

2 | 26.11.2018



### TOP 3

## Finanzstatusbericht II/2018

Vorlage: M 2018/200/4173

4 | 26.11.2018



### TOP 3 ENTWICKLUNG PROGNOSE

	Ansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz	1. Prognose	Prognose aktuell
Ordentliche Erträge inkl. Zinserträge	84.306 TEUR	84.574 TEUR	88.010 TEUR	86.895 TEUR
Ordentliche Aufwendungen inkl. Finanzaufwendungen	83.794 TEUR	84.294 TEUR	83.570 TEUR	83.549 TEUR
<b>Ergebnis</b>	<b>+ 512 TEUR</b>	<b>+ 280 TEUR</b>	<b>+ 4.440 TEUR</b>	<b>+ 3.236 TEUR</b>

→ ggü. der **Haushaltsplanung 2018** ergibt sich voraussichtlich eine **Ergebnisverbesserung i.H.v. 2.724 TEUR**  
(ggü. dem fortgeschriebenen Ansatz eine Ergebnisverbesserung i.H.v. 2.956 TEUR)

3 | 26.11.2018



### TOP 3 – PROGNOSE ERGEBNISPLAN

Ergebnisbericht	fortgeschriebener Ansatz 2018	1. Prognose 2018	Prognose aktuell	Abw. Prognose/ fortgeschriebener Ansatz 2018	lt 25.09.2018
1. Steuern und ähnliche Abgaben	46.504.362	50.300.200	51.030.200	4.525.838	42.718.732
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.731.007	9.820.200	9.671.802	-59.205	6.904.117
3. Sonstige Transfererträge	2.114.580	2.062.593	2.017.637	-96.943	1.900.790
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.313.516	16.401.004	16.023.716	-289.800	12.003.644
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.039.200	3.089.100	2.440.600	-598.600	1.186.355
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.702.800	3.042.216	2.466.188	-1.236.632	1.323.095
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.604.479	2.595.871	2.635.818	31.339	1.989.583
8. Aktivierte Eigenleistungen	265.000	265.000	265.000		
9. Bestandsveränderungen					
<b>10. Ordentliche Erträge</b>	<b>84.274.944</b>	<b>87.576.184</b>	<b>86.660.941</b>	<b>2.385.997</b>	<b>68.026.317</b>
11. Personalaufwendungen	18.195.369	18.103.169	17.910.549	-284.820	10.632.465
12. Versorgungsaufwendungen	1.514.662	1.514.662	1.514.662		1.727.371
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.994.377	16.739.856	17.583.086	588.429	10.920.282
14. Bilanzielle Abschreibungen	7.859.656	7.859.656	8.089.656	230.000,00	175.588
15. Transferaufwendungen	34.936.040	34.826.294	34.024.202	-910.838	29.021.332
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.347.312	3.080.418	3.101.445	-245.867	2.261.035
<b>17. Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.846.417</b>	<b>82.123.255</b>	<b>82.224.320</b>	<b>-622.897</b>	<b>54.286.083</b>
18. Ergebnis aus der III. Verwaltungstätigkeit	1.428.528	5.452.929	4.436.621	3.008.093	13.740.234
19. Finanzerträge	298.600	433.600	234.200	-64.400	231.329
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.446.729	1.446.729	1.324.335	-122.394	1.318.488
<b>22. Ordentliches Ergebnis</b>	<b>280.399</b>	<b>4.439.800</b>	<b>3.236.486</b>	<b>2.956.087</b>	<b>12.653.075</b>
23. Außerordentliche Erträge					
24. Außerordentliche Aufwendungen					
25. Außerordentliches Ergebnis					
<b>26. Jahresergebnis</b>	<b>280.399</b>	<b>4.439.800</b>	<b>3.236.486</b>	<b>2.956.087</b>	<b>12.653.075</b>

5 | 26.11.2018



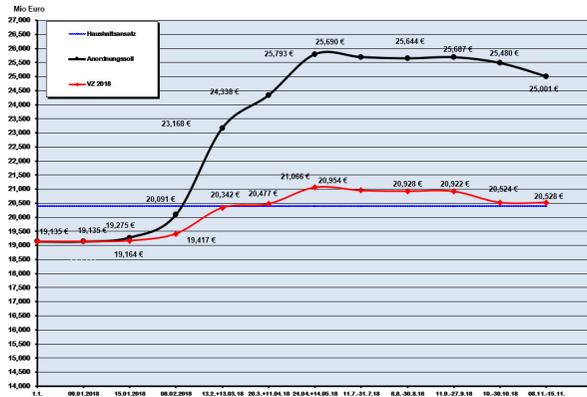
### TOP 3 ENTWICKLUNG DER RÜCKLAGEN

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018 (Plan)	Entwurf 2019	Entwurf 2019	Entwurf 2019	Entwurf 2019
<b>bilanzieller Ausweis</b>							
Jahresergebnis/Plan	5.195.880,82 €	3.322.318,09 €	3.226.486,00 €	-1.870.968,00 €	-1.015.094,00 €	1.230.729,00 €	-1.062.563,00 €
Stand der Ausgleichsrücklage 01.01.	730.868,08 €	0,00 €	4.300.000,00 €	6.800.000,00 €	9.300.000,00 €	7.428.948,00 €	6.413.948,00 €
Zu-/Abnahme aufgrund Vorjahresergebnis zur Ausgleichsrücklage	0,00 €	4.300.000,00 €	2.900.000,00 €	2.900.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.292.739,00 €
Entnahme aufgrund Vorjahresergebnis (aus der Ausgleichsrücklage)	730.868,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.870.968,00 €	1.015.094,00 €	0,00 €
<b>Stand der Ausgleichsrücklage 31.12.</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.300.000,00 €</b>	<b>6.800.000,00 €</b>	<b>9.300.000,00 €</b>	<b>7.428.948,00 €</b>	<b>6.413.948,00 €</b>	<b>7.706.677,00 €</b>
<b>bilanzieller Ausweis</b>							
Ausgleichsrücklage für Haushaltsausgleich Folgejahr (Jahresergebnis + Stand Ausgleichsrücklage 31.12.)	5.195.880,82 €	7.622.318,09 €	10.026.486,00 €	7.428.948,00 €	6.413.948,00 €	7.706.677,00 €	6.654.124,00 €
<b>III-Planung</b>							
Stand der Allgemeinen Rücklage 01.01.	70.866.290,82 €	67.325.620,21 €	68.331.101,96 €	69.104.872,05 €	69.792.810,05 €	69.744.262,05 €	69.695.714,05 €
Verrechnung (-) mit der Abgrenzungsrücklage	97.390,44 €	467.749,87 €	63.978,00 €	63.978,00 €	63.978,00 €	63.978,00 €	63.978,00 €
Verrechnung (+) mit der Abgrenzungsrücklage	101.361,00 €	577.670,80 €	5.430,00 €	5.430,00 €	5.430,00 €	5.430,00 €	5.430,00 €
Zu-/Abnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0,00 €	896.890,82 €	822.318,09 €	736.486,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entnahme aus der eig. Rücklage	3.944.715,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Stand der Allgemeinen Rücklage 31.12.</b>	<b>67.928.420,21 €</b>	<b>68.331.101,96 €</b>	<b>69.104.872,05 €</b>	<b>69.792.810,05 €</b>	<b>69.744.262,05 €</b>	<b>69.695.714,05 €</b>	<b>69.647.168,05 €</b>
<b>bilanzieller Ausweis</b>							
Summe Ausgleichsrücklage + allg. Rücklage	67.928.420,21 €	72.653.101,96 €	75.904.872,05 €	79.992.810,05 €	77.173.264,05 €	76.109.682,05 €	77.303.843,05 €
<b>III-Planung</b>							
Allgemeine Rücklage für Haushaltsausgleich Folgejahr (Jahresergebnis + Stand Allgemeine Rücklage 31.12.)	68.221.281,03 €	68.150.420,05 €	69.841.398,05 €	69.792.810,05 €	69.744.262,05 €	69.695.714,05 €	69.647.168,05 €
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Entwicklung Rücklagen	-4.271.738 €	6.305.082 €	3.273.775 €	3.187.938 €	-1.919.505 €	-1.053.062 €	-1.244.181 €
Entwicklung Rücklagen	-30.128.058 €	-24.823.887 €	-21.550.117 €	-18.302.178 €	-20.281.085 €	-21.345.327 €	-20.101.140 €
<b>Summe</b>							
Schreibensatz	-3.380.075,75 €	-3.411.064,00 €	-3.487.071,00 €	-3.482.007,00 €	-3.489.040,00 €	-3.487.213,10 €	-3.484.785,70 €
Summe (= Summe Summe) (+) (= Summe Summe)	-8.981.938,67 €	-11.033.982,14 €	-13.494.157,00 €	-10.921.109,00 €	-9.903.588,50 €	-11.180.890,10 €	-10.138.909,75 €

6 | 26.11.2018



## TOP 3 GEWERBESTEUERENTWICKLUNG



8 | 26.11.2018



## TOP 3 AUSZAHLUNGEN FÜR BAUMAßNAHMEN 2016-2018

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

	2016	2017	2018 (Plan)	2019 (Plan)
Plan	15,15 Mio. €	11,26 Mio. €	12,38 Mio. €	17,36 Mio. €
Ergebnis	6,86 Mio. €	11,09 Mio. €	13,16 Mio. €*	
Differenz	- 8,29 Mio. €	- 0,17 Mio. €	+ 0,78 Mio. €	
Anteil Differenz Plan (prozentual)	- 54,72 %	- 1,51 %	+ 6,3 %	

In der aktuellen Prognose des Finanzplanes wird deutlich, dass insbesondere Auszahlungen für Baumaßnahmen getätigt werden.

7 | 26.11.2018



## TOP 3 – PROGNOSE FINANZPLAN

	fortgeschriebener Ansatz 2018	1. Prognose 2018	Prognose aktuell	Abw. Prognose/fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist 25.09.2018
18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.455.150	4.063.768	3.577.692	-877.458	1.890.964
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.693.000	4.693.000	2.943.000	-1.750.000	1.992.760
20. Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	15.000	15.000	12.824	-2.176	13.574
21. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnliche Entgelte	2.099.000	2.120.300	2.130.300	31.300	618.346
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	6.000	6.000,00	8.974	2.974	101.115,79
<b>23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.268.150</b>	<b>10.898.068</b>	<b>8.672.790</b>	<b>-2.595.360</b>	<b>4.616.760</b>
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.435.000	4.100.000	2.210.000	-2.225.000	1.600.318
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.338.337	14.994.836	13.159.807	-2.178.530	3.107.473
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.196.600	3.110.172	2.955.384	-241.215	1.384.231
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.093.267	813.600	791.225	-302.042	379.827
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	87.000		22.344	-64.656	109.294
<b>30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.150.204</b>	<b>23.018.608</b>	<b>19.138.760</b>	<b>-5.011.444</b>	<b>6.581.143</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.882.054</b>	<b>-12.120.540</b>	<b>-10.465.970</b>	<b>-2.416.084</b>	<b>-1.964.383</b>
33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.589.967	760	760	-8.589.107	759
34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.589.967</b>	<b>760</b>	<b>760</b>	<b>-8.589.107</b>	<b>759</b>
35. Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.847.160	2.736.580	2.642.200	-204.960	2.196.072
36. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung					
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.847.160</b>	<b>2.736.580</b>	<b>2.642.200</b>	<b>-204.960</b>	<b>2.196.072</b>
<b>37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.742.707</b>	<b>-2.735.820</b>	<b>-2.641.440</b>	<b>-8.384.147</b>	<b>-2.195.312</b>

9 | 26.11.2018



## TOP 3 – KENNZAHLEN

Neu in dem Finanzstatusbericht II/2018 enthalten:

- Finanzkennzahlen aus dem Arbeitskreis „Ziele und Kennzahlen!“
- weitere ausgewählte Finanzkennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset NRW
  - ✓ haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation
  - ✓ zur Vermögenslage
  - ✓ zur Finanzlage und
  - ✓ zur Ertragslage