

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
Ergebnis	+ 512 TEUR	+ 280 TEUR	+ 4.440 TEUR	+ 3.236 TEUR

→ 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

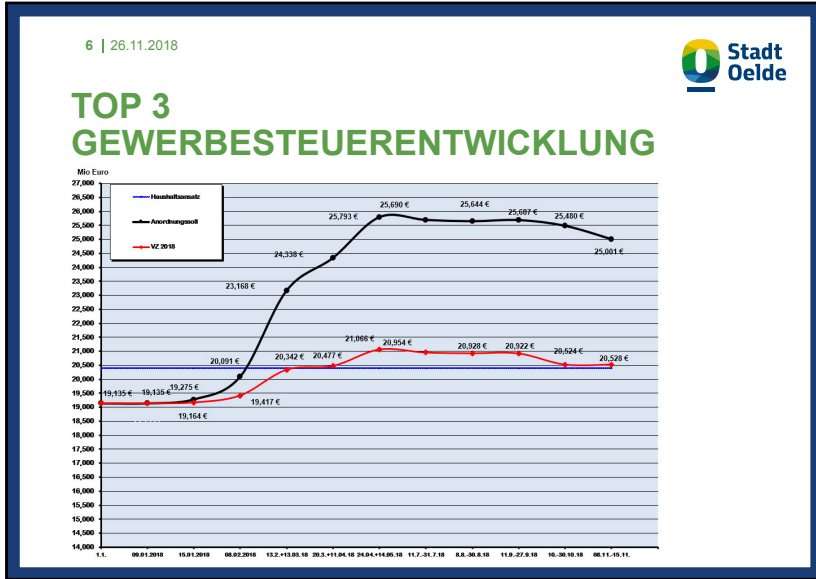
Ergebnisbericht	fortgeschriebener Ansatz 2018	1. Prognose 2018	Prognose aktuell	Abw. Prognose/ fortgeschriebener Ansatz 2018	lt 25.09.2018
1. Steuern und ähnliche Abgaben	46.504.362	50.300.200	51.030.200	4.525.838	42.718.732
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.731.007	9.820.200	9.671.802	-59.205	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	2.466.168	-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					
10. Ordentliche Erträge	84.274.944	87.576.184	86.660.941	2.385.997	68.026.317
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	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
17. Ordentliche Aufwendungen	82.846.417	82.123.255	82.224.320	422.897	54.286.003
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
22. Ordentliches Ergebnis	280.399	4.439.800	3.236.486	2.956.087	12.653.075
23. Außerordentliche Erträge					
24. Außerordentliche Aufwendungen					
25. Außerordentliches Ergebnis					
26. Jahresergebnis	280.399	4.439.800	3.236.486	2.956.087	12.653.075

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
bilanzieller Ausweis							
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 €	7.429.942,00 €	6.413.948,00 €
Zuflüsse 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 €
Stand der Ausgleichsrücklage 31.12.	0,00 €	4.300.000,00 €	6.800.000,00 €	9.300.000,00 €	7.429.942,00 €	6.413.948,00 €	7.706.677,00 €
HH-Planung							
Ausgleichsrücklage für Haushaltsausgleich Folgejahr (Jahresergebnis + Stand Ausgleichsrücklage 31.12.)	5.195.880,82 €	7.622.318,09 €	10.026.486,00 €	7.429.042,00 €	6.413.948,00 €	7.706.677,00 €	6.654.124,00 €
bilanzieller Ausweis							
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 €	6.430,00 €	6.430,00 €	6.430,00 €	6.430,00 €	6.430,00 €
Zuflüsse aus der Allgemeinen Rücklage	0,00 €	896.890,82 €	822.318,09 €	736.486,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entnahme aus der eig. Rücklage	3.644.715,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stand der Allgemeinen Rücklage 31.12.	67.326.420,21 €	68.331.101,96 €	69.104.872,05 €	69.792.810,05 €	69.744.262,05 €	69.695.714,05 €	69.647.166,05 €
bilanzieller Ausweis							
Summe Ausgleichsrücklage + allg. Rücklage	67.326.420,21 €	72.653.101,96 €	75.904.872,05 €	79.992.810,05 €	77.173.904,05 €	76.109.662,05 €	77.303.843,05 €
HH-Planung							
Allgemeine Rücklage für Haushaltsausgleich Folgejahr (Jahresergebnis + Stand Allgemeine Rücklage 31.12.)	68.221.281,03 €	68.150.420,05 €	69.841.358,05 €	69.792.810,05 €	69.744.262,05 €	69.695.714,05 €	69.647.166,05 €
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Erhöhung Rücklagen	-4.271.738 €	6.305.082 €	3.273.776 €	3.187.938 €	-1.919.505 €	-1.053.642 €	1.244.181 €
Erhöhung Rücklagen	-30.128.058 €	-24.823.887 €	-21.550.117 €	-18.302.178 €	-20.281.085 €	-21.345.327 €	-20.101.140 €
Summe							
Schleimstsch.	-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 €
Steu. (-) / Unterabsetzung (+) Schleimstsch.	-8.981.938,67 €	-11.033.582,14 €	-13.494.157,00 €	-10.921.109,00 €	-9.903.588,50 €	-11.180.890,10 €	-10.138.909,75 €



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
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.268.150	10.898.068	8.672.790	-2.595.360	4.616.760
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
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.150.204	23.018.608	19.138.760	-5.011.444	6.581.143
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.882.054	-12.120.540	-10.465.970	-2.416.084	-1.964.383
33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.589.967	760	760	-8.589.107	759
34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.589.967	760	760	-8.589.107	759
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					
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.847.160	2.736.580	2.642.200	-204.960	2.196.072
37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.742.707	-2.735.820	-2.641.440	-3.384.147	-2.195.312

- 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