



Allagen



Belecke



Hirschberg



Mülheim



Niederbergheim



Sichtigvor



Suttrop



Waldhausen



Warstein

stadt warstein

Bericht über die Haushaltsausführung
1. Quartal 2023

1 Übersicht über den Stand der Haushaltsausführung

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	37.467	43.385	27.291	-16.094	-37
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.845	16.776	3.790	-12.986	-77
Sonstige Transfererträge	414	485	206	-279	-57
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.661	5.149	3.972	-1.177	-23
Privatrechtliche Leistungsentgelte	993	1.183	815	-368	-31
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.144	2.251	676	-1.575	-70
Sonstige ordentliche Erträge	2.632	1.619	356	-1.263	-78
Aktivierete Eigenleistungen	205	198	--	-198	--
Bestandsveränderungen	30	-50	--	50	--
Ordentliche Erträge	63.390	70.995	37.107	-33.888	-48
Personalaufwendungen	18.382	20.310	4.014	-16.296	-80
Versorgungsaufwendungen	2.308	1.979	592	-1.387	-70
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.756	11.651	2.483	-9.167	-79
Bilanzielle Abschreibungen	6.180	6.206	--	-6.206	--
Transferaufwendungen	30.382	31.966	7.268	-24.698	-77
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.094	3.455	1.122	-2.333	-68
Ordentliche Aufwendungen	70.102	75.568	15.480	-60.088	-80
Ordentliches Ergebnis	-6.713	-4.573	21.627	26.200	573
Finanzerträge	1.864	14	4	-10	-74
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	331	585	82	-503	-86
Finanzergebnis	1.533	-572	-78	493	86
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.180	-5.144	21.549	26.693	519
Außerordentliche Erträge	5.195	882	--	-882	--
Außerordentliches Ergebnis	5.195	882	--	-882	--
Jahresergebnis	15	-4.262	21.549	25.811	606
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15	-4.262	21.549	25.811	606

Erläuterungen zum Bericht der Haushaltsausführung im I. Quartal 2023

Der vorliegende Bericht zur Haushaltsausführung umfasst den Zeitraum vom 01.01. - 31.03.2023.

Durch die rd. 3.500 berücksichtigten Buchungsstellen kann es in den Tabellen innerhalb der Summenzeilen zu Rundungsdifferenzen kommen.

Aufgrund des frühen Zeitpunkts wird auf eine Prognose des Jahresergebnisses verzichtet und es werden nur einige Sachkonten aus dem Produkt "Allgemeine Finanzwirtschaft" bzw. bereits heute bekannte erhebliche Abweichungen in anderen Teilplänen erläutert. Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses kann sich die Zuordnung von Finanzvorgängen innerhalb der Ergebnis- und Finanzrechnung noch ändern.

Mit Versand der Bescheide für die Gewerbesteuer erfolgt zugleich die Sollstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung für das gesamte Jahr. Die tatsächlichen Mittelzuflüsse (Finanzrechnung) gehen erst zu den üblichen Fälligkeitsterminen im laufenden Jahr bei der Stadtkasse ein. Dadurch "wirkt" das angegebene Jahresergebnis in der Spalte "Ist März" besonders positiv.

Erträge (in Tausend EUR)

Bezeichnung	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Erläuterung und Hinweise
Gewerbesteuer	19.000	20.720	1.720	Zum Berichtsstichtag lässt sich eine Verbesserung von 1.720 T€ erkennen. Dies ist jedoch nur eine Momentaufnahme und es lassen sich noch keine Rückschlüsse auf das Jahresergebnis ziehen.
Gemeindeanteil Einkommensteuer	13.680	--	-13.680	Da eine erste Abrechnung erst Ende April erfolgt, kann hier noch keine zuverlässige Aussage über die weitere Entwicklung getroffen werden.
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.684	--	-2.684	Da eine erste Abrechnung erst Ende April erfolgt, kann hier noch keine zuverlässige Aussage über die weitere Entwicklung getroffen werden.
Schlüsselzuweisungen	4.147	1.547	-2.600	Zum Berichtsstichtag lässt sich keine Veränderung des Jahresergebnisses gegenüber dem Planwert erkennen.
Konzessionsabgaben	1.079	219	-860	Zum Berichtsstichtag sind keine Veränderungen des Jahresergebnisses gegenüber dem Planwert erkennbar. Der Berichtsstichtag spiegelt lediglich die bisher erfolgten Abschlagszahlungen.
Grundsteuer B	6.106	6.120	14	Es zeichnet sich derzeit eine Verbesserung von 14 T€ ab.

Aufwand (in Tausend EUR)

Bezeichnung	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Erläuterung und Hinweise
Gewerbsteuerumlage	1.446	--	-1.446	Veränderungen bei den Gewerbesteuern wirken sich unmittelbar auf die Gewerbsteuerumlage aus.
Allgemeine Kreisumlage	14.573	3.466	-11.107	Zum Berichtsstichtag sind keine Veränderungen des Jahresergebnisses gegenüber dem Planwert erkennbar.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:

Die auf der Modellrechnung von IT.NRW basierenden Planansätze für den Finanzausgleich haben sich bei der endgültigen Festsetzung nur geringfügig verändert.

Für die Stadt Warstein kann zum heutigen Zeitpunkt noch nicht prognostiziert werden, ob die aktuell positive Entwicklung der Gewerbesteuer im gesamten Jahr 2023 gehalten werden kann. Beim angegebenen, derzeitigen Aufkommen handelt es sich lediglich um eine reine Sollstellung für das gesamte Jahr. Es muss auch weiterhin damit gerechnet werden, dass die Auswirkungen des Ukraine-Krieges und die teilweise erheblichen Kostensteigerungen in allen Bereichen zu weiteren Belastungen bei den Bürgerinnen und Bürgern, den Unternehmen und der Stadt führen werden. Das noch auszuhandelnde Tarifergebnis für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst kann ebenfalls noch erheblichen Auswirkungen auf den Haushalt haben.

Finanzrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	37.418	43.339	8.880	-34.459	-80
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.785	13.793	4.245	-9.548	-69
Sonstige Transfereinzahlungen	414	485	157	-328	-68
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.835	4.325	1.371	-2.953	-68
Privatrechtliche Leistungsentgelte	993	1.183	706	-477	-40
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.144	2.251	837	-1.414	-63
Sonstige Einzahlungen	1.496	1.661	556	-1.104	-66
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.864	14	--	-14	--
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.949	67.049	16.752	-50.298	-75
Personalauszahlungen	17.619	19.209	3.968	-15.242	-79
Versorgungsauszahlungen	1.825	1.929	583	-1.346	-70
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.934	12.586	2.505	-10.080	-80
Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	331	585	82	-503	-86
Transferauszahlungen	30.507	32.632	7.815	-24.817	-76
Sonstige Auszahlungen	2.958	3.373	1.369	-2.004	-59
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.174	70.314	16.322	-53.992	-77
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.225	-3.265	430	3.694	113
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.916	5.552	1.802	-3.750	-68
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	379	215	0	-215	-100
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	247	15	3	-12	-77
Sonstige Investitionseinzahlungen	5	5	--	-5	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.548	5.787	1.805	-3.982	-69
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.024	1.345	454	-891	-66
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.962	9.065	403	-8.662	-96
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.516	2.558	237	-2.321	-91
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	92	90	5	-85	-94
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.593	13.058	1.099	-11.959	-92
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.045	-7.271	706	7.977	110
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.271	-10.535	1.136	11.671	111
Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.000	5.500	35	-5.465	-99
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.134	3.774	--	-3.774	--
Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.107	3.414	2.788	-626	-18
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.027	5.860	-2.753	-8.613	-147

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-3.244	-4.675	-1.617	3.058	65
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	--	--	-26	-26	--
Liquide Mittel	-3.244	-4.675	-1.643	3.032	65

2 Übersicht über die Produktbereiche

01 - Innere Verwaltung

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	4.755	3.408	146	-3.262	-96
Ordentliche Aufwendungen	17.991	19.452	3.645	-15.807	-81
Ordentliches Ergebnis	-13.236	-16.043	-3.499	12.544	78
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-13.236	-16.043	-3.499	12.544	78
Außerordentliche Erträge	819	763	--	-763	--
Außerordentliches Ergebnis	819	763	--	-763	--
Jahresergebnis	-12.417	-15.281	-3.499	11.781	77
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.417	-15.281	-3.499	11.781	77

02 - Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	673	668	136	-533	-80
Ordentliche Aufwendungen	1.904	1.955	325	-1.630	-83
Ordentliches Ergebnis	-1.231	-1.287	-190	1.097	85
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.231	-1.287	-190	1.097	85
Außerordentliche Erträge	144	8	--	-8	--
Außerordentliches Ergebnis	144	8	--	-8	--
Jahresergebnis	-1.087	-1.279	-190	1.089	85
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.087	-1.279	-190	1.089	85

03 - Schulträgeraufgaben

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	1.353	1.332	16	-1.316	-99
Ordentliche Aufwendungen	3.357	3.395	919	-2.475	-73
Ordentliches Ergebnis	-2.004	-2.063	-903	1.159	56
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-2.004	-2.063	-903	1.159	56
Außerordentliche Erträge	246	59	--	-59	--
Außerordentliches Ergebnis	246	59	--	-59	--
Jahresergebnis	-1.758	-2.004	-903	1.100	55
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.758	-2.004	-903	1.100	55

04 - Kultur und Wissenschaft

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	47	212	8	-204	-96
Ordentliche Aufwendungen	278	382	79	-303	-79
Ordentliches Ergebnis	-231	-170	-71	99	58
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-231	-170	-71	99	58
Außerordentliche Erträge	2	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	2	0	--	0	--
Jahresergebnis	-228	-170	-71	99	58
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-228	-170	-71	99	58

05 - Soziale Leistungen

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	783	555	396	-159	-29
Ordentliche Aufwendungen	1.818	1.729	494	-1.234	-71
Ordentliches Ergebnis	-1.035	-1.174	-99	1.075	92
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.035	-1.174	-99	1.075	92
Außerordentliche Erträge	671	25	--	-25	--
Außerordentliches Ergebnis	671	25	--	-25	--
Jahresergebnis	-364	-1.148	-99	1.050	91
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-364	-1.148	-99	1.050	91

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	7.461	7.993	2.913	-5.080	-64
Ordentliche Aufwendungen	18.873	20.585	4.588	-15.997	-78
Ordentliches Ergebnis	-11.412	-12.592	-1.675	10.917	87
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-11.412	-12.592	-1.675	10.917	87
Außerordentliche Erträge	61	20	--	-20	--
Außerordentliches Ergebnis	61	20	--	-20	--
Jahresergebnis	-11.350	-12.571	-1.675	10.897	87
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.350	-12.571	-1.675	10.897	87

08 - Sportförderung

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	83	62	--	-62	--
Ordentliche Aufwendungen	272	242	55	-188	-77
Ordentliches Ergebnis	-189	-180	-55	125	70
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-189	-180	-55	125	70
Außerordentliche Erträge	73	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	73	0	--	0	--
Jahresergebnis	-116	-180	-55	125	70
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116	-180	-55	125	70

09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	115	136	--	-136	--
Ordentliche Aufwendungen	491	616	68	-548	-89
Ordentliches Ergebnis	-376	-480	-68	412	86
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-376	-480	-68	412	86
Außerordentliche Erträge	85	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	85	0	--	0	--
Jahresergebnis	-291	-480	-68	412	86
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-291	-480	-68	412	86

10 - Bauen und Wohnen

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	481	528	266	-263	-50
Ordentliche Aufwendungen	913	1.112	209	-903	-81
Ordentliches Ergebnis	-432	-584	57	640	110
Finanzerträge	2	2	2	0	0
Finanzergebnis	2	2	2	0	0
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-430	-582	58	640	110
Außerordentliche Erträge	152	6	--	-6	--
Außerordentliches Ergebnis	152	6	--	-6	--
Jahresergebnis	-278	-576	58	634	110
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-278	-576	58	634	110

11 - Ver- und Entsorgung

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	2.164	2.594	2.597	4	0
Ordentliche Aufwendungen	1.965	2.350	556	-1.794	-76
Ordentliches Ergebnis	198	244	2.042	1.798	737
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	198	244	2.042	1.798	737
Außerordentliche Erträge	13	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	13	0	--	0	--
Jahresergebnis	211	244	2.042	1.798	737
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	211	244	2.042	1.798	737

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	1.176	1.330	234	-1.096	-82
Ordentliche Aufwendungen	4.418	4.549	605	-3.944	-87
Ordentliches Ergebnis	-3.242	-3.218	-370	2.848	88
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-3.242	-3.218	-370	2.848	88
Außerordentliche Erträge	157	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	157	0	--	0	--
Jahresergebnis	-3.085	-3.218	-370	2.848	88
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.085	-3.218	-370	2.848	88

13 - Natur- und Landschaftspflege

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	2.152	2.610	1.102	-1.508	-58
Ordentliche Aufwendungen	1.813	2.112	251	-1.861	-88
Ordentliches Ergebnis	339	498	851	353	71
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	339	498	851	353	71
Außerordentliche Erträge	535	1	--	-1	--
Außerordentliches Ergebnis	535	1	--	-1	--
Jahresergebnis	873	499	851	352	71
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	873	499	851	352	71

15 - Wirtschaft und Tourismus

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	84	75	0	-74	-99
Ordentliche Aufwendungen	328	326	58	-268	-82
Ordentliches Ergebnis	-244	-251	-57	194	77
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-244	-251	-57	194	77
Außerordentliche Erträge	11	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	11	0	--	0	--
Jahresergebnis	-233	-251	-57	194	77
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-233	-251	-57	194	77

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	42.063	49.491	29.293	-20.198	-41
Ordentliche Aufwendungen	15.660	16.737	3.622	-13.115	-78
Ordentliches Ergebnis	26.402	32.754	25.671	-7.083	-22
Finanzerträge	1.862	12	2	-10	-83
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	331	585	82	-503	-86
Finanzergebnis	1.531	-573	-80	493	86
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	27.933	32.181	25.591	-6.589	-20
Außerordentliche Erträge	2.226	0	--	0	--
Außerordentliches Ergebnis	2.226	0	--	0	--
Jahresergebnis	30.159	32.181	25.591	-6.589	-20
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	30.159	32.181	25.591	-6.589	-20

17 - Stiftungen

Ergebnisrechnung (in Tausend EUR)

	Plan 2022	Plan 2023	Ist März 2023	Plan-Ist Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Aufwendungen	21	27	7	-20	-73
Ordentliches Ergebnis	-21	-27	-7	20	73
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-21	-27	-7	20	73
Jahresergebnis	-21	-27	-7	20	73
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21	-27	-7	20	73