

Finanzzwischenbericht

*1. Quartal 2011
(Stichtag 31.03.2011)*

Gemeinde Ostbevern
Der Bürgermeister
Fachbereich I / Finanzen

vorgelegt in der Sitzung des Gemeinderates am 12.04.2011



1. Haushaltssituation

1.1 Erfolgsrechnung

Erträge:

Bei der Grundsteuer A und B wird von einer planmäßigen Entwicklung ausgegangen.

Die Verwaltung hat im Rahmen der Haushaltsplanberatungen vor der Verabschiedung des Haushalts darauf hingewiesen, dass das Gewerbesteuvorauszahlungssoll bei rd. 1,9 Mio. € liegt. Aufgrund dessen wurde der Ansatz für 2011 von 4,0 Mio. € auf 3,25 Mio. € herabgesetzt. Zwischenzeitlich ist das Vorauszahlungssoll auf fast 2,6 Mio. € gestiegen. Es wird davon ausgegangen, dass eine Ansatz-erfüllung in 2011 erfolgen wird.

Abweichungen beim Anteil an der Einkommensteuer (Ansatz 2,9 Mio. €) sowie beim Anteil an der Umsatzsteuer (Ansatz 218 T€) sind nicht zu erkennen.

Bei den Zuwendungen kommen in 2011 voraussichtlich Mehrerträge in Höhe von ca. 380 T€ aufgrund der noch nicht abgerufenen Mittel aus dem Konjunkturpaket II hinzu. Für die Aufwendungen aus dem Konjunkturpaket II wurden Haushaltsermächtigungen übertragen. Ansonsten wird bei den Zuwendungen, die vor allem die Schlüsselzuweisungen beinhalten, derzeit von einer Ansatz-erfüllung ausgegangen.

Bei den übrigen Positionen sind derzeit keine Abweichungen zu erkennen.

Aufwand:

Abweichungen im Aufwandsbereich sind derzeit nicht ersichtlich. Insofern ist von einer planmäßigen Entwicklung auszugehen.

Saldo:

Derzeit wird von einem Fehlbetrag von rd. 3,8 Mio. € ausgegangen.

1.2 Finanzrechnung

Einzahlungen:

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben sich derzeit Verbesserungen i.H.v. rd. 380 T€ (siehe Ziffer 1.1 - Konjunkturpaket II).

Bei den investiven Einzahlungen sind derzeit keine Abweichungen zu erkennen.

Auszahlungen:

Auf der Auszahlungsseite ergeben sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit derzeit keine Veränderungen.

Auch bei den investiven Auszahlungen sind derzeit keine Abweichungen erkennbar.

1.3 Liquidität

Die Liquiditätslage der Kasse ist ausreichend (rd. 900 T€). Bis zum heutigen Tage war eine Inanspruchnahme von Kassenkrediten nicht notwendig. Die veranschlagte Kapitalrücklagenentnahme von 1,3 Mio. € aus dem Abwasserwerk ist aufgrund der bisher stets ausreichenden Liquidität noch nicht durchgeführt worden.

2. Investitionen

Ein Gesamtüberblick über den derzeitigen Stand bei den wichtigsten Investitionsmaßnahmen ist auf Seite 6 dargestellt.

3. Entwicklung der Kredite (ohne Umschuldungen)

Stand zum 01.01.2011:	6,811 Mio. €
<u>Tilgungen bis zum 31.03.2011:</u>	<u>0,133 Mio. €</u>
Stand am 31.03.2011:	6,678 Mio. €

Der Stand der Kredite entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 627 €. Grundlage: IT.NRW, Stand: 31.12.2009, 10.649 Einwohner.

4. Steuerungsbedarf

Aufgrund der angespannten Haushaltssituation sowie den im Rahmen der Haushaltsplanberatungen beschlossenen Einsparungen ist die Verwaltung gehalten, eine unverändert äußerst sparsame Aufgabenerledigung vorzunehmen und die Entwicklung im Ertragsbereich genauestens zu beobachten.

Ergebnisrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.03.11	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.985.500	3.841.299	-4.144.201	7.985.500	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.934.150	707.298	-1.226.852	2.315.196	381.046	Konjunkturpaket II
3	+ Sonstige Transfererträge	1.500	0	-1.500	1.500	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.453.150	851.118	-602.032	1.453.150	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.950	106.317	-276.633	382.950	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.521.800	45.757	-1.476.044	1.521.800	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.063.050	25.687	-2.037.363	2.063.050	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	
9	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	15.342.100	5.577.476	-9.764.624	15.723.146	381.046	
11	- Personalaufwendungen	-2.540.600	-433.793	2.106.807	-2.540.600	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	-197.500	-99.299	98.201	-197.500	0	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.109.706	-786.901	5.322.805	-6.109.706	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.118.500	0	2.118.500	-2.118.500	0	
15	- Transferaufwendungen	-7.199.310	-1.667.206	5.532.104	-7.199.310	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.246.850	-408.580	838.270	-1.246.850	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.412.466	-3.395.780	16.016.686	-19.412.466	0	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-4.070.366	2.181.696	6.252.062	-3.689.320	381.046	
19	+ Finanzerträge	159.150	0	-159.150	159.150	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwend.	-263.000	-92.764	170.236	-263.000	0	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-103.850	-92.764	11.086	-103.850	0	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-4.174.216	2.088.932	6.263.148	-3.793.170	381.046	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.174.216	2.088.932	6.263.148	-3.793.170	381.046	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	280.600	0	-280.600	280.600	0	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-280.600	0	280.600	-280.600	0	
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-4.174.216	2.088.932	6.263.148	-3.793.170	381.046	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Finanzrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.03.11	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.985.500	976.299	-7.009.201	7.985.500	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.531.150	707.556	-823.594	1.912.196	381.046	Konjunkturpaket II
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.500	0	-1.500	1.500	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.018.550	262.028	-756.522	1.018.550	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.950	80.761	-302.189	382.950	0	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.521.800	62.489	-1.459.311	1.521.800	0	
7	+ Sonstige Einzahlungen	562.900	224.019	-338.881	562.900	0	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	159.150	0	-159.150	159.150	0	
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.163.500	2.313.151	-10.850.349	13.544.546	381.046	
10	- Personalauszahlungen	-2.509.900	-564.119	1.945.781	-2.509.900	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	-141.000	-23.886	117.114	-141.000	0	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.397.906	-942.947	5.454.959	-6.397.906	0	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-263.000	-128.161	134.839	-263.000	0	
14	- Transferauszahlungen	-7.199.310	-1.638.986	5.560.324	-7.199.310	0	
15	- Sonstige Auszahlungen	-953.650	-298.036	655.614	-953.650	0	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.464.766	-3.596.135	13.868.630	-17.464.766	0	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.301.266	-1.282.985	3.018.281	-3.920.220	381.046	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	837.000	315.969	-521.031	837.000	0	
19	+ Einz. v. Veräußerung von Sachanlagen	2.613.250	2.000	-2.611.250	2.613.250	0	
20	+ Einz. v. Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	-1.300.000	1.300.000	0	
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	377.300	90	-377.210	377.300	0	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.127.550	318.059	-4.809.491	5.127.550	0	
24	- Ausz. f.d. Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-1.706.000	0	1.706.000	-1.706.000	0	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.183.550	-528.941	1.654.609	-2.183.550	0	
26	- Ausz. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-471.110	-4.842	466.268	-471.110	0	
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.300	0	5.300	-5.300	0	
28	- Ausz. von aktivierbaren Anzahlungen	0	0	0	0	0	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.365.960	-533.783	3.832.177	-4.365.960	0	
31	= Saldo Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	761.590	-215.724	-977.314	761.590	0	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag(Z. 17+31)	-3.539.675	-1.498.708	2.040.967	-3.158.629	381.046	
33	+ Aufnahme u.Rückflüsse von Darlehen	250	0	-250	250	0	
34	+ Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	-479.700	-132.895	346.805	-479.700	0	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-479.450	-132.895	346.555	-479.450	0	
38	= Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	-4.019.125	-1.631.603	2.387.522	-3.638.079	381.046	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmittel	2.532.417	2.532.417	0	2.532.417	0	
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	-1.486.708	900.814	2.387.522	-1.105.662	381.046	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Entwicklung der wichtigsten Investitionszahlungen in 2011

Produkt	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein- / Auszahlung	Saldo 31.03.11	Vergleich	Prognose	Abweichung	Anmerkung
01.06.02	Neuanschaffung von Fahrzeugen für den Bauhof	-93.660	0	93.660	-93.660	0	
01.12.04	Baugebiet Kohkamp	Einzahlung	1.768.000	2.000	-1.766.000	1.768.000	0
		Auszahlung	-1.468.000	0	1.468.000	-1.468.000	0
01.12.04	Grundstücksverkauf im GE Nord	130.000	0	-130.000	130.000	0	
01.12.04	Brock NW	100.000	0	-100.000	100.000	0	
01.12.04	Bauggebiet Wischhausstraße	Einzahlung	130.000	0	-130.000	130.000	0
		Auszahlung	-103.000	0	103.000	-103.000	0
01.12.04	Verkauf von Wohn- u. Gewerbegrundstücken	Einzahlung	480.000	0	-480.000	480.000	0
		Auszahlung	-120.000	0	120.000	-120.000	0
01.12.03	Rathausenerweiterung	-30.000	0	30.000	-30.000	0	
02.07.01	Feuerschutzpauschale	50.000	0	-50.000	50.000	0	
02.07.01	Erwerb eines LF Kat-S als Ersatz für das LF 16 TS	-230.000	0	230.000	-230.000	0	
03.01.03	Bau einer Realschule im Verbund	-230.304	-54.612	175.692	-230.304	0	
03.01.03	Bau einer Mensa	-1.162.126	-241.557	920.569	-1.162.126	0	
06.02.01	Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener Damm	-44.868	-5.396	39.472	-44.868	0	
06.02.02	Erneuerung eines Kunststoffspielfeldes	-38.783	-26.000	12.783	-38.783	0	
12.01.01	Radweg Lengericher Damm K 10	-47.638	152	47.790	-47.638	0	
12.01.01	Ausbau Michael-Keller-Weg	Einzahlung	33.300	0	-33.300	33.300	0
		Auszahlung	-52.000	0	52.000	-52.000	0
12.01.01	Am Rathaus - Straßenerneuerung (Beiträge)	72.000	0	-72.000	72.000	0	
12.01.01	Straßenbaumaßnahmen Wischhausstraße	Einzahlung	135.000	0	-135.000	135.000	0
		Auszahlung	-100.000	-1.400	98.600	-100.000	0
12.01.01	Straßenerneuerung Beusenstraße	Einzahlung	29.000	0	-29.000	29.000	0
		Auszahlung	-36.261	-31.335	4.926	-36.261	0
12.01.01	Straßenbau BG Brock NW II	Einzahlung	36.000	0	-36.000	36.000	0
		Auszahlung	-153.835	-74.265	79.570	-153.835	0
12.01.01	Großer Kamp - Straßenerneuerung	Einzahlung	72.000	0	-72.000	72.000	0
		Auszahlung	-240.000	-1.800	238.200	-240.000	0
12.01.01	Hauptstraße - Straßenerneuerung	-25.000	0	25.000	-25.000	0	
16.01.01	Abwasserwerk - Kapitalrücklagenentnahme	1.300.000	0	-1.300.000	1.300.000	0	
16.01.01	Allgemeine Investitionspauschale	529.000	198.662	-330.338	529.000	0	
16.01.01	Schulpauschale	218.000	82.012	-135.988	218.000	0	
16.01.01	Sportpauschale	40.000	15.000	-25.000	40.000	0	
	Einzahlung	5.122.300	297.826	-4.824.626	5.122.300	0	
	Auszahlung	-4.175.475	-436.213	3.739.262	-4.175.475	0	
	Saldo	946.825	-138.539	-1.085.364	946.825	0	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen