



Vorlage	Drucksachen-Nr: V/2022/256								
Erstellt durch: Amt 20 - Kämmerei	Status: öffentlich								
Finanzprognosebericht für das Haushaltsjahr 2022 zum Stichtag 30.06.2022									
Beratungsfolge:	TOP: _____								
Datum Gremium	<table border="1"><thead><tr><th>Einst.</th><th>Ja</th><th>Nein</th><th>Enth.</th></tr></thead><tbody><tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr></tbody></table>	Einst.	Ja	Nein	Enth.				
Einst.	Ja	Nein	Enth.						
30.08.2022 Rat der Stadt Herzogenrath									

Beschlussvorschlag:

1. Der Rat der Stadt Herzogenrath nimmt den Finanzprognosebericht für das Haushaltsjahr 2022 zum Stichtag 30.06.2022 zur Kenntnis.
2. Der Rat der Stadt Herzogenrath nimmt den Bericht des Kämmers über Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der ukrainischen Schutzsuchenden zur Kenntnis.

Auswirkungen auf den Klimaschutz:

- keine Auswirkungen
- positive Auswirkungen
- negative Auswirkungen

Sachverhalt:

Zu 1.) Die Verwaltung legt hiermit den Finanzprognosebericht für das Haushaltsjahr 2022 zum Stichtag 30.06.2022 vor.

Die jeweils zuständigen Fachämter haben aufgrund der Erträge und Aufwendungen zum Stichtag 30.06.2022 und der absehbaren Entwicklungen die Jahresprognose erstellt. Das Ergebnis der Prognose ist in der Anlage „Finanzprognosebericht“ dargestellt. Die Verwaltung wird bei Bedarf weitere Detailerläuterungen zu den Abweichungen geben.

Zu 2.) Der Kämmers legt hiermit gemäß § 6 KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme erstmals zum Stichtag 30.06.2022 den Bericht über Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der ukrainischen

Schutzsuchenden vor. Die Erträge und Aufwendungen sind in der Anlage „Kostenstelle_420100_Ukraine_2022“ dargestellt.

Rechtliche Grundlagen:

Haushaltssatzung der Stadt Herzogenrath für das Haushaltsjahr 2022
§ 6 KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme

Anlage/n:

Finanzprognosebericht
Kostenstelle_420100_Ukraine_2022

Stadt Herzogenrath

Finanzprognosebericht

Unterjährig 2022/Juni





Finanzprognosebericht Stadt Herzogenrath

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate. Die unterjährig eingetretenen Abweichungen werden den Budgetverantwortlichen zur Kenntnis gebracht. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

1 Ergebnisprognose

Nach der Prognose wird ein **Jahresendergebnis in Höhe von -5.092.944 EUR** erwartet. Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von **-4.012.000 EUR** eine **Verschlechterung in Höhe von -1.080.944,43 EUR**.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ergebnisprognose

	Plan Juni	Ist Juni	unterjähr. Abw.	Plan 2022	Prognose 2022	Abw. 2022
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	27.271.587	25.088.820	-2.182.767 ↘	63.679.000	63.409.879	-269.121 →
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.224.167	29.494.099	1.269.932 ↗	43.558.400	44.701.956	1.143.556 ↗
3 - Sonstige Transfererträge	534.096	522.351	-11.744 ↘	1.049.100	932.417	-116.683 ↘
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.880.202	9.748.807	-1.131.394 ↘	22.066.500	21.577.844	-488.656 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.718	187.846	-133.872 ↘	621.100	585.364	-35.736 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.737.075	1.036.421	-700.655 ↘	3.583.900	3.590.863	6.963 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.451.898	1.068.488	-383.410 ↘	3.651.800	3.298.885	-352.915 ↘
8 - Aktivierte Eigenleistungen	0	--	0 →	637.000	637.000	0 →
10 - Ordentliche Erträge	70.420.742	67.146.832	-3.273.910 ↘	138.846.800	138.734.209	-112.591 →



Finanzprognosebericht Stadt Herzogenrath

	Plan Juni	Ist Juni	unterjähr. Abw.	Plan 2022	Prognose 2022	Abw. 2022
11 - Personalaufwendungen	14.664.225	14.293.591	-370.634 ↘	34.571.700	32.998.526	-1.573.174 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	1.730.622	1.562.338	-168.284 ↘	3.311.400	3.288.782	-22.618 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.039.337	8.567.717	-471.621 ↘	18.107.000	17.776.609	-330.391 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	--	0 →	10.321.700	10.321.700	0 →
15 - Transferaufwendungen	58.002.405	55.463.539	-2.538.866 ↘	77.180.500	77.898.765	718.265 →
16 - Sonstige ordentliche Auf- wendungen	4.734.547	4.816.073	81.526 ↗	8.925.300	9.264.899	339.599 ↗
17 - Ordentliche Aufwendun- gen	88.171.136	84.703.258	-3.467.879 ↘	152.417.600	151.549.281	-868.319 →
18 - Ordentliches Ergebnis	-17.750.394	-17.556.426	193.969 ↗	-13.570.800	-12.815.072	755.728 ↗
19 - Finanzerträge	2.189.356	1.394.832	-794.525 ↘	4.343.200	2.451.663	-1.891.537 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen	227.961	129.863	-98.098 ↘	524.400	469.535	-54.865 ↘
21 - Finanzergebnis	1.961.396	1.264.969	-696.427 ↘	3.818.800	1.982.127	-1.836.673 ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.788.999	-16.291.457	-502.458 ↘	-9.752.000	-10.832.944	-1.080.944 ↘
23 - Außerordentliche Erträge	0	--	0 →	5.740.000	5.740.000	0 →
25 - Außerordentliches Ergeb- nis	0	--	0 →	5.740.000	5.740.000	0 →
26 - Jahresergebnis	-15.788.999	-16.291.457	-502.458 ↘	-4.012.000	-5.092.944	-1.080.944 ↘
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.788.999	-16.291.457	-502.458 ↘	-4.012.000	-5.092.944	-1.080.944 ↘

2 Ertragsprognose

Nach der Prognose werden in 2022 voraussichtliche Gesamterträge in Höhe von 146.925.872 EUR erwartet. Dies ist gegenüber den geplanten Erträgen in Höhe von **148.930.000 EUR** eine **voraussichtliche Verschlechterung in 2022 in Höhe von - 2.004.128,42 EUR.**

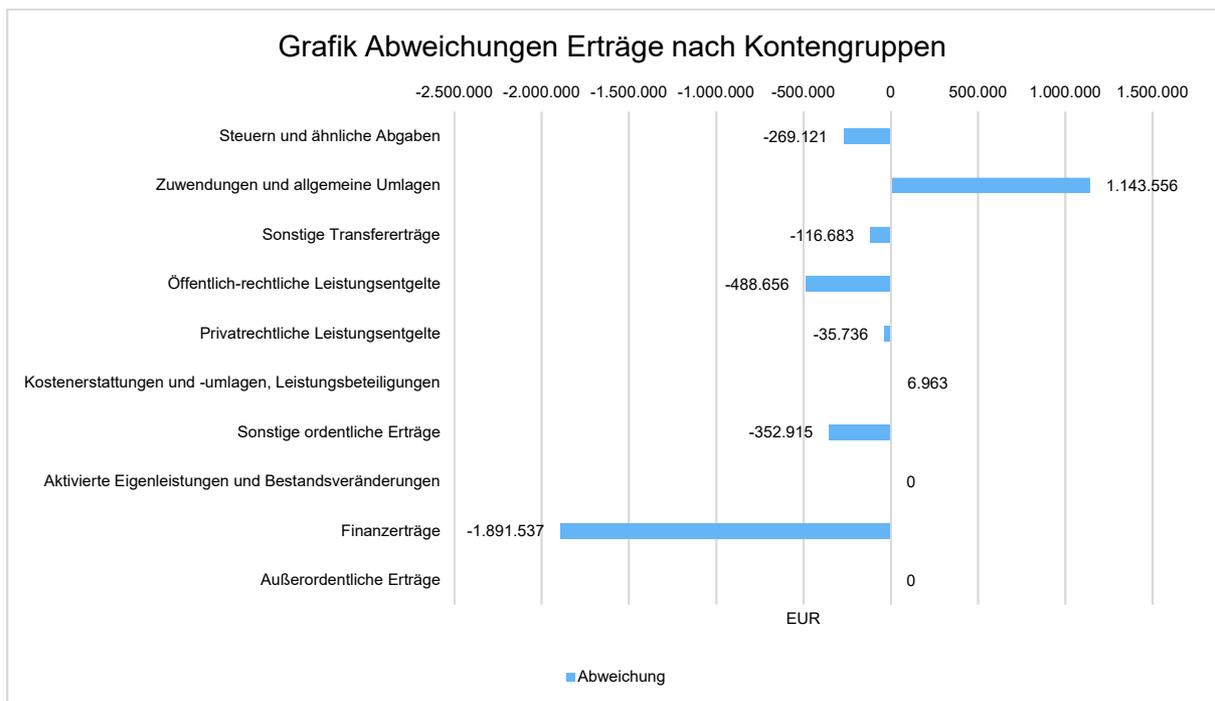


Finanzprognosebericht Stadt Herzogenrath

Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:

Ertragsprognose

	Plan Juni	Ist Juni	unterjähr. Abw.	Plan 2022	Prognose 2022	Abw. 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	27.271.587	25.088.820	-2.182.767 ↘	63.679.000	63.409.879	-269.121 →
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.224.167	29.494.099	1.269.932 ↗	43.558.400	44.701.956	1.143.556 ↗
Sonstige Transfererträge	534.096	522.351	-11.744 ↘	1.049.100	932.417	-116.683 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.880.202	9.748.807	-1.131.394 ↘	22.066.500	21.577.844	-488.656 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.718	187.846	-133.872 ↘	621.100	585.364	-35.736 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.737.075	1.036.421	-700.655 ↘	3.583.900	3.590.863	6.963 →
Sonstige ordentliche Erträge	1.451.898	1.068.488	-383.410 ↘	3.651.800	3.298.885	-352.915 ↘
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	--	0 →	637.000	637.000	0 →
Ordentliche Erträge	70.420.742	67.146.832	-3.273.910 ↘	138.846.800	138.734.209	-112.591 →
Finanzerträge	2.189.356	1.394.832	-794.525 ↘	4.343.200	2.451.663	-1.891.537 ↘
Außerordentliche Erträge	0	--	0 →	5.740.000	5.740.000	0 →
Summe	72.610.099	68.541.664	-4.068.435 ↘	148.930.000	146.925.872	-2.004.128 ↘

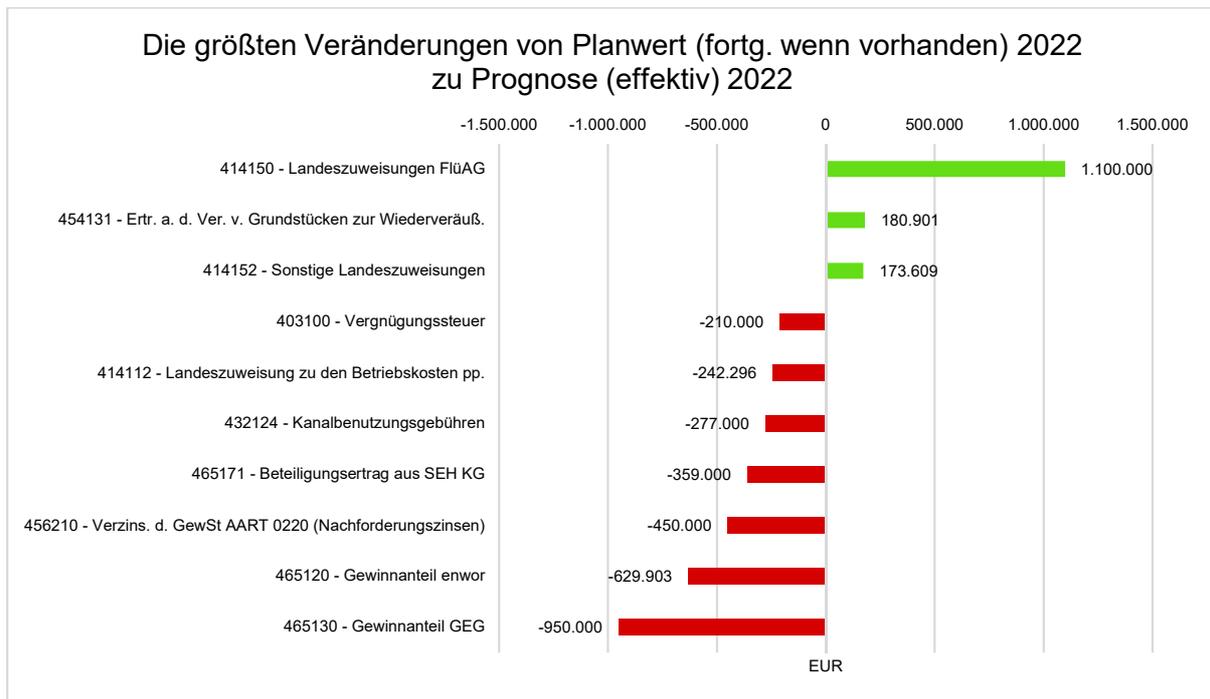




Als wesentliche Abweichungen sind in dieser Grafik bereits die deutlich erhöhten Zuweisungen (Flüchtlingsaufnahmegesetz) sowie die erheblich geringeren Finanzerträge (geringere Gewinnausschüttungen von Beteiligungen) zu erkennen. Die nachfolgende Tabelle zeigt dies im Detail.

Erträge - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.





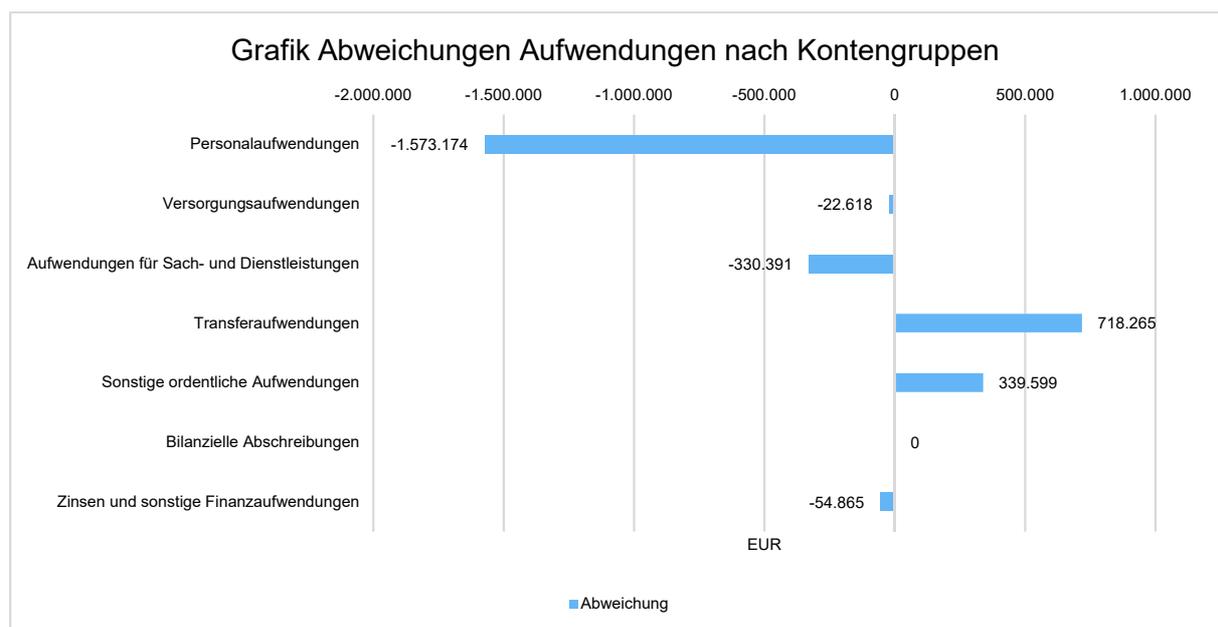
3 Aufwandsprognose

Nach der Prognose werden in 2022 voraussichtliche **Gesamtaufwendungen in Höhe von 152.018.816 EUR** erwartet. Dies ist gegenüber den geplanten Aufwendungen in Höhe von **152.942.000 EUR** eine **Verbesserung in Höhe von -923.184,00 EUR**.

Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Aufwandsprognose

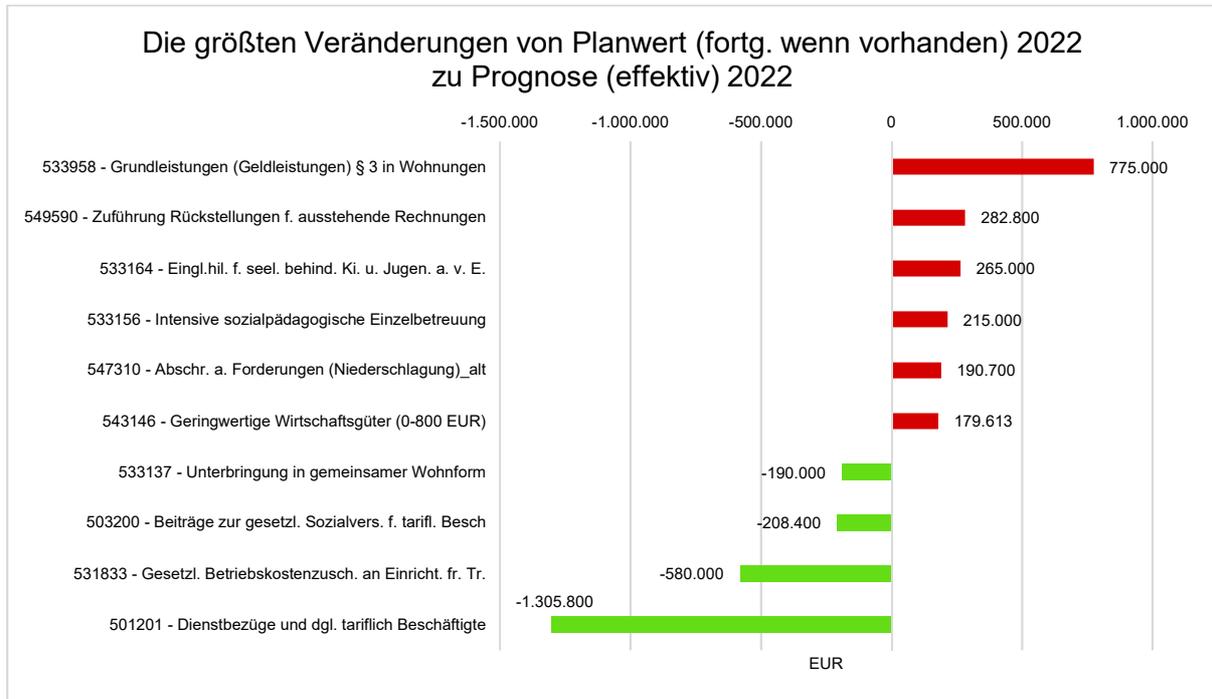
	Plan Juni	Ist Juni	unterjähr. Abw.	Plan 2022	Prognose 2022	Abw. 2022
Personalaufwendungen	14.664.225	14.293.591	-370.634 ↘	34.571.700	32.998.526	-1.573.174 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.730.622	1.562.338	-168.284 ↘	3.311.400	3.288.782	-22.618 →
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.039.337	8.567.717	-471.621 ↘	18.107.000	17.776.609	-330.391 ↘
Transferaufwendungen	58.002.405	55.463.539	-2.538.866 ↘	77.180.500	77.898.765	718.265 →
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.734.547	4.816.073	81.526 ↗	8.925.300	9.264.899	339.599 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	0	--	0 →	10.321.700	10.321.700	0 →
Ordentliche Aufwendungen	88.171.136	84.703.258	-3.467.879 ↘	152.417.600	151.549.281	-868.319 →
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	88.171.136	84.703.258	-3.467.879 ↘	152.417.600	151.549.281	-868.319 →
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	227.961	129.863	-98.098 ↘	524.400	469.535	-54.865 ↘
Summe Aufwand	88.399.097	84.833.121	-3.565.977 ↘	152.942.000	152.018.816	-923.184 →





Aufwendungen - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



Die Tabelle der größten Veränderungen zeigt deutlich die erhöhten Aufwendungen für die Unterbringung insbesondere der Ukraine-Flüchtlinge (533958). Darüber hinaus ergeben sich Verbesserungen bei den Betriebskostenzuschüssen für die Kindertagesbetreuung aufgrund eines geänderten Elternwahlverhaltens. Erkennbar ist auch, dass die Personalkosten für die tariflich Beschäftigten geringer ausfallen. Dies ist zum einen darin begründet, dass Stellenbesetzungsverfahren aufgrund fehlender Zuwendungsbescheide (STARK) bzw. der Strukturanalyse noch nicht durchgeführt werden konnten bzw. aufgrund des Fachkräftemangels mehrfach ausgeschrieben werden mussten und sich die Besetzung dadurch verzögerte.



4 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

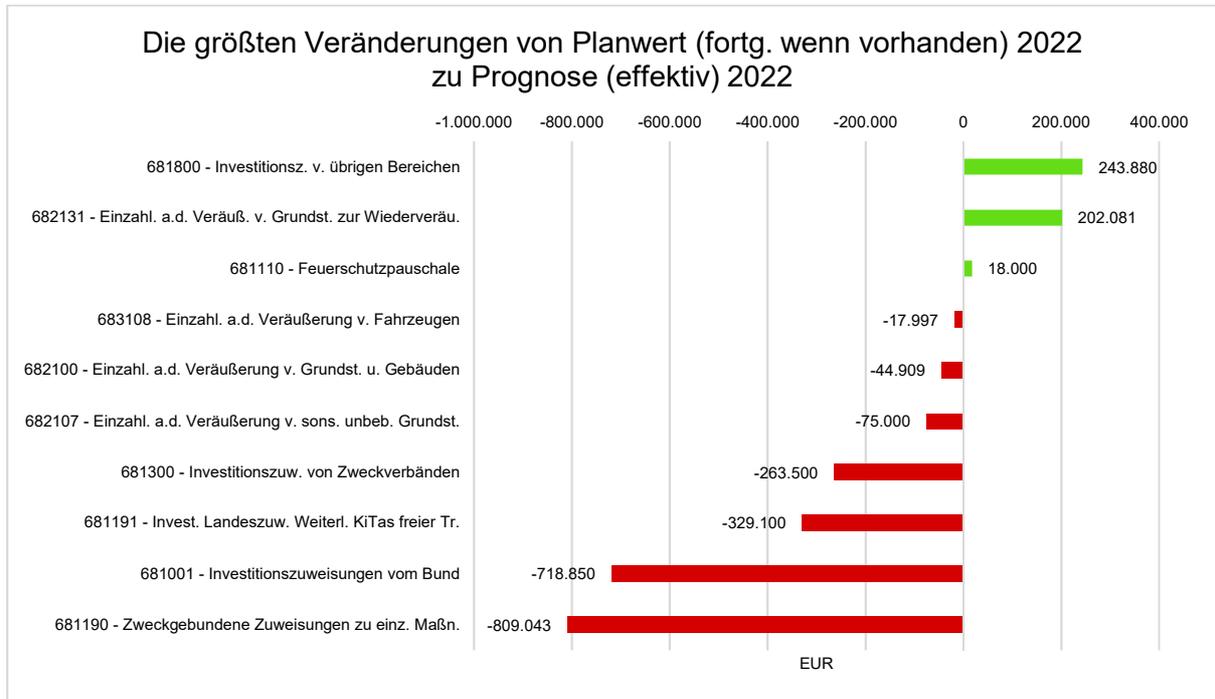
Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan Juni	Ist Juni	unterjähr. Abw.	Plan 2022	Prognose 2022	Abw. 2022
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.150.744	3.685.518	-3.465.226 ↘	12.787.100	10.901.382	-1.885.718 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	132.250	223.789	91.539 ↗	264.500	355.039	90.539 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	19.000	4.100	-14.900 ↘	38.000	23.100	-14.900 ↘
Rückflüsse von Ausleihungen	400	--	-400 ↘	800	765	-35 ↘
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.437	--	-3.437 ↘	7.000	7.290	290 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	7.305.831	3.913.407	-3.392.424 ↘	13.097.400	11.287.576	-1.809.824 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	928.100	140.124	-787.976 ↘	1.856.200	1.562.851	-293.349 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.489.000	418.949	-4.070.051 ↘	8.966.800	4.710.088	-4.256.712 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	941.500	407.662	-533.838 ↘	1.883.000	1.813.852	-69.148 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.694.950	6.194.165	-9.500.785 ↘	31.389.900	25.502.457	-5.887.443 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	22.053.550	7.160.900	-14.892.650 ↘	44.095.900	33.589.247	-10.506.653 ↘



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Die 10 größten Veränderungen

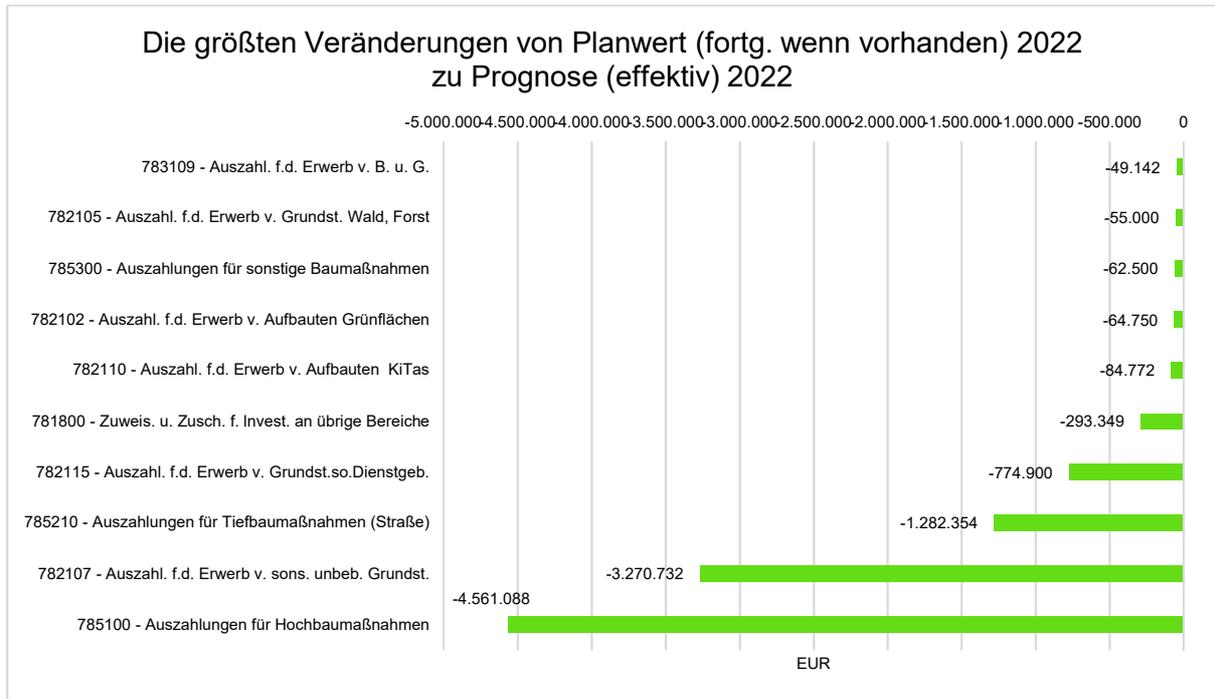
Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.





Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



Bei den Investitionen ergeben sich geringere Auszahlungen für den Grunderwerb. Dies ist im Wesentlichen darin begründet, dass der Erwerb der Flächen des Grube Adolf Parks nicht abgewickelt wurde. Bei den Baumaßnahmen ergeben sich geringere Auszahlungen bei verschiedenen kleineren Baumaßnahmen.

Auswertung Kostenstelle Ukraine 2022

Stadt Herzogenrath

Filter

Datumsfilter **01.01.22..30.06.22**

Kostenstelle 420100

Kostenträger 0531310

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz HHP 2022	ÜPL/APL	Angeordnet bis 30.06.2022	Reserviert	Noch zu erzielen/verf ügbare
176001	Zugang Sonst. Vermögensgegenstände (Mietkautionen)				-1.500,00		1.500,00
414150	Landeszuweisungen FlüAG und Integrationspauschale				357.983,44		-357.983,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				357.983,44		-357.983,44
10	= Ordentliche Erträge			600.000,00	357.983,44		242.016,56
533949	Grundleistungen (Sachleistungen) § 3 in GU				419,79		-419,79
533958	Grundleistungen (Geldleistungen) § 3 in Wohnungen				185.248,49		-185.248,49
15	- Transferaufwendungen			600.000,00	185.668,28		414.331,72
541140	Arbeitgeberanteil Jobticket						
17	= Ordentliche Aufwendungen			600.000,00	185.668,28		414.331,72
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)				172.315,16		-172.315,16
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)				172.315,16		-172.315,16
26	= Ergebnis -vor Berück. int. Leist.bez.- (22 und 25)				172.315,16		-172.315,16
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)				172.315,16		-172.315,16