

Gemeinde Havixbeck

**1. Unterjähriger  
Finanzbericht 2018  
(30.06.2018)**



**HAVIXBECK**

Mit diesem unterjährigem Finanzbericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr 2018 abgegeben werden. Hierbei handelt es sich aber auch nur um eine Prognose und bietet demnach keine Garantie für das Jahresergebnis 2018.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigem Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate Januar bis Juni 2018. Die unterjährig eingetretenen Abweichungen werden den Budgetverantwortlichen zur Kenntnis gebracht. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

## 1. Ergebnisprognose

Nach Abschluss aller Prognosen wird ein Jahresendergebnis in Höhe von 263.742 € erwartet. Dies ist gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 359.902 € eine Veränderung in Höhe von -96.160,22 €.

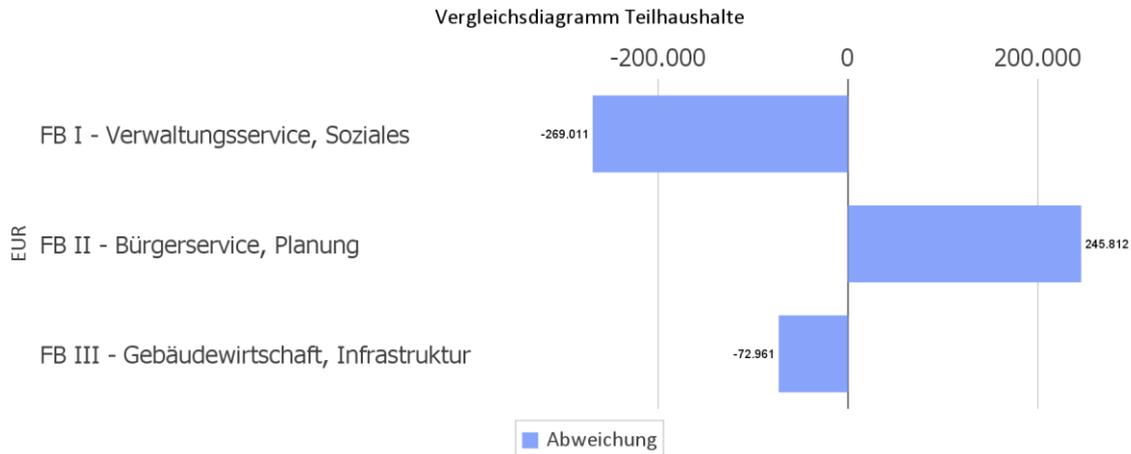
In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

### Ergebnisprognose

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Ordentliche Erträge	26.406.041	25.825.860	-580.181	-2,20
Ordentliche Aufwendungen	26.090.536	25.319.162	-771.374	-2,96
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>315.505</b>	<b>506.698</b>	<b>191.193</b>	<b>60,60</b>
Finanzerträge	250.000	0	-250.000	-100,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	205.603	242.957	37.354	18,17
<b>Finanzergebnis</b>	<b>44.397</b>	<b>-242.957</b>	<b>-287.354</b>	<b>-647,24</b>
<b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>359.902</b>	<b>263.742</b>	<b>-96.160</b>	<b>-26,72</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>359.902</b>	<b>263.742</b>	<b>-96.160</b>	<b>-26,72</b>

## Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:

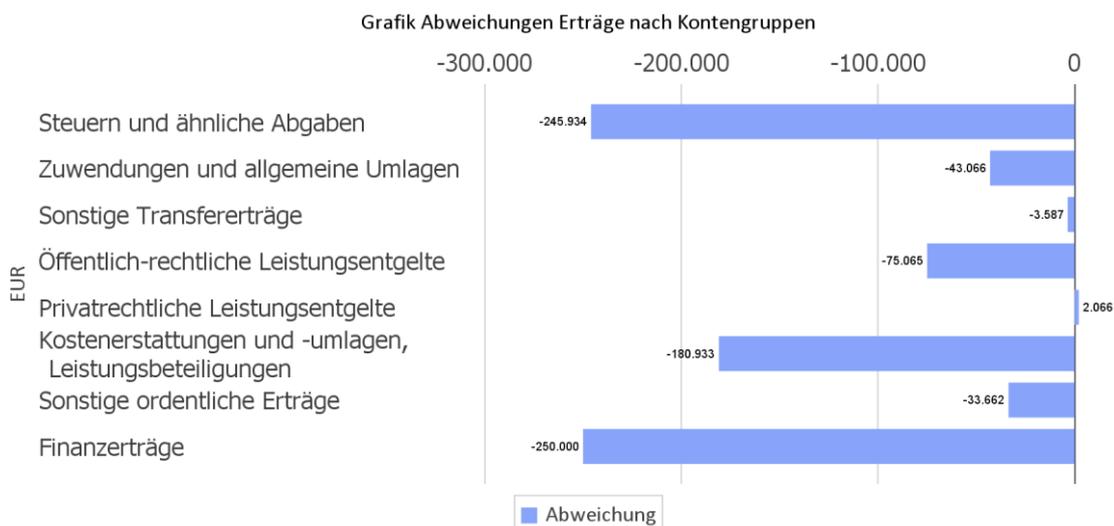


## 2. Ertragsprognose

Nach Abschluss aller Prognosen werden Gesamterträge in Höhe von 25.825.860 € erwartet. Dies ist gegenüber den geplanten Erträgen in Höhe von 26.656.041 € eine Veränderung in Höhe von -830.180,80 €. Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:

### Ertragsprognose

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	12.882.954	12.637.020	-245.934	-1,91
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.290.128	5.247.062	-43.066	-0,81
Sonstige Transfererträge	103.801	100.214	-3.587	-3,46
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.395.631	4.320.566	-75.065	-1,71
Privatrechtliche Leistungsentgelte	512.940	515.006	2.066	0,40
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.357.409	1.176.476	-180.933	-13,33
Sonstige ordentliche Erträge	1.863.178	1.829.516	-33.662	-1,81
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.406.041</b>	<b>25.825.860</b>	<b>-580.181</b>	<b>-2,20</b>
Finanzerträge	250.000	0	-250.000	-100,00
<b>Summe</b>	<b>26.656.041</b>	<b>25.825.860</b>	<b>-830.181</b>	<b>-3,11</b>



Die Grafik Abweichungen Erträge nach Kontengruppen zeigen ganz deutlich drei Ausschläge. Betroffen sind die Steuern und ähnliche Abgaben, die Zuwendungen und allgemeine Umlagen, die Kostenerstattungen und -umlagen sowie die Finanzerträge.

Bei den Steuern und Abgaben erklärt sich die negative Abweichung in Höhe von 245.934 € durch Mindereinnahmen sowie eine zu leistende Erstattung der Gemeinde Havixbeck im Gewerbesteuerbereich. Eine Anpassung nach unten im Gewerbesteuerbereich ist für den Haushalt 2019 zu erwarten. Die weiteren Steuerpositionen verlaufen soweit planmäßig. Die nachfolgende Tabelle Entwicklung der Steuerarten gibt hierzu noch einmal einen detaillierten Überblick und zeigt die zentralen Einnahmepositionen des Haushaltes.

### Entwicklung der Steuerarten

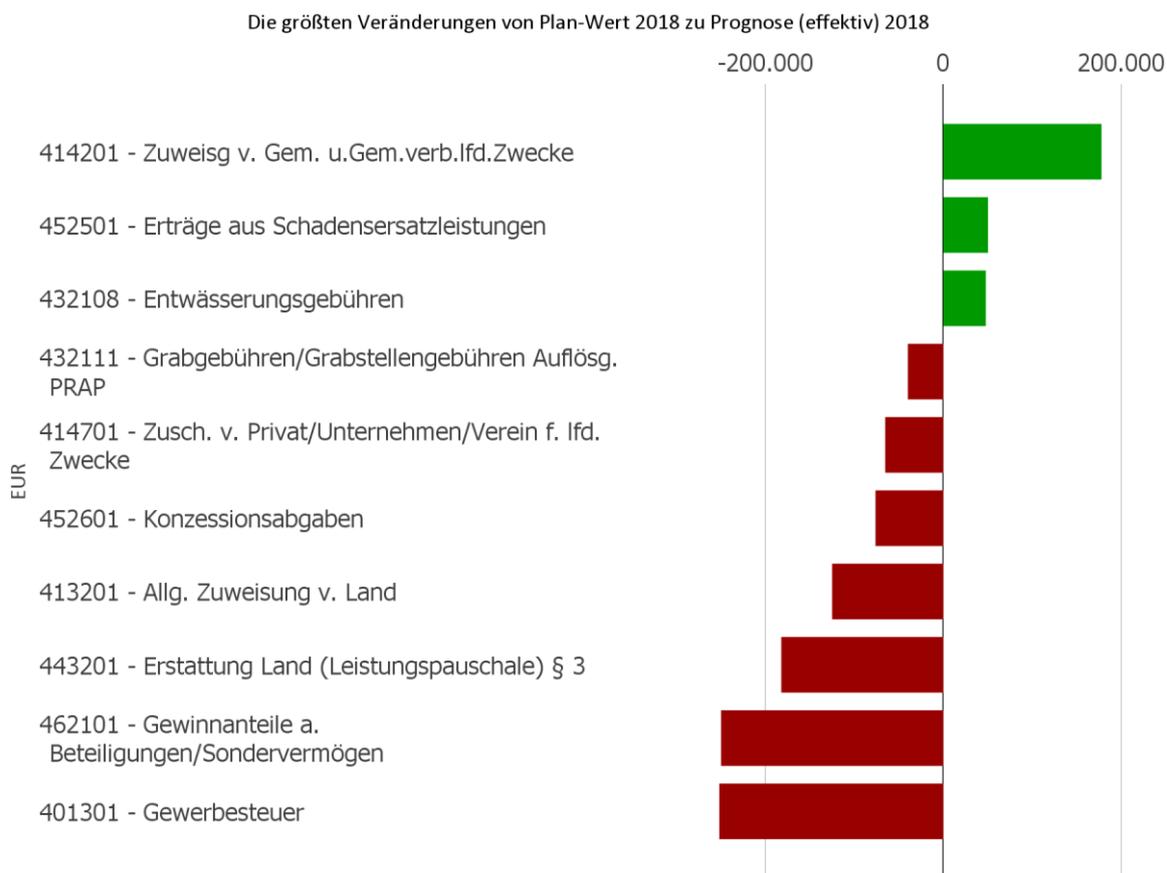
	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Grundsteuer A	125.000	117.000	-8.000	-6,40
Grundsteuer B	2.320.000	2.310.000	-10.000	-0,43
Gewerbesteuer	2.951.964	2.700.000	-251.964	-8,54
Anteil Einkommenssteuer	6.251.032	6.271.032	20.000	0,32
Anteil Umsatzsteuer	480.481	480.481	0	0,00
Hundesteuer	50.000	50.000	0	0,00
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	84.000	83.000	-1.000	-1,19
Ausgleichsleistungen	620.477	625.507	5.030	0,81
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>12.882.954</b>	<b>12.637.020</b>	<b>-245.934</b>	<b>-1,91</b>

Bei den Kostenerstattungen und -umlagen ergibt sich die negative Abweichung durch geringere Erstattungen im Bereich Asyl gem. § 3 AsylbLG. Durch eine bisher deutlich geringere Anzahl an Flüchtlingen und der Tatsache, dass eine IST- Kosten Erstattung erfolgt, kann der Planansatz nicht erreicht werden und erklärt den Unterschied um ca. 180.000 € im Vergleich zur Planung. Dieser Effekt zeigt sich ebenfalls bei den Aufwendungen und wird auch bei der Aufwandsprognose dargestellt.

Die Finanzerträge müssen angepasst werden, da ein Sachverhalt im Bereich der Beteiligungen nach Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer nicht als ergebnisrelevant eingestuft wurde und bereits im Jahresabschluss 2017 mit der Allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) gem. § 43 Abs. 3 GemHVO verrechnet wurde.

### Erträge - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden noch einmal die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten. Im Saldo verbleibt bei den Erträgen ein Rückgang um 830.181 € im Vergleich zur Planung.



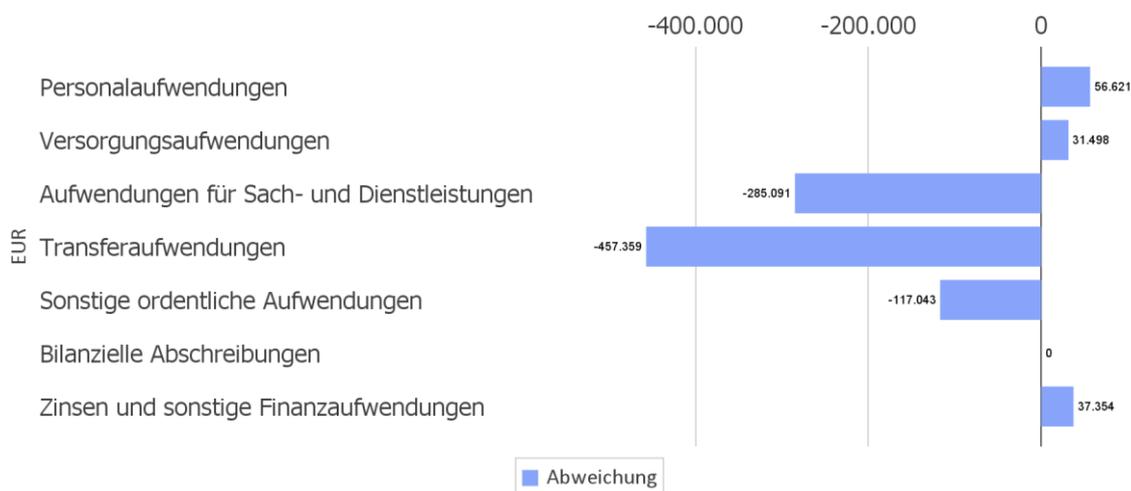
### 3. Aufwandsprognose

Nach Abschluss aller Prognosen werden Gesamtaufwendungen in Höhe von 25.562.118 € erwartet. Dies ist gegenüber den geplanten Aufwendungen in Höhe von 26.296.139 € eine Veränderung in Höhe von -734.020,58 €. Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Aufwandsprognose

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Personalaufwendungen	4.711.665	4.768.286	56.621	1,20
Versorgungsaufwendungen	695.654	727.152	31.498	4,53
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.450.416	7.165.325	-285.091	-3,83
Transferaufwendungen	9.416.368	8.959.009	-457.359	-4,86
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.048.357	931.314	-117.043	-11,16
Bilanzielle Abschreibungen	2.768.076	2.768.076	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.090.536</b>	<b>25.319.162</b>	<b>-771.374</b>	<b>-2,96</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	205.603	242.957	37.354	18,17
<b>Summe</b>	<b>26.296.139</b>	<b>25.562.118</b>	<b>-734.021</b>	<b>-2,79</b>

Grafik Abweichungen Aufwendungen nach Kontengruppen



Die Grafik Abweichungen Aufwendungen nach Kontengruppen zeigt drei deutliche Ausschläge nach unten. Hierbei sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Transferaufwendungen und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entscheidend. Die Erhöhung bei den Personalkosten wird unter 3.1 Detailbetrachtung der Personalkostenentwicklung separat dargestellt.

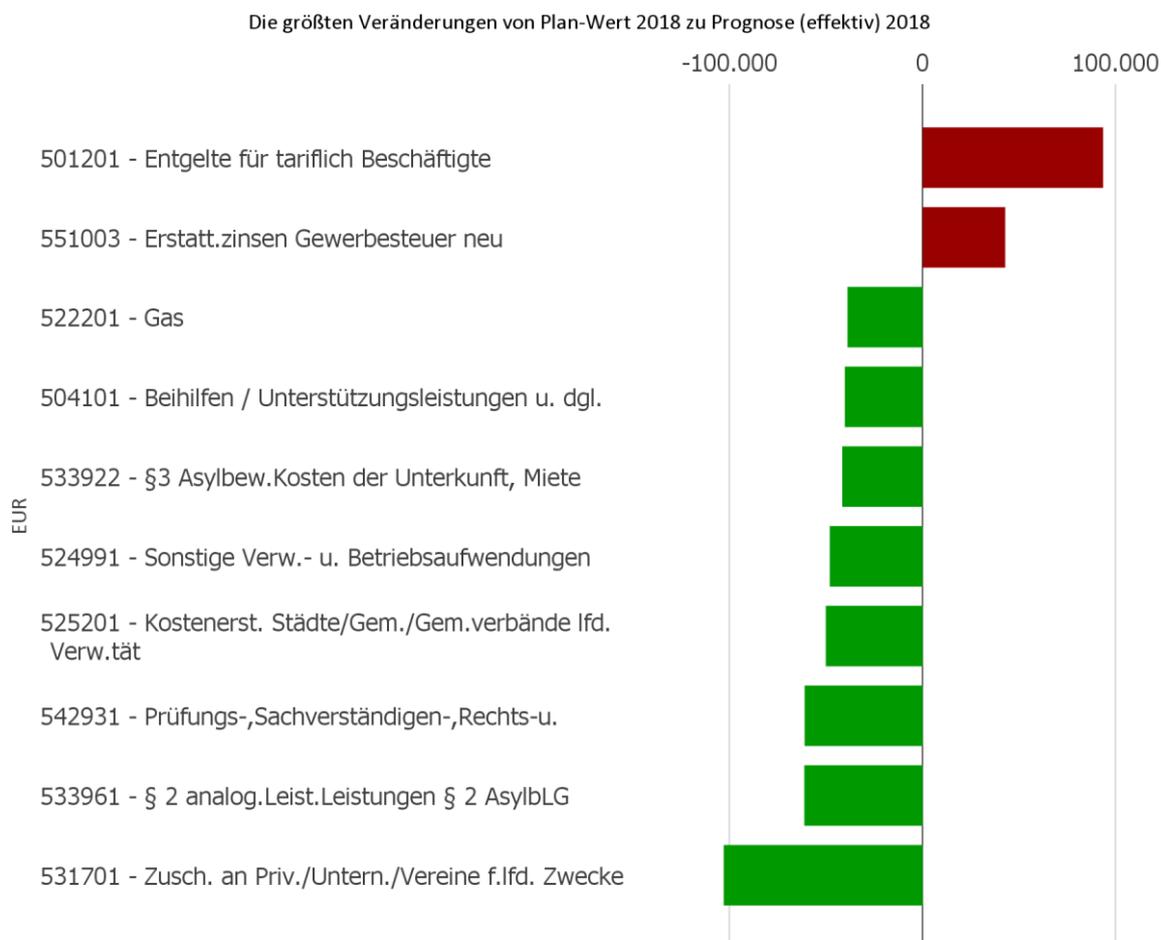
Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen entwickeln sich nach aktuellem Stand auch positiver als geplant. Hauptursachen hierfür sind geringere Bewirtschaftungskosten für den Bereich der kommunalen Gebäude und dass die Steueraufwendungen analog zu den Finanzerträgen, die der Allgemeinen Rücklage zugeführt wurden, entfallen.

Bei den Transferaufwendungen ergibt sich analog zu den Erträgen aus den Kostenerstattungen ein Rückgang um ca. 457.359 €, da sich die geringere Zahl an Flüchtlingen auch im Aufwandsbereich entsprechend auswirkt. Die Positionen der Kreisumlage entwickeln sich entsprechend der Haushaltsplanung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich ebenfalls aktuell positiver als geplant. Hauptursache ist, dass Kosten für Prüfungs-, Sachverständigen-, oder Rechtsberatungen im Bereich räumlicher Planung und Entwicklung nicht wie geplant eintreten werden und sich so eine Verbesserung ergibt.

### Aufwendungen - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



### 3.1 Detailbetrachtung der Personalkostenentwicklung

In der nachfolgenden Tabelle werden die Personalkosten nach Kontenarten gegliedert dargestellt:

#### Prognosen zu den Personalkosten im Detail

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Dienstaufwendungen Beamte	680.097	686.375	6.278	0,92
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	2.951.203	3.041.203	90.000	3,05
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	218.424	217.576	-848	-0,39
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	580.550	582.050	1.500	0,26
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	39.000	-1.309	-40.309	-103,36
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	242.391	242.391	0	0,00
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>4.711.665</b>	<b>4.768.286</b>	<b>56.621</b>	<b>1,20</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>695.654</b>	<b>727.152</b>	<b>31.498</b>	<b>4,53</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>5.407.319</b>	<b>5.495.438</b>	<b>88.119</b>	<b>1,63</b>

Die Abweichung bei den Personalkosten resultiert hauptsächlich durch einen erhöhten Personalbedarf bei der kommunalen Kindertagesstätte durch die Einrichtung neuer Gruppen zum 01.08.2018.

### 3.2 Detailbetrachtung der Gebäudeunterhaltungsaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen haben die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung einen maßgeblichen Einfluss auf das Jahresergebnis. Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplan:

#### Prognosen zur Entwicklung des Gebäudeunterhaltungsaufwandes

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
01 – Unterhaltung Außenanlagen	629.700	610.397	-19.303	-3,07
02 – Gebäudeunterhaltung	1.431.123	1.450.551	19.428	1,36
<b>03 - Unterhaltungsaufwand gesamt</b>	<b>2.060.823</b>	<b>2.060.948</b>	<b>125</b>	<b>0,01</b>

#### 4. Prognose zur Entwicklung der Finanzrechnung

Die für die Ergebnisrechnung beschriebene Entwicklung wirkt sich mit Ausnahme der bilanziellen Abschreibungen, den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Zuführungen bzw. Auflösungen von Rückstellungen auch auf die Finanzrechnung aus.

Im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit entwickelt sich auch die Finanzrechnung weitestgehend planmäßig. Im Saldo ergibt sich ein Fehlbetrag von 500.000 €. Hauptgrund für diese Entwicklung ist die Inanspruchnahme von Rückstellungen, die nicht weiter ergebnisrelevant sind. Der Bestand liquider Mittel lag zum 31.12.2017 bei 6.016.047,78 €. Lt. Tagesabschluss zum 30.06.2018 belaufen sich die liquiden Mittel auf 5.233.384,28 €.

#### Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.036.814	1.648.186	-388.628	-19,08
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.200.000	1.192.266	-7.734	-0,64
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	300.000	175.040	-124.960	-41,65
Beiträge und ähnliche Entgelte	-255.959	-205.922	50.037	19,55
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>3.280.855</b>	<b>2.809.569</b>	<b>-471.286</b>	<b>-14,36</b>
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	104.800	104.800	100,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.981.825	3.329.886	-651.939	-16,37
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	107.000	45.916	-61.084	-57,09
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.305.433	877.463	-1.427.970	-61,94
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>6.394.258</b>	<b>4.358.065</b>	<b>-2.036.193</b>	<b>-31,84</b>

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehen um 471.286 € zurück. Hauptgrund hierfür ist die Tatsache, dass sich die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen für Maßnahmen an der Gesamtschule verschieben werden. Sollten diese Mittel später vereinnahmt werden, stärken Sie die Liquidität im Folgejahr.

Außerdem gibt es eine Abweichung bei der Einzahlung aus der Abwicklung von Baumaßnahmen. Hier sind Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücksvorräten betroffen. Diese Einzahlungen müssten eigentlich bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden zugeordnet werden. In Summe handelt es sich um die Verkäufe aus den Grundstücksverkäufen an der sog. Friedhoferweiterungsfläche.

Bei den Beiträgen und ähnlichen Entgelten handelt es sich nicht um eine Einzahlung, sondern aufgrund der vorhandenen Buchungssystematik um eine Auszahlung durch den Ankauf von Ökopunkten. Dieser Sachverhalt ergibt sich aus der Vorlage 014/2018 Ankauf von Ökopunkten.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden die Auszahlungen nicht wie geplant realisiert. Allerdings könnten die Ansätze über Ermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden, was dann zur Auszahlung und Belastung der Liquidität führen wird.

Hauptgründe für die prognostizierte Verbesserung durch Minderauszahlungen im investiven Bereich sind folgende Maßnahmen:

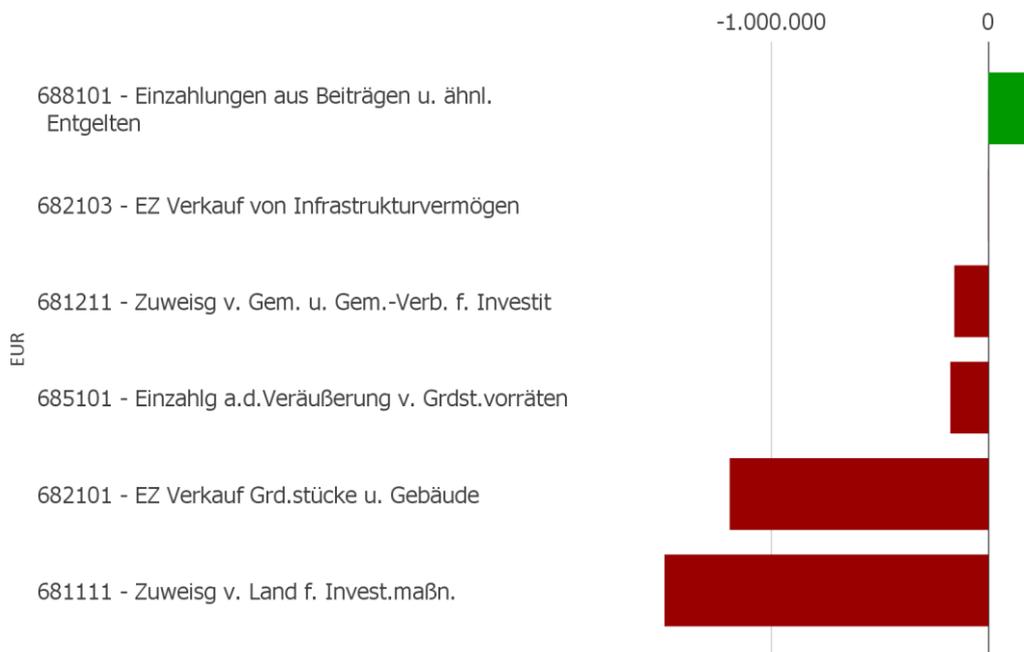
RHS-002 Baumaßnahmen Rathaus (Anbau)	200.000 €
MUS-003 Erweiterung Museum	276.000 €
KNL-014 Erweiterung Kanal Habichtsbach 1	422.000 €
STR-022 Straßenbau Kiebitzheide	265.000 €
WOH-024 Übergangwohnheim neu	600.000 €

Die Maßnahme RHS-002 Baumaßnahmen am Rathaus und die WOH-024 Bau einer neuen Flüchtlingsunterkunft werden sehr wahrscheinlich nicht in 2018 umgesetzt. Verschiebungen kann es bei den weiteren benannten Maßnahmen geben. Diverse Ratsbeschlüsse und Ausschreibungen für die Baumaßnahmen stehen hierzu noch aus. Die Liquidität aus der Investitionstätigkeit wird sich entsprechend der prognostizierten Abweichung verbessern und verschlechtern dann die Liquidität der Folgejahre.

### **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Die 10 größten Veränderungen**

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.

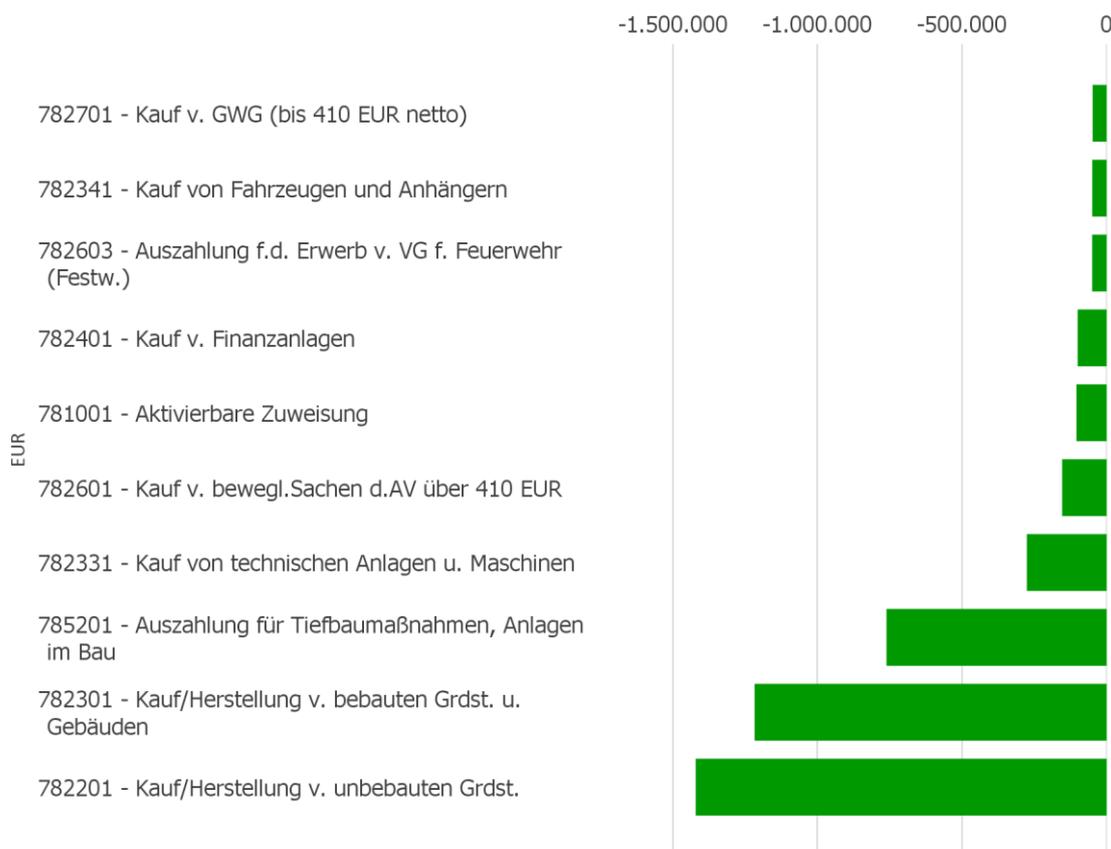
Die größten Veränderungen von Prognose (effektiv) 2018 zu Planfortschreibung 2018



### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Die 10 größten Veränderungen

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.

Die größten Veränderungen von Prognose (effektiv) 2018 zu Planfortschreibung 2018



## 5. Betrachtung wesentlicher Produkte im Detail

Nachfolgend werden die finanziell wichtigsten Produkte in Ihrer voraussichtlichen Entwicklung für das Haushaltsjahr 2018 als Teilergebnisrechnung dargestellt:

### 0105 Zentrale Dienste

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.821	16.821	0	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	874	124	16,52
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>17.571</b>	<b>17.695</b>	<b>124</b>	<b>0,71</b>
Personalaufwendungen	242.417	246.558	4.141	1,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.900	49.720	9.820	24,61
Abschreibungen	36.925	36.925	0	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.690	119.191	-3.499	-2,85
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>441.932</b>	<b>452.394</b>	<b>10.462</b>	<b>2,37</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-424.361</b>	<b>-434.699</b>	<b>-10.338</b>	<b>-2,44</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-424.361</b>	<b>-434.699</b>	<b>-10.338</b>	<b>-2,44</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-424.361</b>	<b>-434.699</b>	<b>-10.338</b>	<b>-2,44</b>

### 0501 Leistungen nach dem SGB II

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	200.000	222.383	22.383	11,19
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>200.000</b>	<b>222.383</b>	<b>22.383</b>	<b>11,19</b>
Personalaufwendungen	300.413	312.947	12.534	4,17
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.000	270.373	-49.627	-15,51
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.745	445	34,20
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>621.713</b>	<b>585.065</b>	<b>-36.648</b>	<b>-5,89</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-421.713</b>	<b>-362.682</b>	<b>59.031</b>	<b>14,00</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-421.713</b>	<b>-362.682</b>	<b>59.031</b>	<b>14,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-421.713</b>	<b>-362.682</b>	<b>59.031</b>	<b>14,00</b>

### 0503 Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Sonstige Transfererträge	11.500	7.913	-3.587	-31,19
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.044.000	861.798	-182.202	-17,45
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.055.500</b>	<b>869.711</b>	<b>-185.789</b>	<b>-17,60</b>
Personalaufwendungen	26.222	28.582	2.360	9,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0,00
Transferaufwendungen	1.012.300	723.436	-288.864	-28,54
Sonstige ordentliche Aufwendungen	300	551	251	83,67
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.038.822</b>	<b>752.568</b>	<b>-286.254</b>	<b>-27,56</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.678</b>	<b>117.143</b>	<b>100.465</b>	<b>602,38</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.678</b>	<b>117.143</b>	<b>100.465</b>	<b>602,38</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>16.678</b>	<b>117.143</b>	<b>100.465</b>	<b>602,38</b>

### 0301 Baumberge-Schule

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.990	16.393	-1.597	-8,88
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	36	-114	-75,76
Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	1.418	1.218	609,16
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.340</b>	<b>17.847</b>	<b>-493</b>	<b>-2,69</b>
Personalaufwendungen	80.713	89.000	8.287	10,27
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.138	33.188	-3.950	-10,64
Abschreibungen	13.826	13.826	0	0,00
Transferaufwendungen	2.500	3.374	874	34,97
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.025	44.007	-1.018	-2,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>179.202</b>	<b>183.394</b>	<b>4.192</b>	<b>2,34</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-160.862</b>	<b>-165.547</b>	<b>-4.685</b>	<b>-2,91</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-160.862</b>	<b>-165.547</b>	<b>-4.685</b>	<b>-2,91</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-160.862</b>	<b>-165.547</b>	<b>-4.685</b>	<b>-2,91</b>

**0303 Anne-Frank-Gesamtschule Havixbeck**

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.858	36.680	-1.178	-3,11
Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	50	-150	-75,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>38.058</b>	<b>36.730</b>	<b>-1.328</b>	<b>-3,49</b>
Personalaufwendungen	161.570	170.101	8.531	5,28
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.200	96.834	10.634	12,34
Abschreibungen	33.405	33.405	0	0,00
Transferaufwendungen	3.500	3.372	-128	-3,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.350	116.197	-5.153	-4,25
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>406.025</b>	<b>419.910</b>	<b>13.885</b>	<b>3,42</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-367.967</b>	<b>-383.180</b>	<b>-15.213</b>	<b>-4,13</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-367.967</b>	<b>-383.180</b>	<b>-15.213</b>	<b>-4,13</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-367.967</b>	<b>-383.180</b>	<b>-15.213</b>	<b>-4,13</b>

**1201 Verkehrsflächen und -anlagen**

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.002	99.002	0	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	727.399	727.399	0	0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	12.221	-2.779	-18,53
Sonstige ordentliche Erträge	0	143	143	100,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>841.401</b>	<b>838.765</b>	<b>-2.636</b>	<b>-0,31</b>
Personalaufwendungen	50.166	51.929	1.763	3,51
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.500	287.582	-62.918	-17,95
Abschreibungen	1.011.822	1.011.822	0	0,00
Transferaufwendungen	0	0	0	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	7.292	7.292	100,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.412.488</b>	<b>1.358.625</b>	<b>-53.863</b>	<b>-3,81</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-571.087</b>	<b>-519.861</b>	<b>51.226</b>	<b>8,97</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-571.087</b>	<b>-519.861</b>	<b>51.226</b>	<b>8,97</b>

	Plan	Prognose	Abweichung	Abweichung %
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-571.087</b>	<b>-519.861</b>	<b>51.226</b>	<b>8,97</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.370	1.370	0	0,00
IKVS Saldo ILV	1.370	1.370	0	0,00

## 6. Ausblick auf die Haushaltsplanung 2019

Es ist geplant den Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 in der Sitzung des Gemeinderates am 06.12.2018 einzubringen. Das interne Aufstellungsverfahren zur Haushaltsplanung 2019 läuft bereits. An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass eine Prognose der Haushaltsentwicklung gegenwärtig noch nicht zu leisten ist. Eine genaue Betrachtung dieser finanziellen Situation wird sicherlich erst ab Herbst möglich sein, wenn eine Modellrechnung des Landes NRW vorliegt. Sollten vorab Informationen durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG NRW) veröffentlicht werden, kann unter Umständen im 2. Finanzbericht 2018 (30.09.2018) darauf eingegangen werden.



gez. Stefan Wilke  
(Kämmerer)