,61	21.480.939,61	5.499.576,65	12.445.173,03	-9.035.766,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.566.817,15	-3.740.950	-7.276.439,61	-11.017.389,61	855.281,99	-3.109.270,24	7.908.119,37
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	8.810.995,01	-18.300	-14.362.874,90	-14.381.174,90	877.014,55	-7.365.317,68	7.015.857,22

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ermäch- tigungsüber- tragung	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2020	AO 2020	Prognose September 2020	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7
33	+Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	273.611,54	730.950	0,00	730.950,00	498.267,55	538.822,03	-192.127,97
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse aus Krediten zur Liquiditätssicherung	70.313.371,74	0	0,00	0,00	15.808.362,96	255.850,00	255.850,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	76.409.981,46	0	0,00	0,00	15.852.512,96	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.822.998,18	730.950	0,00	730.950,00	454.117,55	794.672,03	63.722,03
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.987.996,83	712.650	-14.362.874,90	-13.650.224,90	1.331.132,10	-6.570.645,65	7.079.579,25
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	95.371,34	0	0,00	0,00	54.381,28	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-230.548,59	0	0,00	0,00	213.477,78	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	2.852.819,58	712.650	-14.362.874,90	-13.650.224,90	1.598.991,16	-6.570.645,65	7.079.579,25

Prognose zu 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Gegenüber der Planung wird der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit voraussichtlich mit einem negativen Betrag in Höhe von 4.265.047,44 Euro abschließen. Dies ist unter anderem durch die Pandemie bedingten Zahlungsausfälle und Mehrauszahlungen sowie den Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr begründet.

Investitionstätigkeit

Prognose zu 18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier wird mit geringeren Zuweisungen vom Land in Höhe von rund 966.000 Euro gerechnet. Dies ist unter anderem geringeren Einzahlungen im Gewässerbau (Maßnahmen werden verschoben) und Mindereinzahlungen im Bereich der Kindertagesstätten geschuldet.

Prognose zu 19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Hier werden keine größeren Veränderungen gegenüber der Planung erwartet.

Prognose zu 21. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Hier werden keine wesentlichen Veränderungen erwartet.

Prognose zu 24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Nach der jetzigen Prognose wird in diesem Bereich nur noch mit Auszahlungen in Höhe von rund 590.000 Euro gerechnet, so dass hier eine Einsparung erfolgen wird.

Prognose zu 25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hier wird gegenüber dem fortgeschrittenen Ansatz voraussichtlich eine Einsparung in Höhe von rund 5,875 Mio. Euro prognostiziert, da nicht alle Maßnahmen wie geplant umgesetzt werden können.

Prognose zu 26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier werden keine wesentlichen Veränderungen erwartet.

Prognose zu 27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Hier wurde zusätzlich ein Betrag in Höhe von rund 148.000 Euro in den Versorgungsfonds eingezahlt, der sich aufgrund von Dienstherrnwechsel ergab und somit zu einer entsprechenden Mehrauszahlung führt.

Prognose zu 28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen.

Hier werden Minderauszahlungen in Höhe von rund 834.000 Euro prognostiziert, da unter anderem entsprechende Mindereinzahlungen für geplante Weiterleitungen erwartet werden. Zudem wird der Zuschuss an die Energieversorgung Beckum für die Neuanlage von Beleuchtungsstellen nicht in der geplanten Höhe erfolgen.