



SITZUNGSVORLAGE
M 2008/201/1333

<u>Fachbereich/Aktenzeichen</u>	<u>Datum</u>	<u>öffentlich</u>
ServiceDienst Finanzplanung, Beteiligung, Berichtswesen, strat. Steuerung, Gründung von Eigenbetrieben 20.22.06	09.09.2008	<hr/> Willi Höpker
<u>Beratungsfolge</u>	<u>Termin</u>	
Rat	22.09.2008	

Finanzstatus

Beschlussvorschlag:

Der Rat nimmt den Bericht zur Kenntnis.

Maßnahme aus dem Stadtentwicklungskonzept 2015+

Nein

Der Bericht basiert auf dem Stand der Finanzbuchhaltung vom 25.08.2008.
Die Prognose ist bezogen auf das voraussichtliche Ergebnis zum 31.12.2008. Bei der Prognoseerwartung ist zu berücksichtigen, dass diese auf Grund der neu eingeführten Buchungssystematik seit dem 1.1.2008 vorsichtig geschätzt worden ist.

Danach ergibt sich folgendes Ergebnis im Ergebnisplan 2008

Pos.		Ansatz 2008	aktuelle Anordnung	Prognose	Vergleich Prognose/ Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	33.951.900,00 €	28.542.656,71 €	34.800.000,00 €	848.100,00 €
2	Zuwendungen und allgem. Umlagen	4.088.651,00 €	2.426.881,82 €	4.088.651,00 €	0,00 €
3	Sonstige Transfererträge	131.093,00 €	105.896,00 €	131.093,00 €	0,00 €
4	öffentl. -rechtliche Leistungsentgelte	9.414.657,00 €	7.318.844,33 €	9.450.000,00 €	35.343,00 €
5	privat. -rechtliche Leistungsentgelte	454.550,00 €	462.048,00 €	454.550,00 €	0,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.947.490,00 €	2.642.316,00 €	3.200.000,00 €	252.510,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	4.103.461,00 €	1.135.170,22 €	4.103.461,00 €	0,00 €
8	aktivierte Eigenleistungen				0,00 €
9	Bestandsveränderungen				0,00 €
10	ordentliche Erträge	55.091.802,00 €	42.633.813,08 €	56.227.755,00 €	1.135.953,00 €
11	Personalaufwendungen	13.303.228,00 €	8.020.759,27 €	13.303.228,00 €	0,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	145.000,00 €	73.677,79 €	145.000,00 €	0,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.281.440,00 €	6.291.613,86 €	11.200.000,00 €	-81.440,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.833.919,72 €	0,00 €	6.833.919,72 €	0,00 €
15	Transferaufwendungen	23.233.140,00 €	20.616.967,79 €	23.450.000,00 €	216.860,00 €
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.992.985,00 €	1.369.501,55 €	1.992.985,00 €	0,00 €
17	ordentliche Aufwendungen	56.789.712,72 €	36.372.520,26 €	56.925.132,72 €	135.420,00 €
18	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.697.910,72 €	6.261.292,82 €	-697.377,72 €	1.000.533,00 €
19	Finanzerträge	112.100,00 €	268.455,00 €	320.000,00 €	207.900,00 €
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.107.000,00 €	2.175.750,00 €	2.107.000,00 €	0,00 €
21	Finanzergebnis	-1.994.900,00 €	-1.907.295,00 €	-1.787.000,00 €	207.900,00 €
22	ordentliches Ergebnis	-3.692.810,72 €	4.353.997,82 €	-2.484.377,72 €	1.208.433,00 €

Die Prognose zeigt, dass bis zum Jahresende gegenüber der Planung ein Mehrertrag in Höhe von 1.208.433 € zu erwarten ist.

Gleichwohl ergibt sich noch ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 2.484.377 €, welches durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage auszugleichen ist.

- Pos. 01 Auf der Ertragsseite werden höhere Gewerbesteuererträge von rd. 850.000 € erwartet. Entsprechend erhöht sich die Aufwendung für die Gewerbesteuerumlage.
- Pos. 04: Im Bereich der Gebühren können rd. 35.000 € Mehrerlöse erwartet werden.
- Pos. 06: Die Mehrerträge bei den Kostenerstattungen werden durch entsprechend höhere Aufwendungen kompensiert.
- Pos. 13: Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen können geringfügige Einsparungen erwartet werden.
- Pos. 15: Höhere Gewerbesteuerumlage auf Grund des höheren Aufkommens
- Pos. 21: Bedingt durch die gute Liquidität der Stadtkasse können im Festgeldbereich höhere Zinsen als geplant erwirtschaftet werden.

Im Finanzplan, der den Zufluss und Abfluss der Geldmittel nachweist, zeigt sich folgende Entwicklung:

Pos.		Ansatz 2008	aktuelle Anordnung	Prognose	Vergleich Prognose/ Ansatz
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-725.309,00 €	487.579,82 €	-415.406,00 €	309.903,00 €
18	Zuwendungen für Investitionen	2.490.700,00 €	1.904.132,00 €	2.490.700,00 €	0,00 €
19	Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	2.000.750,00 €	2.257.010,00 €	2.300.000,00 €	299.250,00 €
20	Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.680.000,00 €	827.441,00 €	827.441,00 €	-852.559,00 €
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	900,00 €	0,00 €	0,00 €	-900,00 €
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.172.350,00 €	4.988.583,00 €	5.618.141,00 €	-554.209,00 €
24	Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	1.085.000,00 €	603.470,00 €	830.000,00 €	-255.000,00 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.395.450,00 €	2.080.305,00 €	6.000.000,00 €	-1.395.450,00 €
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.981.650,00 €	335.950,00 €	1.000.000,00 €	-981.650,00 €
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	Auszahlungen für von aktivierbaren Zuwendungen	93.000,00 €	0,00 €	123.000,00 €	30.000,00 €
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.555.100,00 €	3.019.725,00 €	7.953.000,00 €	-2.347.100,00 €
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.382.750,00 €	1.968.858,00 €	-2.334.859,00 €	2.047.891,00 €
32	Finanzmittelüberschuß/ -fehlbetrag	-5.108.059,00 €	2.456.437,82 €	-2.750.265,00 €	2.357.794,00 €
33	Aufnahme und Rückflüsse aus Darlehen	90.000,00 €	100.700,00 €	100.700,00 €	10.700,00 €
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.538.150,00 €	1.159.234,00 €	1.538.150,00 €	0,00 €
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.448.150,00 €	-1.058.534,00 €	-1.437.450,00 €	10.700,00 €
36	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.556.209,00 €	1.397.903,82 €	-4.187.715,00 €	2.368.494,00 €
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.631.095,00 €	8.631.095,00 €	8.631.095,00 €	0,00 €
36	Liquide Mittel	2.074.886,00 €	10.028.998,82 €	4.443.380,00 €	2.368.494,00 €

Planmäßig belief sich der Bestand der Finanzmittel zum 31.12.2008 auf 2.074.886 €. Nach der Prognose erhöht sich dieser Betrag um 2.368.494 € auf nunmehr 4.443.380 €.

Im Einzelnen ergeben sich gegenüber der Planung folgende Abweichungen:

- Pos. 19: Die Einzahlungen für die Veräußerung von Wohnbaugrundstücken wird um 740.000 € höher als erwartet ausfallen. Im Bereich der Veräußerung der Gewerbegrundstücke ist ein Minus von 440.000 € zu erwarten. Per Saldo ergibt sich somit ein Plus von rd. 300.000 €.
- Pos. 21: Die Einzahlungen aus Beiträgen bleiben rd. 852.000 € hinter den Planungen zurück. Die Mindereinzahlungen resultieren zum einen aus nicht erfolgten Verkauf von Gewerbeflächen Sudbergweg sowie Beitragszahlungen der WestGKa, die noch nicht abgerufen worden sind.
- Pos. 25: Bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen verschiebt sich die Maßnahme Innenstadt – Nord.
- Pos. 26: Die Auszahlungen für das HLF und für die Drehleiter werden nicht mehr in 2008 zahlungswirksam.
- Pos. 28: Der Zuschuß an den Förderverein Gassbachtal für den Ausbau des Freibades in Stromberg erhöht sich um 30.000 € gem. Ratsbeschluss.
- Pos. 33 Im Jahr 2008 wurden einige Familienzusatzdarlehen vorzeitig zurückgezahlt.