


Rosendahl
Holtwick Osterwick Darfeld

Finanzzwischenbericht 2017

Finanzzwischenbericht Stand 30.06.2017


Rosendahl
Holtwick Osterwick Darfeld


Rosendahl
Holtwick Osterwick Darfeld

Finanzzwischenbericht 2017

Bericht in der Ratssitzung am 14. September 2017

- Information des Rates über den Stand der Haushaltsführung 2017
- Darstellung der Ergebnisentwicklung und -prognose

Allgemeines

- Rat hat am 02.03.2017 die Haushaltssatzung, den Haushaltsplan und die weiteren Anlagen zum Haushalt 2017 beschlossen
- Ergebnisplan schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 2,41 Mio. Euro ab
- Haushaltssatzung mit Anlagen wurde am 07.03.2017 dem Kreis Coesfeld angezeigt
- Mit Schreiben vom 04.04.2017 hat der Kreis Coesfeld die Kenntnisnahme mitgeteilt und die erforderliche Anzeigefrist verkürzt
- Haushalt wurde im Amtsblatt Nr. 4 vom 07.04.2017 bekanntgemacht und ist rückwirkend zum 01.01.2017 in Kraft getreten

Der mit SV IX/540 vorgelegte ausführliche Finanzzwischenbericht bezieht sich auf die

- Haushaltsansätze 2017
- das jeweilige Ist-Ergebnis zum 30.06.2017
- das voraussichtliche Jahresergebnis (=aktualisierte Ansatzprognose) und
- die Prognoseabweichung bezogen auf den Haushalt

Darstellung der Ergebnisentwicklung und - prognose

(schriftlicher Bericht Seite 3 – 14)

Laufende Verwaltungstätigkeit

Erträge	Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 30.06.2017	Voraussichtl. Jahresergebnis	Prognose- zuwachs / -minderung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.204.305	10.140.082	13.147.365	-56.940
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.262.275	542.853	2.311.780	49.505
3 Sonstige Transfererträge	7.300	61.303	12.000	4.700
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.151.860	3.306.906	4.174.600	22.740
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.020	913.978	974.645	10.625
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.865	242.735	478.740	2.875
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.418.795	1.240.023	1.433.675	14.880
10 = Ordentliche Erträge	22.484.420	16.447.879	22.532.805	48.385

Finanzzwischenbericht 2017

Laufende Verwaltungstätigkeit

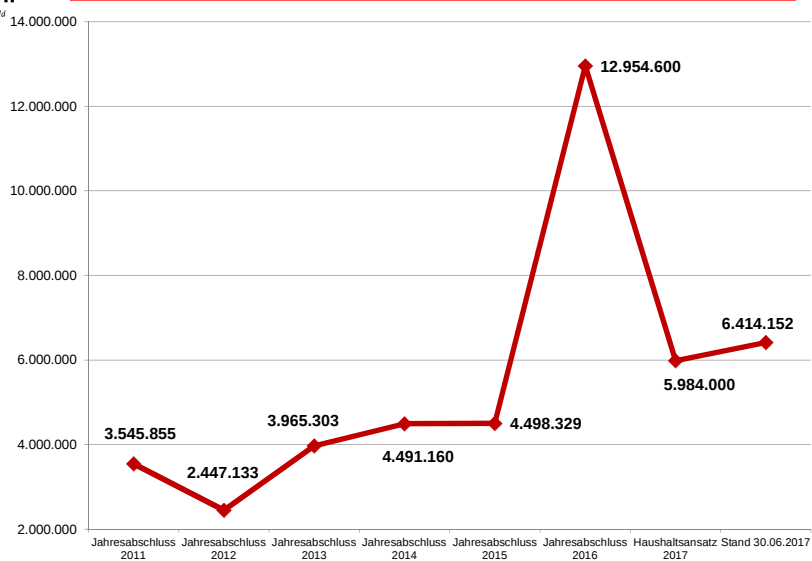
Aufwendungen	Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 30.06.2017	Voraussichtl. Jahresergebnis	Prognose- zuwachs / -minderung
11 Personalaufwendungen	3.215.280	1.507.358	3.219.985	4.705
12 Versorgungsaufwendungen	369.165	501.672	376.965	7.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.947.520	2.268.571	4.865.550	-75.870
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.563.365	13	2.563.365	0
15 Transferaufwendungen	12.417.225	11.210.474	12.708.805	285.480
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150.870	902.166	1.139.975	-10.895
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.663.425	16.390.254	24.874.645	211.220

Finanzzwischenbericht 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 30.06.2017	Voraussichtl. Jahres- ergebnis	Prognose- zuwachs/ -minderung
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.204.305	10.140.082	13.147.365	-56.940
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.262.275	542.853	2.311.780	49.505
3 + Sonstige Transfererträge	7.300	61.303	12.000	4.700
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.151.860	3.306.906	4.174.600	22.740
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.020	913.978	974.645	10.625
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475.865	242.735	478.740	2.875
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.418.795	1.240.023	1.433.675	14.880
10 = Ordentliche Erträge	22.484.420	16.447.879	22.532.805	48.385
11 - Personalaufwendungen	3.215.280	1.507.358	3.219.985	4.705
12 - Versorgungsaufwendungen	369.165	501.672	376.965	7.800
13 - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	4.941.420	2.268.571	4.865.550	-75.870
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.563.365	13	2.563.365	0
15 - Transferaufwendungen	12.423.325	11.210.474	12.708.805	285.480
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150.870	902.166	1.139.975	-10.895
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.663.425	16.390.254	24.874.645	211.220
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.179.005	57.625	-2.341.840	-162.835
19 + Finanzerträge	28.410	28.303	28.365	-45
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.990	263.492	263.540	-450
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-235.580	-235.189	-235.175	405
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.414.585	-177.564	-2.577.015	-162.430
29 Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.414.585	-177.564	-2.577.015	-162.430

Entwicklung der Gewerbesteuer

2011 - 2017

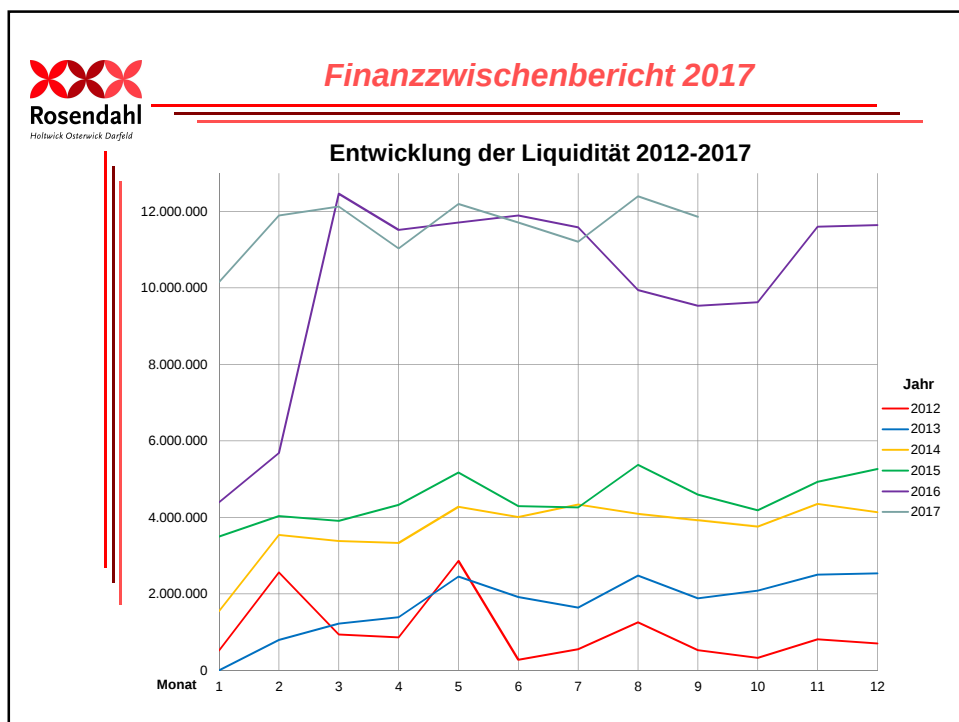


Liquiditäts- entwicklung

(schriftlicher Bericht Seite 14)

Liquiditätsentwicklung:

- Bestand an liquiden Mitteln zum 01.01.2017:
11.643.158 € (01.01.2016: 5.266.882 €)
- Bestand an liquiden Mitteln zum 30.06.2017:
11.707.622 € (30.06.2016: 11.896.060 €)
- Haushaltsplanung 2017:
 - Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2017:
6.930.308 € (31.12.2016: 4.991.907 €)
- Prognose 2017 / Finanzzwischenbericht:
 - Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2017:
5.835.943 € (31.12.2016: 4.821.298 €)



Rosendahl
Holtwick Osterwick Darfeld

Finanzzwischenbericht 2017

**Übersicht
über den Saldo der
Ein- und Auszahlungen
aus Investitionstätigkeiten**

(schriftlicher Bericht Seite 15 – 16)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden sich voraussichtlich um ca. 57.185 € auf 3.842.380 € reduzieren
- Maßnahmen reduzieren sich, da diese nach 2018 verschoben werden

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden sich voraussichtlich um ca. 847.680 € auf 6.832.155 € erhöhen
 - Dies liegt insbesondere daran, dass die Auszahlungen für den Grunderwerb sich deutlich erhöhen
 - Andere Maßnahmen reduzieren sich, da diese nach 2018 verschoben werden
 - Verschiebungen haben unterschiedliche Ursachen
 - Auflistung der größeren Abweichungen oberhalb von 5.000 € siehe Seite 16 Finanzzwischenbericht

Finanzzwischenbericht 2017

	Planung 2017 €	Prognose 2017 €	Ver- änderung €
Gesamtergebnis	3.900.565	3.842.380	-57.185
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
Gesamtergebnis	5.952.905	6.832.155	874.750
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
Saldo	-2.052.340	-2.989.775	-931.935

Finanzzwischenbericht 2017

Hinweis auf Prognoserisiken:

- Im Ergebnisplan:
 - Gewerbesteueraufkommen
- Im Finanzplan:
 - Kassenwirksamkeit

Grundsatz:

Vorsichtige Schätzung von Ertragsverbesserungen und Aufwandsminderungen
 (daher eher geringe Prognoserisiken)

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2018

(schriftlicher Bericht Seite 18 - 20)

Ausblick auf 2018 (in Klammern Zahlen 2017):

Kommunaler Finanzausgleich:

Schlüsselzuweisung (SZ):	1.271.023 €	(0 €)
Allg. Investitionspauschale:	1.063.700 €	(924.629 €)
Bildungspauschale:	300.000 €	(200.000 €)
Sportpauschale:	60.000 €	(40.000 €)
Gesamtzuweisungen:	2.694.723 €	(1.164.629 €)

Planansatz 2018 aus HH 2017: 1.238.120 € (= +1.456.603 €)

Grundlage für die Berechnung ist die Simulationsrechnung der Arbeitsgemeinschaft der Spitzenverbände sowie die Eckpunkte zum GFG 2018

Ausblick auf 2018 (in Klammern Zahlen 2017):

Kreisumlage:

Allgemeine Kreisumlage:	3.546.917 €	(5.268.738 €)
Jugendamtsumlage:	2.691.089 €	(3.569.355 €)
Gesamt:	6.238.006 €	(8.838.093 €)

Planansatz 2018 aus HH 2017: 6.378.100 € **(= - 140.094 €)**

die Hebesätze 2018 wurden dem Eckdatenpapier des Kreises zur Benehmensherstellung gem. § 55 KrO NRW entnommen.

Hebesatz Kreisumlage allgemein: 30,13 % (- 2,30 %)

Hebesatz Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt: 22,86 % (+0,89 %)

Grundlage für die Berechnung des Kreises allerdings auch nur die Simulationsrechnung der Arbeitsgemeinschaft der Spitzenverbände

Ausblick auf 2018
Jahresergebnis 2018

Überschuss 2018 lt. Haushalt 2017:	88,270 €
Veränderung aufgrund	
Schlüsselzuweisungen:	+ 1.271.023 €
reduzierter Kreisumlage:	+ <u>140.094 €</u>

Jahresüberschuss 2018: **+ 1.499.387 €**

Vorsicht:

Alle weiteren Ansätze sind noch nicht angepasst worden!