



Bericht zum Haushaltsverlauf 2018

I. Quartal im Vergleich zu
2012, 2013, 2014, 2015, 2016 und 2017



Ergebnisrechnung des I. Quartal 2018



Sollstellung zum 31.03.2018 der

ordentliche Erträge:	16.646.535,36 €
ordentliche Aufwendungen:	-9.425.221,90 €

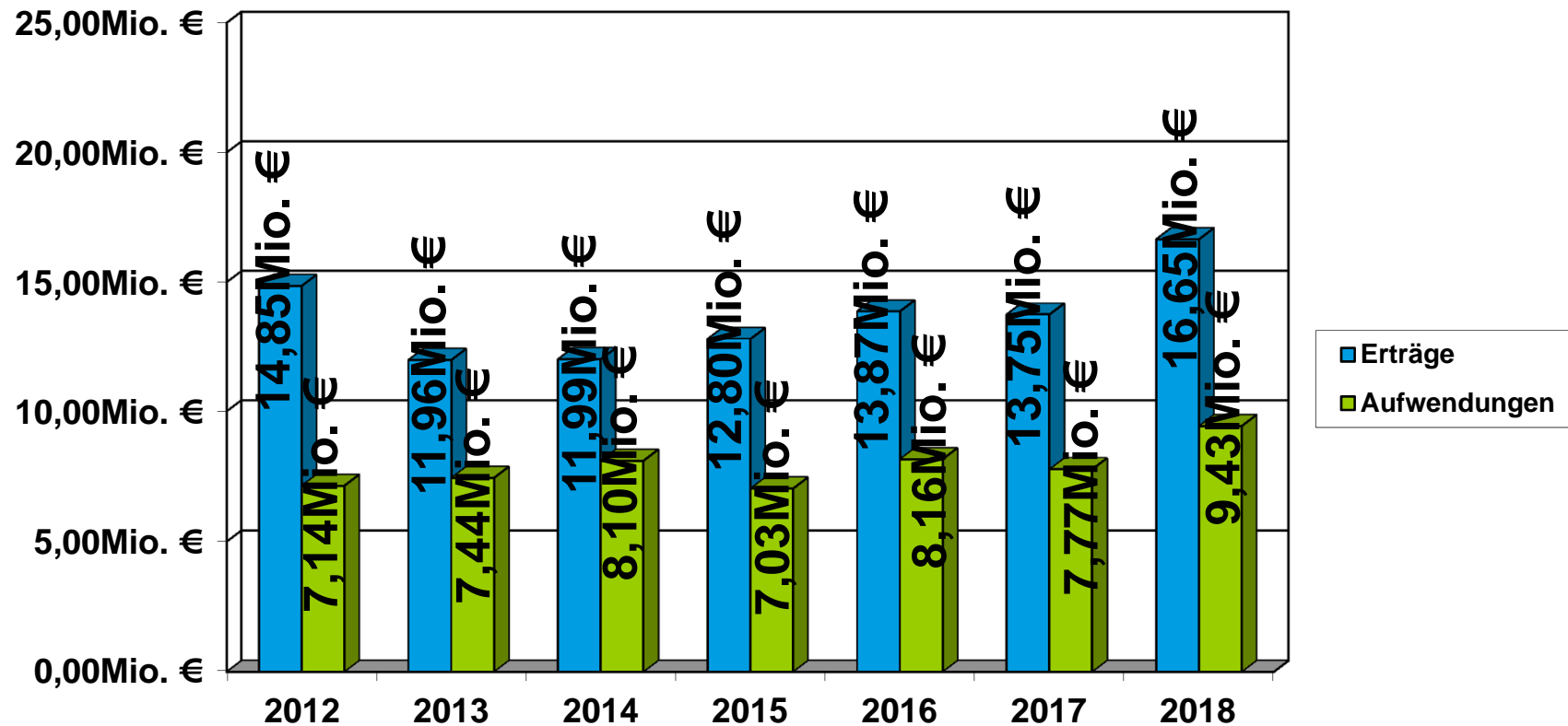
Saldo:	7.221.313,46 €
---------------	-----------------------

außerordentliche Erträge:	2.073,31 €
außerordentliche Aufwendungen:	0,00 €

Saldo:	2.073,31 €
---------------	-------------------

Ergebnis zum 31.03.2018	7.223.386,77 €
--------------------------------	-----------------------

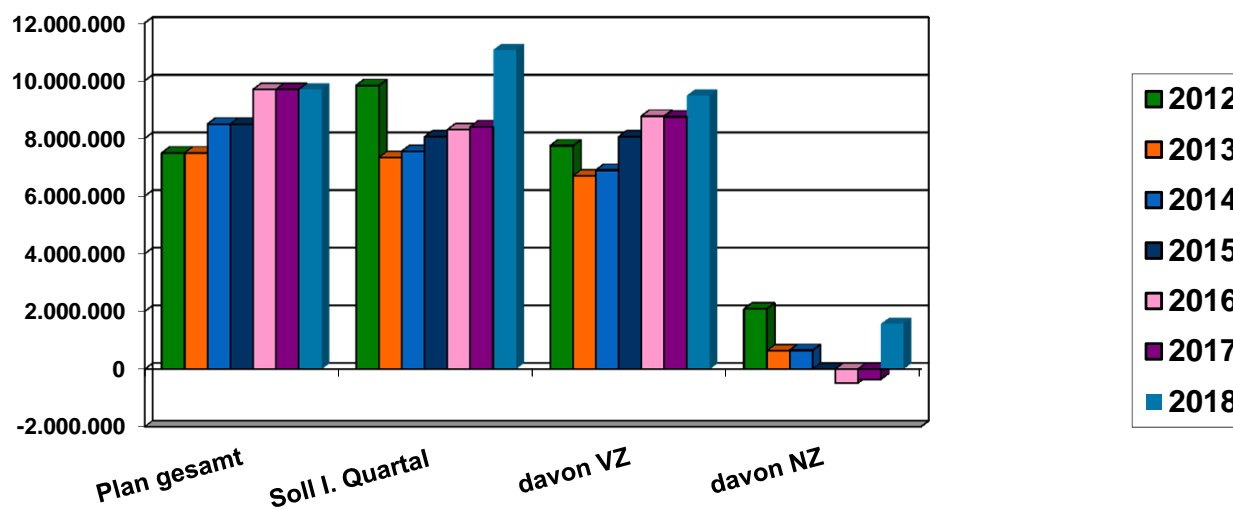
Ordentliche Erträge und Aufwendungen des I. Quartals im Vergleich



Gewerbsteuer I. Quartal 2018



Jahr	Plan gesamt	Sollstellungen I. Quartal	davon VZ	davon NZ
2012	7.500.000,00 €	9.835.231,97 €	7.749.105,00 €	2.086.126,97 €
2013	7.500.000,00 €	7.340.712,00 €	6.702.460,00 €	638.252,00 €
2014	8.500.000,00 €	7.552.614,00 €	6.899.008,00 €	653.606,00 €
2015	8.500.000,00 €	8.056.787,78 €	8.056.466,00 €	321,78 €
2016	9.700.000,00 €	8.302.554,00 €	8.775.765,00 €	-473.211,00 €
2017	9.700.000,00 €	8.403.128,00 €	8.750.990,00 €	-347.862,00 €
2018	9.700.000,00 €	11.069.987,00 €	9.497.202,00 €	1.572.785,00 €



Bewertung und Ausblick zum Ergebnishaushalt 2018



- Sollstellung aller Steuererträge ist erfolgt; Ausgleich zum 31.03.2018 ist durch Überschuss gegeben; AfA-Lauf ist in den Daten enthalten
 - aber: noch **keine** Rückstellungen und deren Auflösung gebucht (**Saldo laut Planung rd. 93.300 €**)
 - auch die Kreisumlage ist noch nicht korrekt eingebucht; es wurden bislang zwei Zahlungen auf der Berechnungsgrundlage 2017 geleistet (die Berechnung erfolgt im Laufe des April 2018)
- auffällig ist, die Entwicklung der Gewerbesteuer; das erste Mal liegen die Sollstellungen bereits im I. Quartal über 11,0 Mio. €, die Vorauszahlungen haben mit 9,5 Mio. € einen Höchststand erreicht und seit 2012 sind auch die Nachzahlungen im I. Quartal mit rd. 1,58 Mio. € bereits erheblich angestiegen (zur Erinnerung: im gesamten Jahr 2017 betragen die Nachzahlungen rd. 1,15 Mio. €)
- im Verhältnis dazu sind die außerordentlichen Erträge im I. Quartal 2018 rückläufig, da kaum noch Baugrundstücke zur Veräußerung zur Verfügung stehen
- ansonsten gibt es keine Auffälligkeiten, die weiteren Buchungen bewegen sich im verabschiedeten Haushaltsrahmen

Finanzrechnung des I. Quartals 2018



Buchungen zum 31.03.2018

aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Einzahlungen:	5.038.200,39 €
Auszahlungen:	-5.618.037,83 €
Saldo:	-579.837,44 €

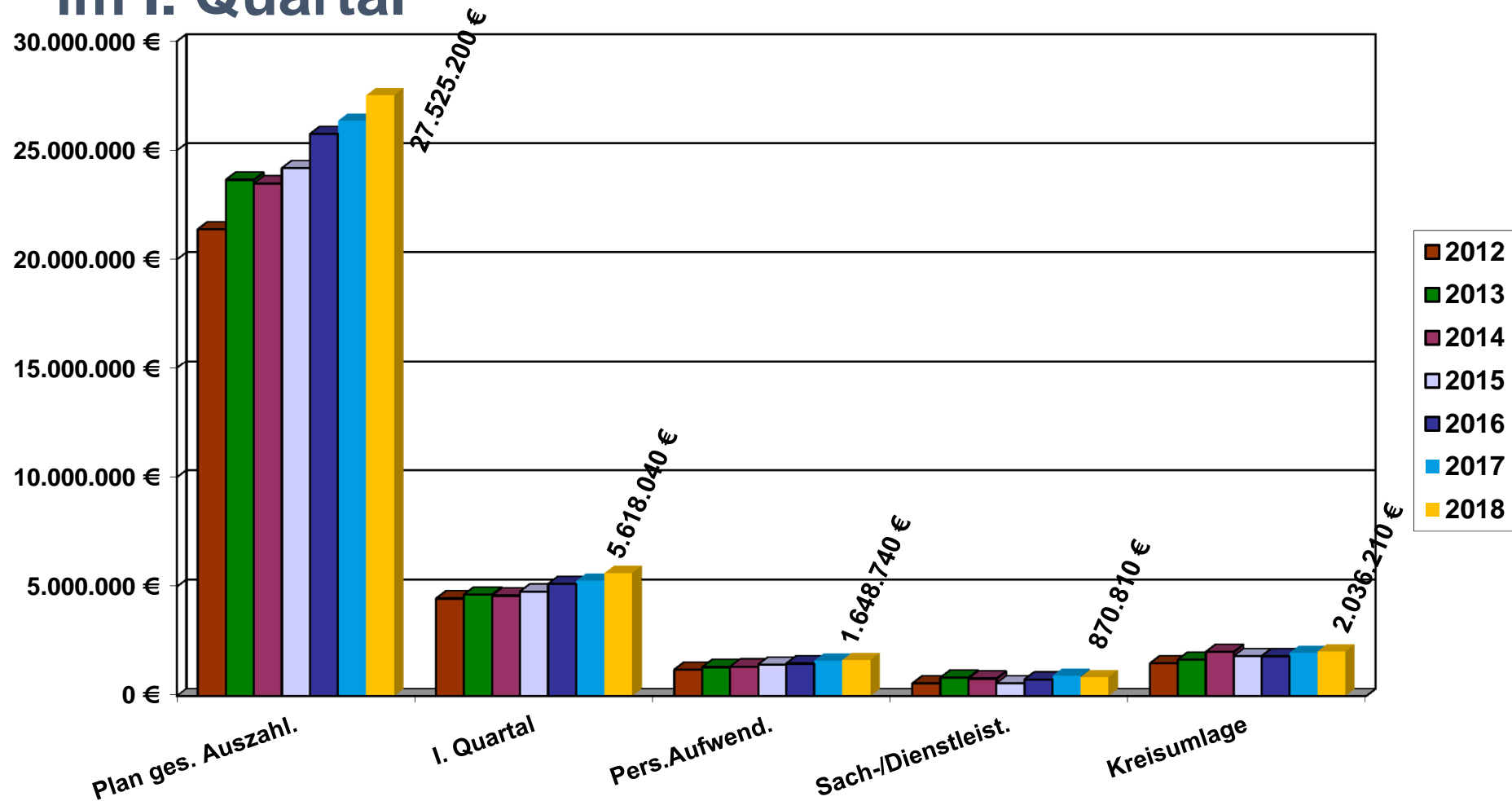
aus Investitionstätigkeit:

Einzahlungen:	1.079.799,31 €
Auszahlungen:	-540.952,38 €
Saldo:	538.846,93 €

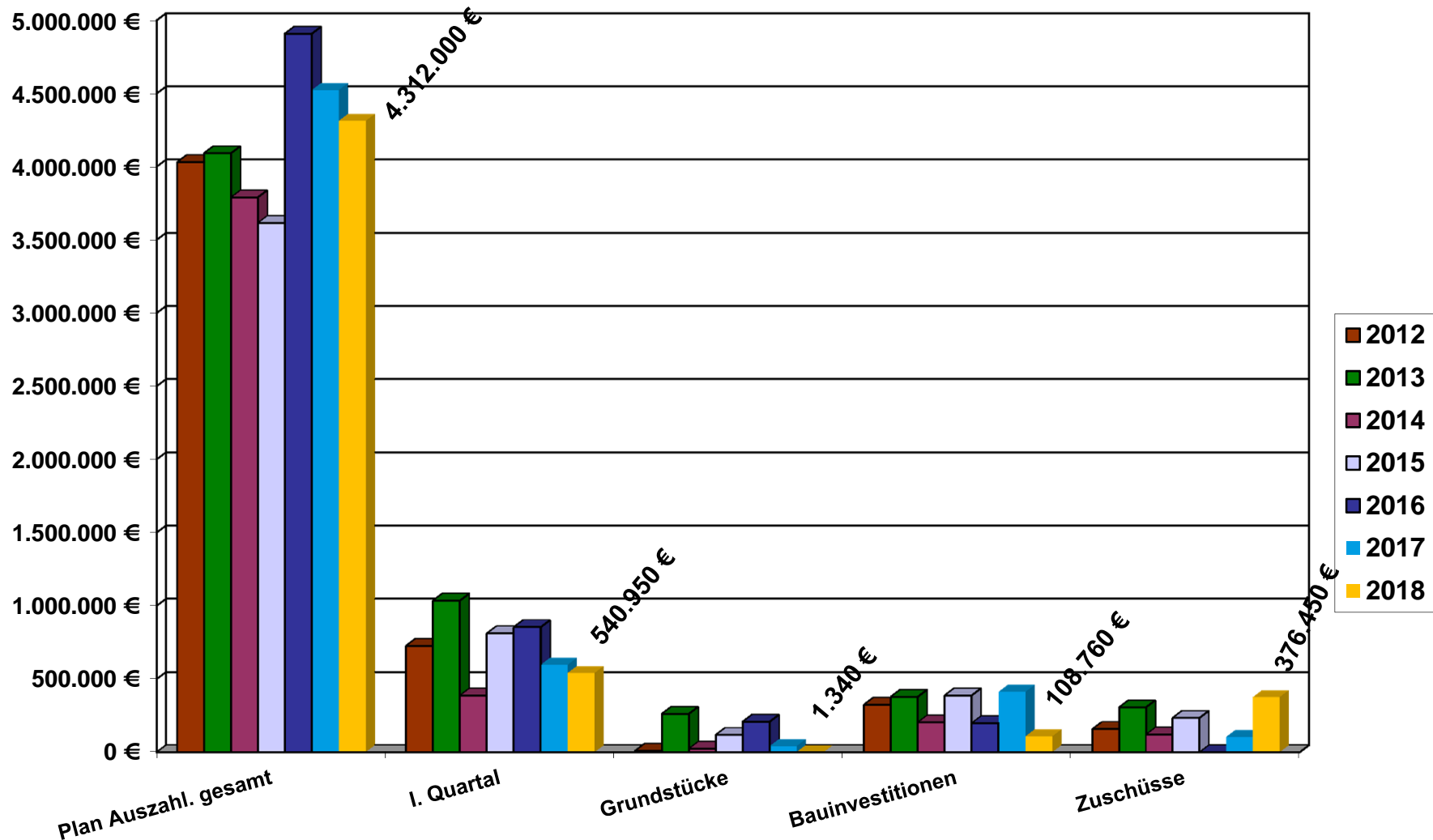
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.629,57 €
Saldo haushaltsunwirksamen Zahlungen	55.650,94 €

Finanzmittelbestand: -26.969,14 €

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt im I. Quartal



Auszahlungen für investive Maßnahmen im Finanzhaushalt im I. Quartal



Bewertung und Ausblick zum Finanzhaushalt 2018

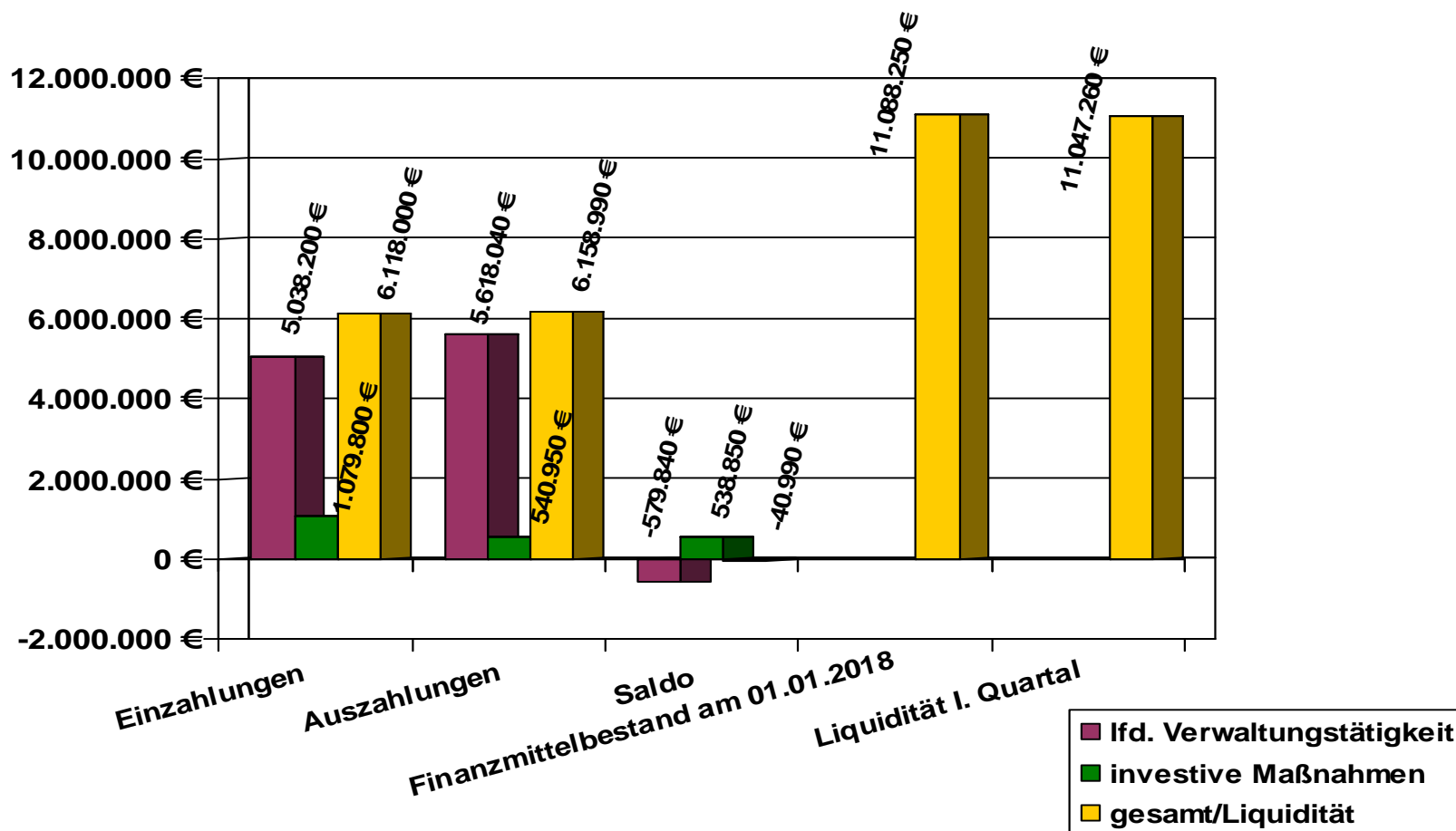


- Ein- und Auszahlungen weisen grundsätzlich keine Besonderheiten auf
- lediglich die Einzahlungen der Gewerbesteuer sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen; sie liegen rd. 960.000 € höher als im Vorjahr
- trotzdem schließt das „I. Quartal“ im Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit ab; im investiven Bereich haben die Einzahlungen aus Zuwendungen aufgrund der Abforderung von KIP-Mitteln und aufgrund der Beitragseinzahlungen im Saldo zu einem Überschuss von rd. 538.840 € geführt; dieser Überschuss reicht jedoch nicht aus, den Fehlbetrag aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu decken
- zum 31.03.2018 weist die Liquidität einen Fehlbetrag von rd. 27.000 € aus; er ist durch die Überschüsse aus Vorjahren gedeckt
- dazu die folgende Liquiditätsübersicht und den Vergleich der Liquiditätsverläufe seit 01.01.2014

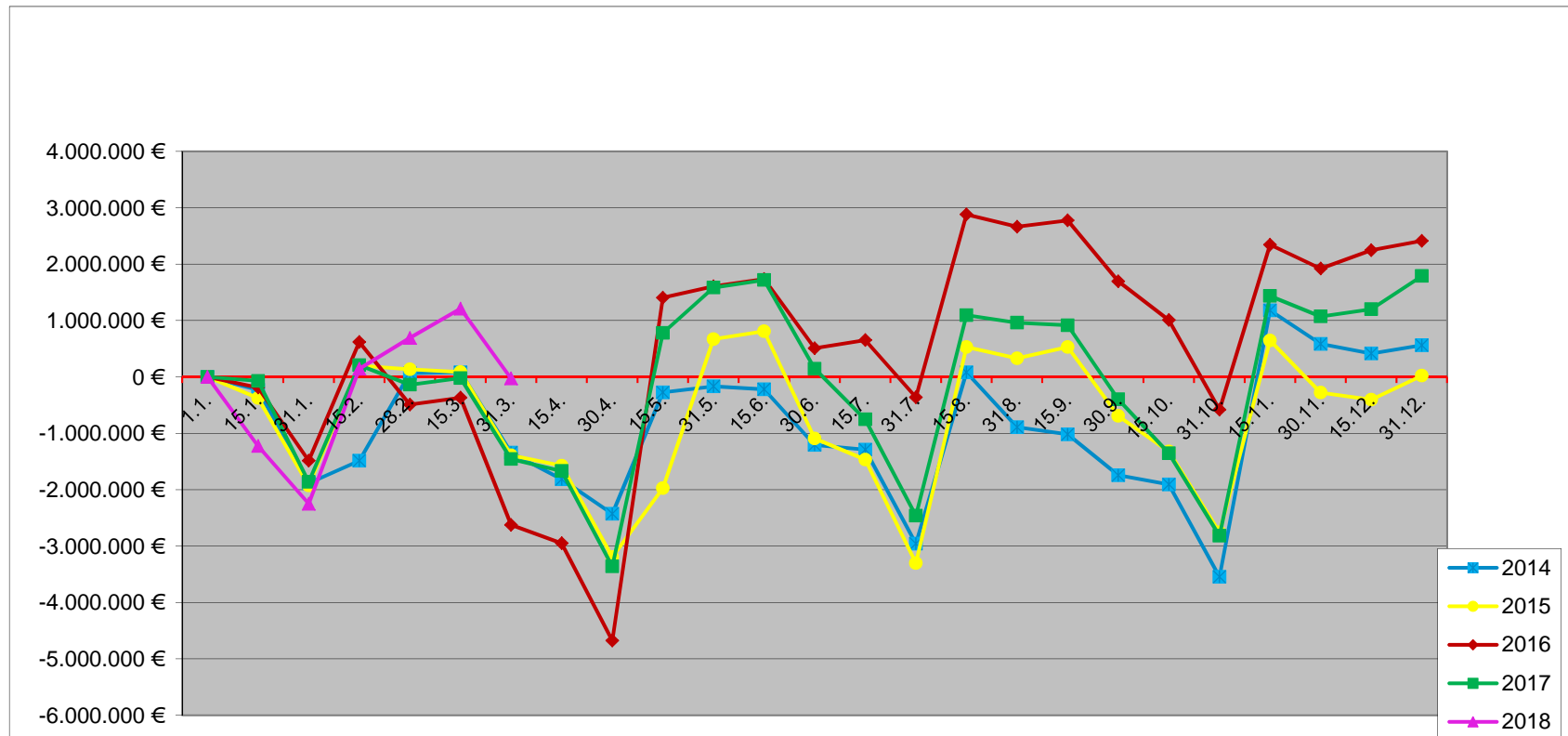
Liquiditätsverlauf 2018



Der Liquiditätsfehlbetrag im laufenden Jahr kann durch den Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres ausgeglichen werden (s. dazu folgende Grafik).



Jahresliquiditätsverläufe im Vergleich





**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**