

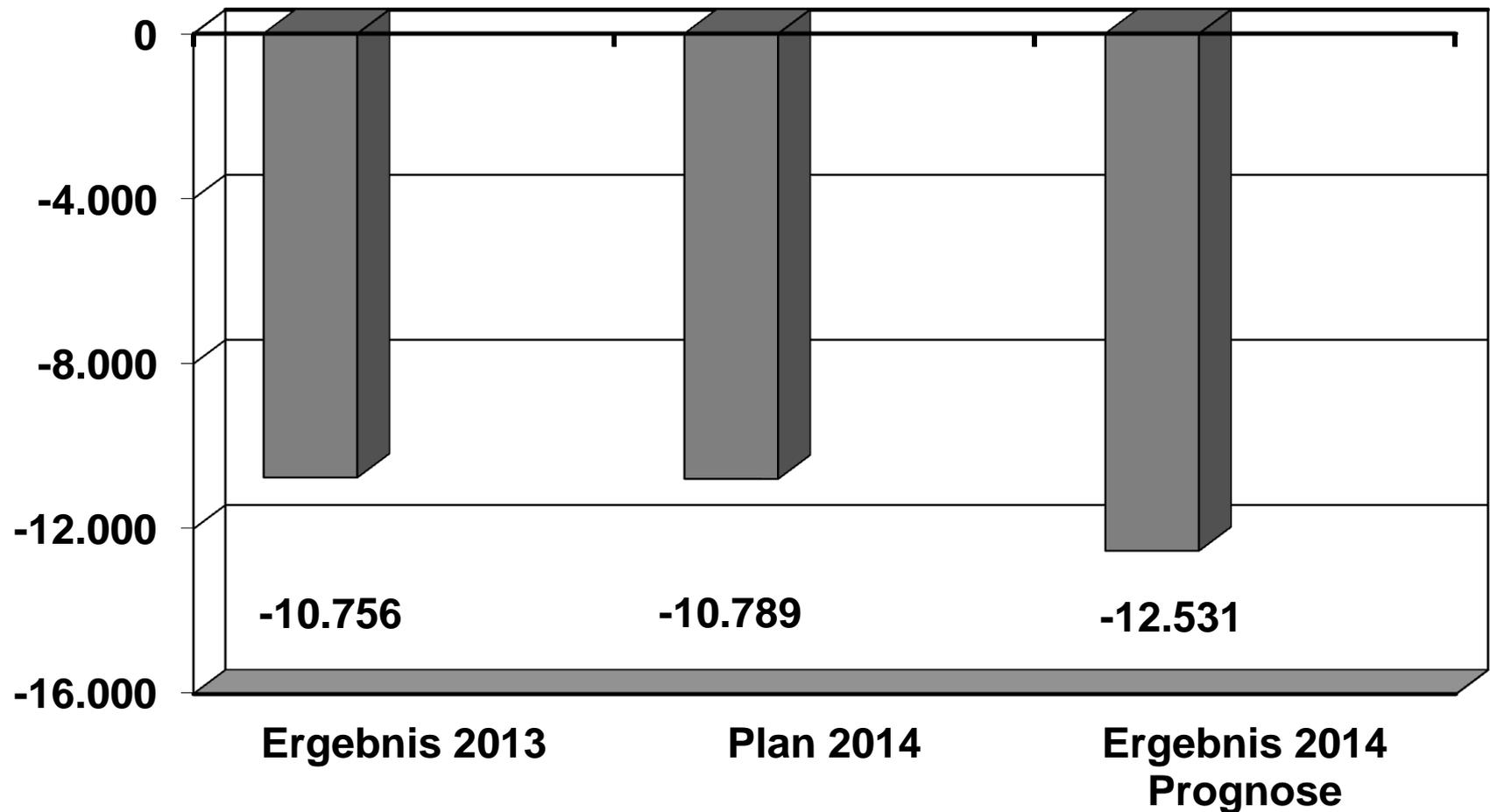
Finanzbericht

Sitzung des Rates der Stadt Kamen
am 06.11.2014

Ergebnisrechnung 2014

1. Ergebnisrechnung 2014

→ Vergleich Ergebnis - Plan - Ergebnis (in T€)



→ Abweichungen zum Plan (Beispiele)

Mehrerträge

▪ Verwaltungsgebühren	164.000 €
▪ Zuweisungen Land (KiBiz)	494.000 €
▪ Erstattung Jugendhilfe	310.000 €

Mindererträge

▪ Gewerbesteuer	2.300.000 €
▪ Sportplatz Heimstraße	880.000 €

Minderaufwand

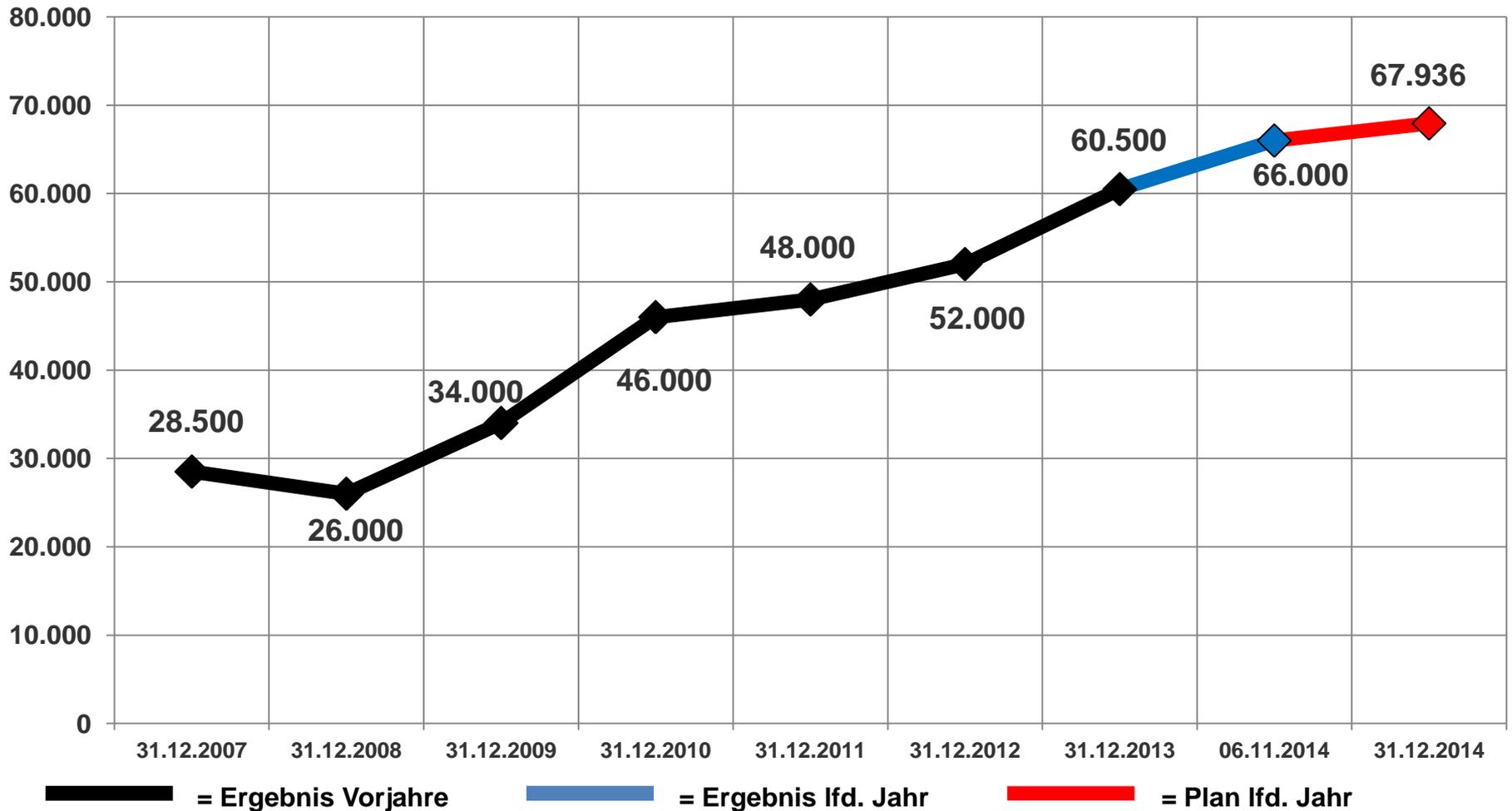
▪ Zinsen	950.000 €
----------	-----------

Mehraufwand

▪ Jugendhilfe	506.000 €
▪ Flüchtlinge	310.000 €

→ Liquiditätskredite

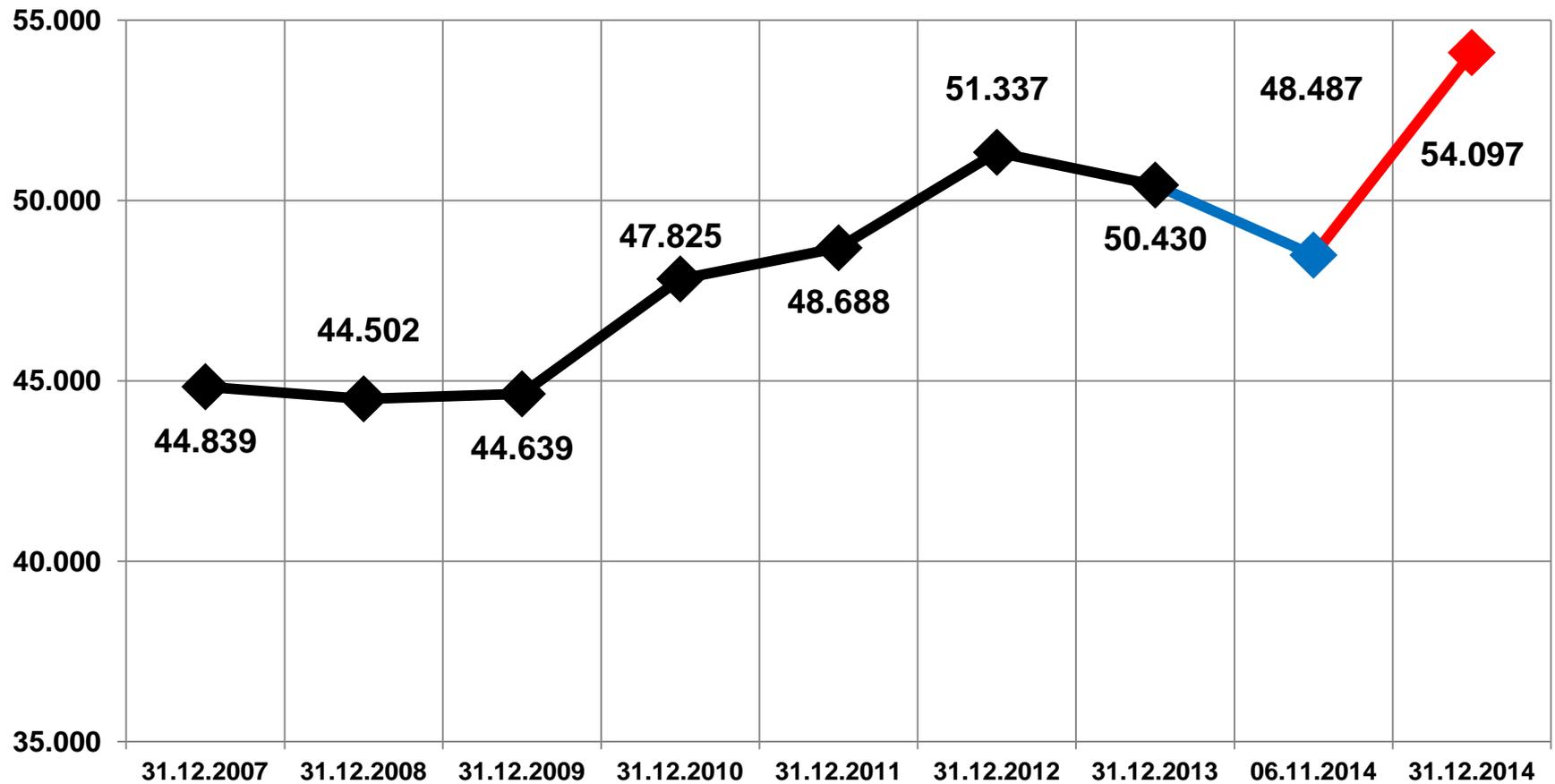
T€ **Stand 06.11.2014**



→ Darlehen

T€

Stand 06.11.2014



■ = Ergebnis Vorjahre

■ = Ergebnis lfd. Jahr

■ = Plan lfd. Jahr

Haushaltsplanentwurf 2015

Sitzung des Rates der Stadt Kamen
am 06.11.2014

Produktplan 2015

2. Produktplan 2015

2.1 Ergebnisplan

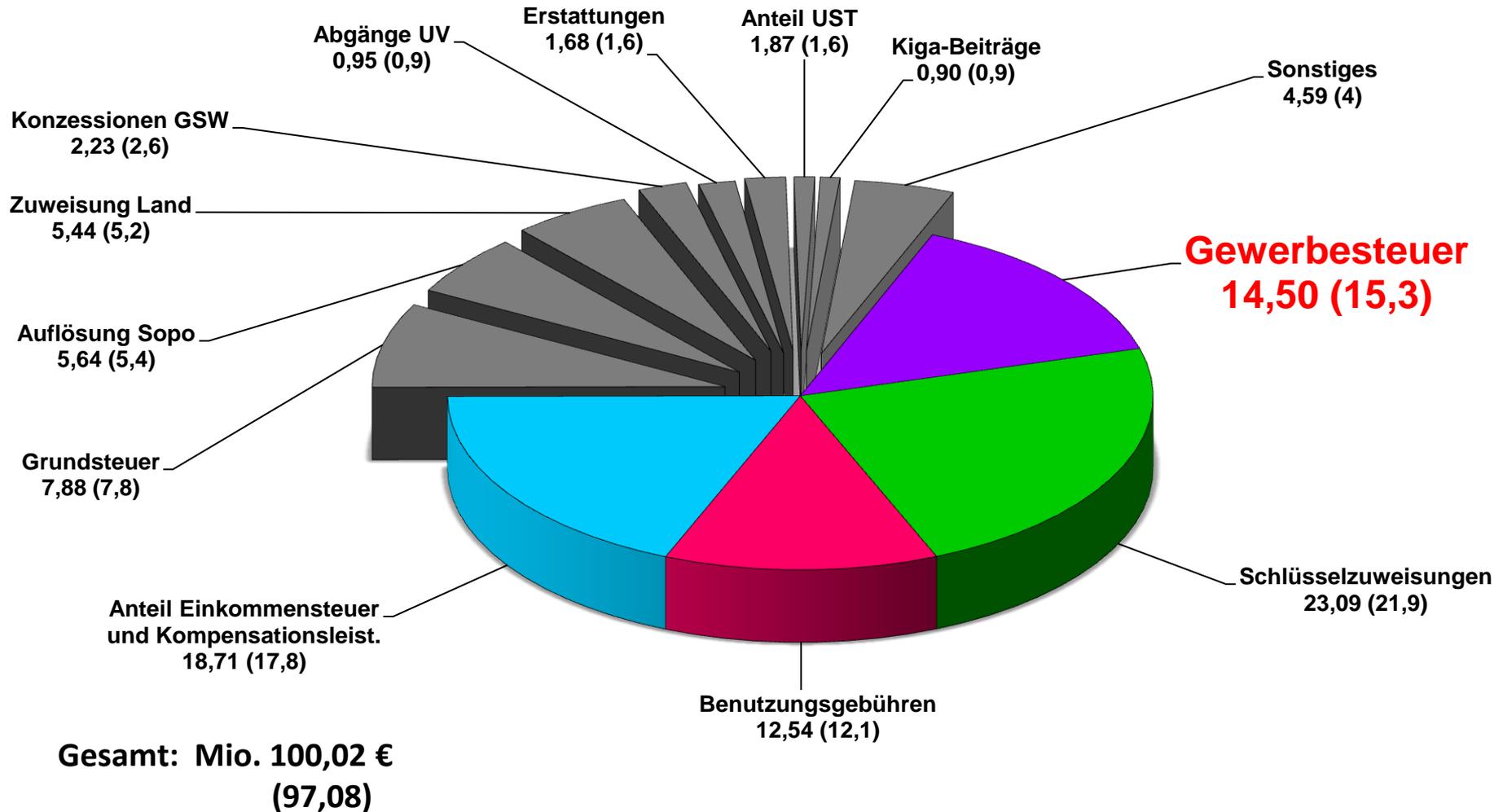
→ Zusammenfassung

Beschreibung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Ordentliche Erträge	94.280.987	97.081.174	100.021.093	102.133.153	105.334.478	109.583.655
- Ordentliche Aufwendungen	104.633.003	106.186.432	110.647.244	111.890.687	113.707.759	115.166.037
= Ordentliches Ergebnis	-10.352.016	-9.105.258	-10.626.151	-9.757.534	-8.373.281	-5.582.382
+ Finanzergebnis	-403.896	-1.683.524	-894.932	-1.024.932	-1.074.932	-1.094.932
= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-10.755.912	-10.788.782	-11.521.083	-10.782.466	-9.448.213	-6.677.314
+ Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis	-10.755.912	-10.788.782	-11.521.083	-10.782.466	-9.448.213	-6.677.314

2. Produktplan 2015

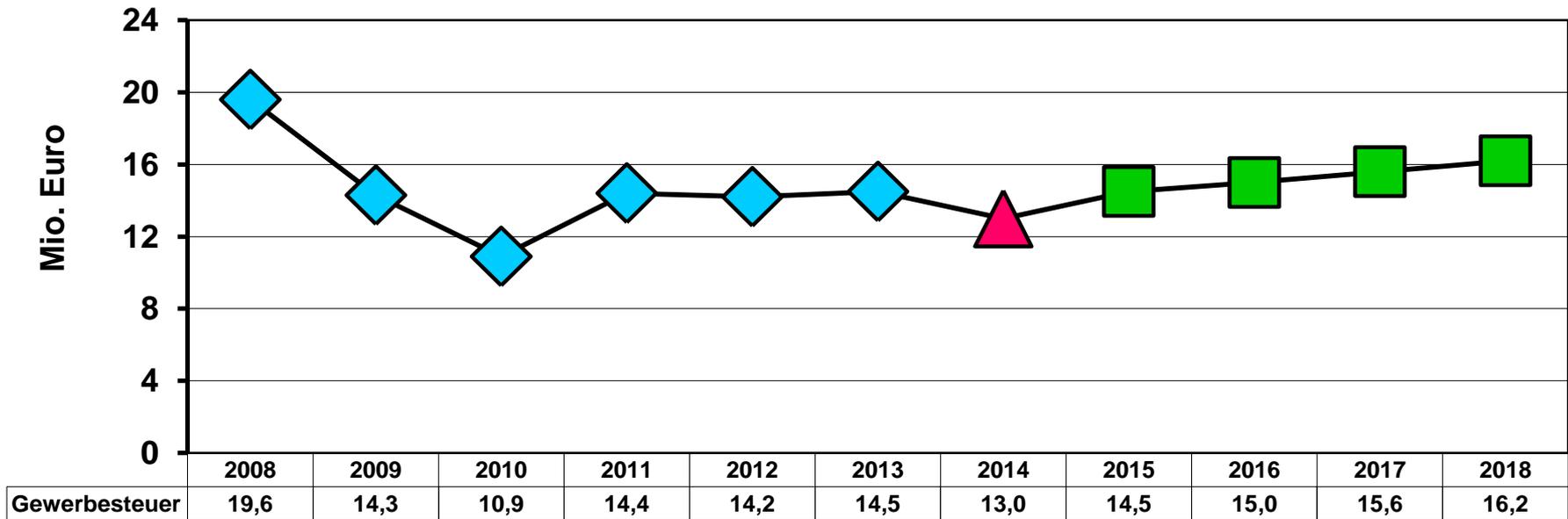
2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Aufspaltung „sonst. ordentliche Erträge“ - in Mio. € (Vorjahr)



2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Gewerbesteuer

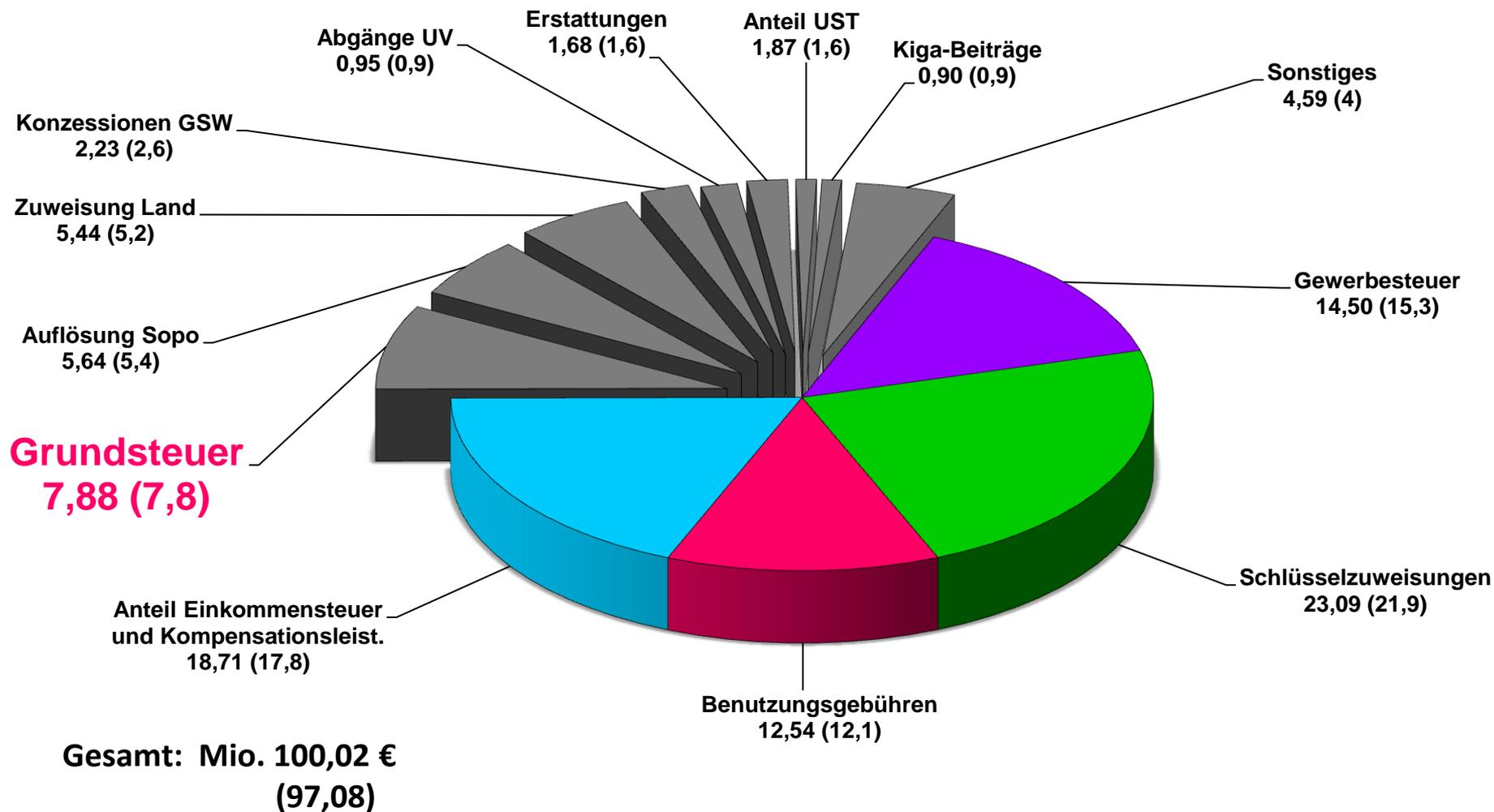


◆ = Jahresergebnisse

▲ = Stand Prognose 21.10.2014

■ = Ansätze Produktplan 2015

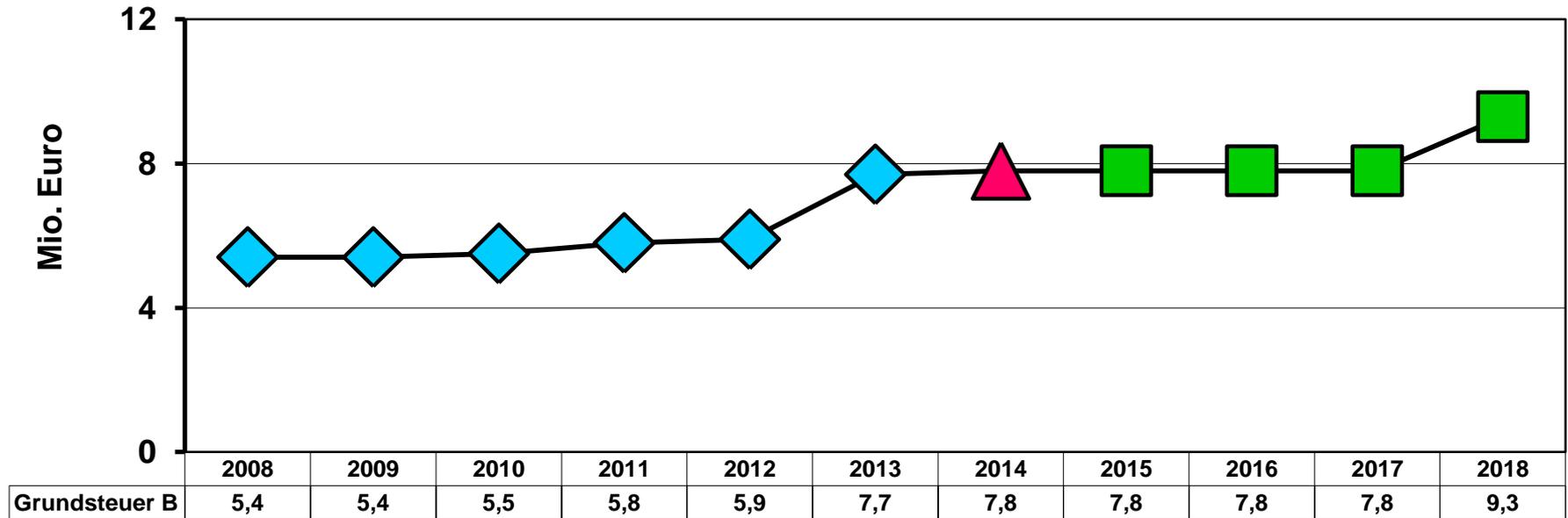
→ Erträge - Aufspaltung „sonst. ordentliche Erträge“ - in Mio. € (Vorjahr)



2. Produktplan 2015

2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Grundsteuer B

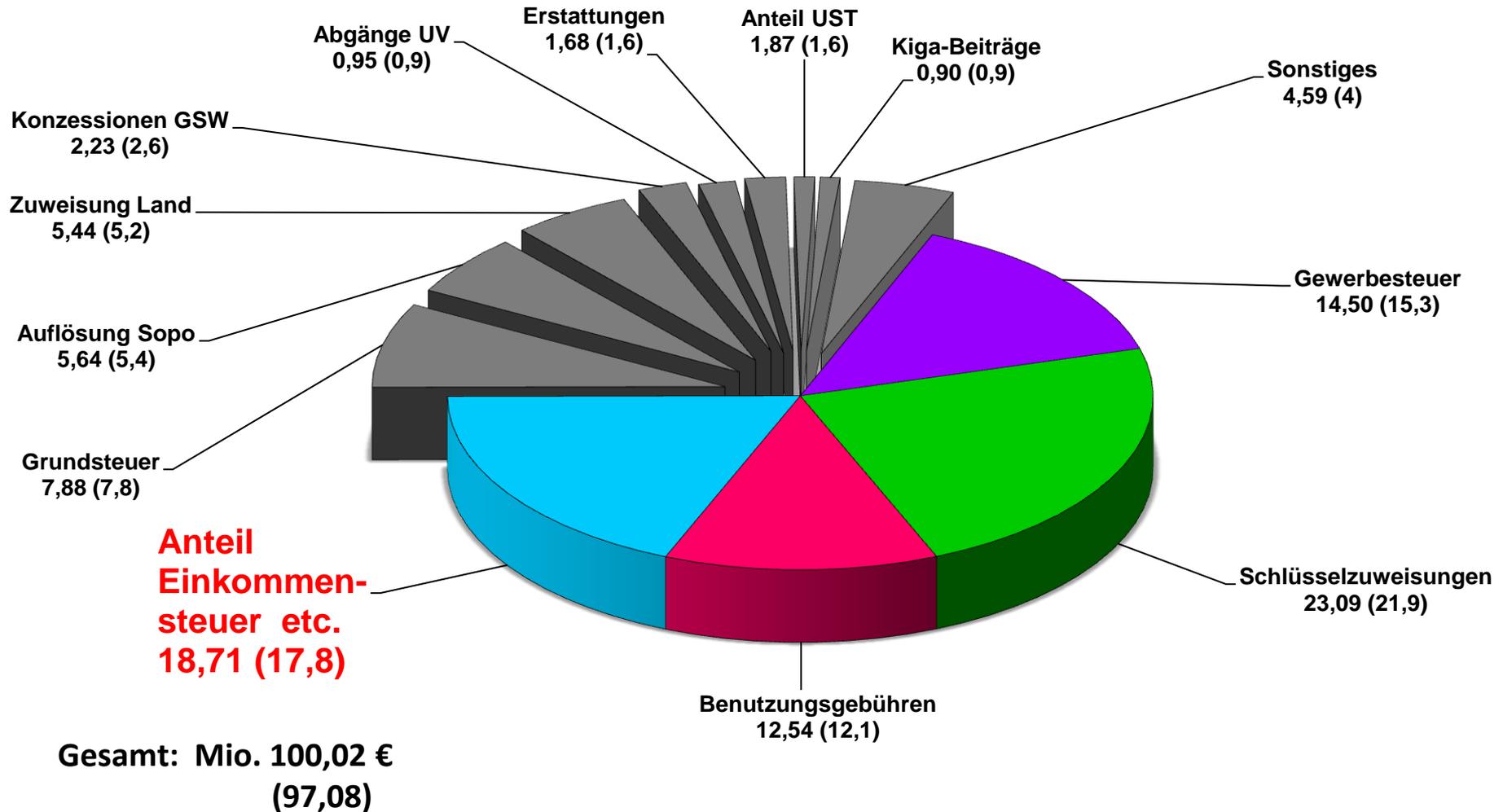


◆ = Jahresergebnisse

▲ = Stand Prognose 21.10.2014

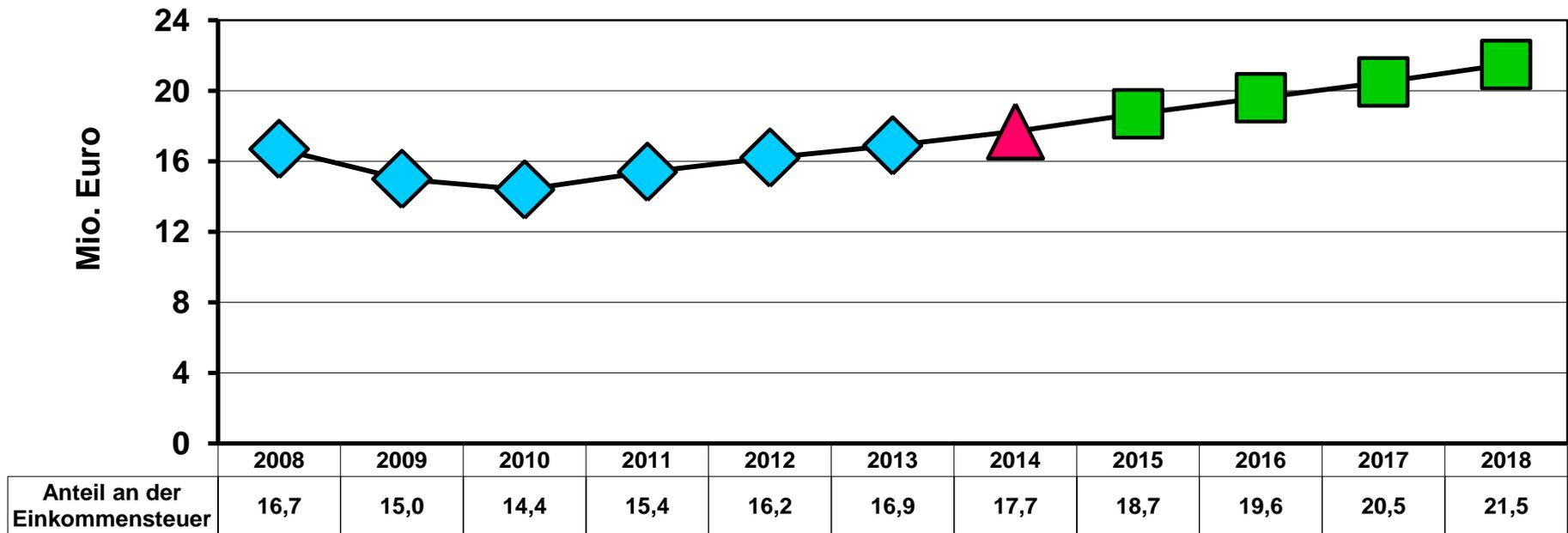
■ = Ansätze Produktplan 2015

→ Erträge - Aufspaltung „sonst. ordentliche Erträge“ - in Mio. € (Vorjahr)



2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Anteil a.d. Einkommensteuer und Kompensationsleistungen



◆ = Jahresergebnisse

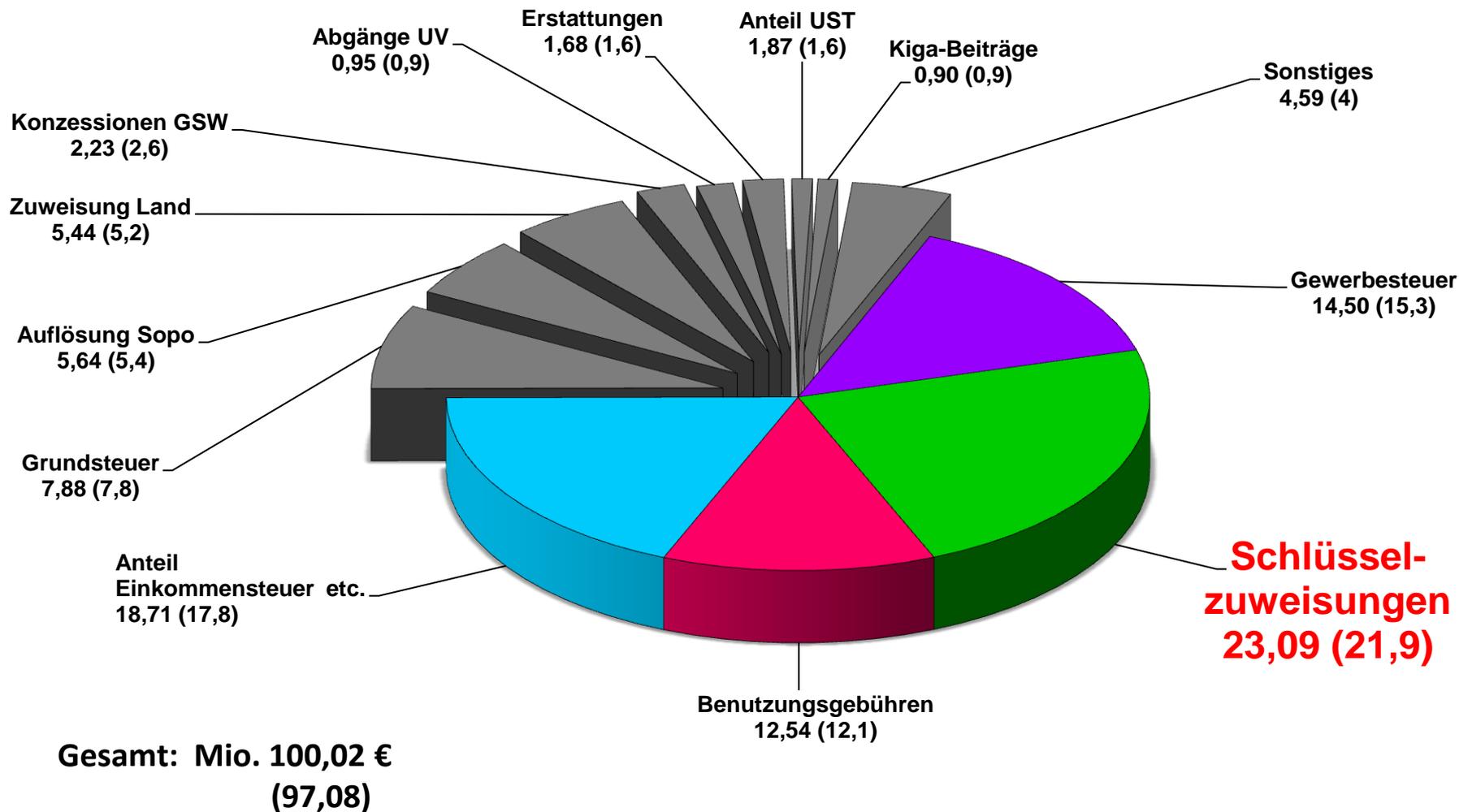
▲ = Stand Prognose 21.10.2014

■ = Ansätze Produktplan 2015

2. Produktplan 2015

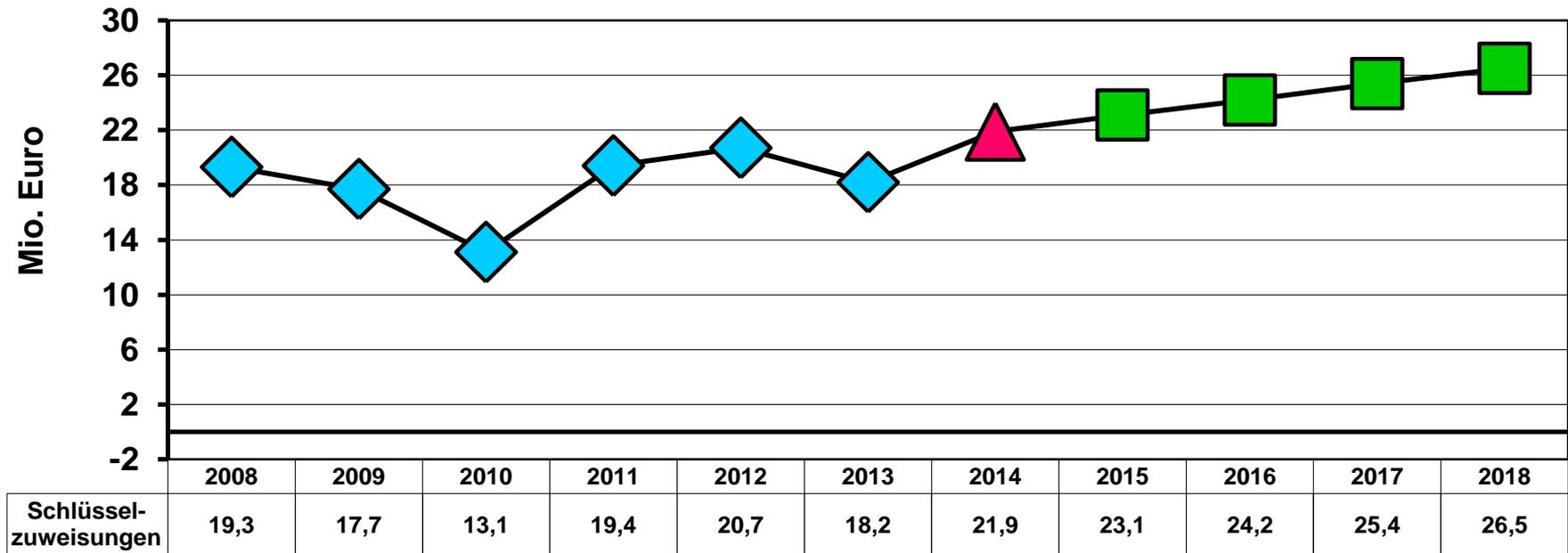
2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Aufspaltung „sonst. ordentliche Erträge“ - in Mio. € (Vorjahr)



2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Schlüsselzuweisungen



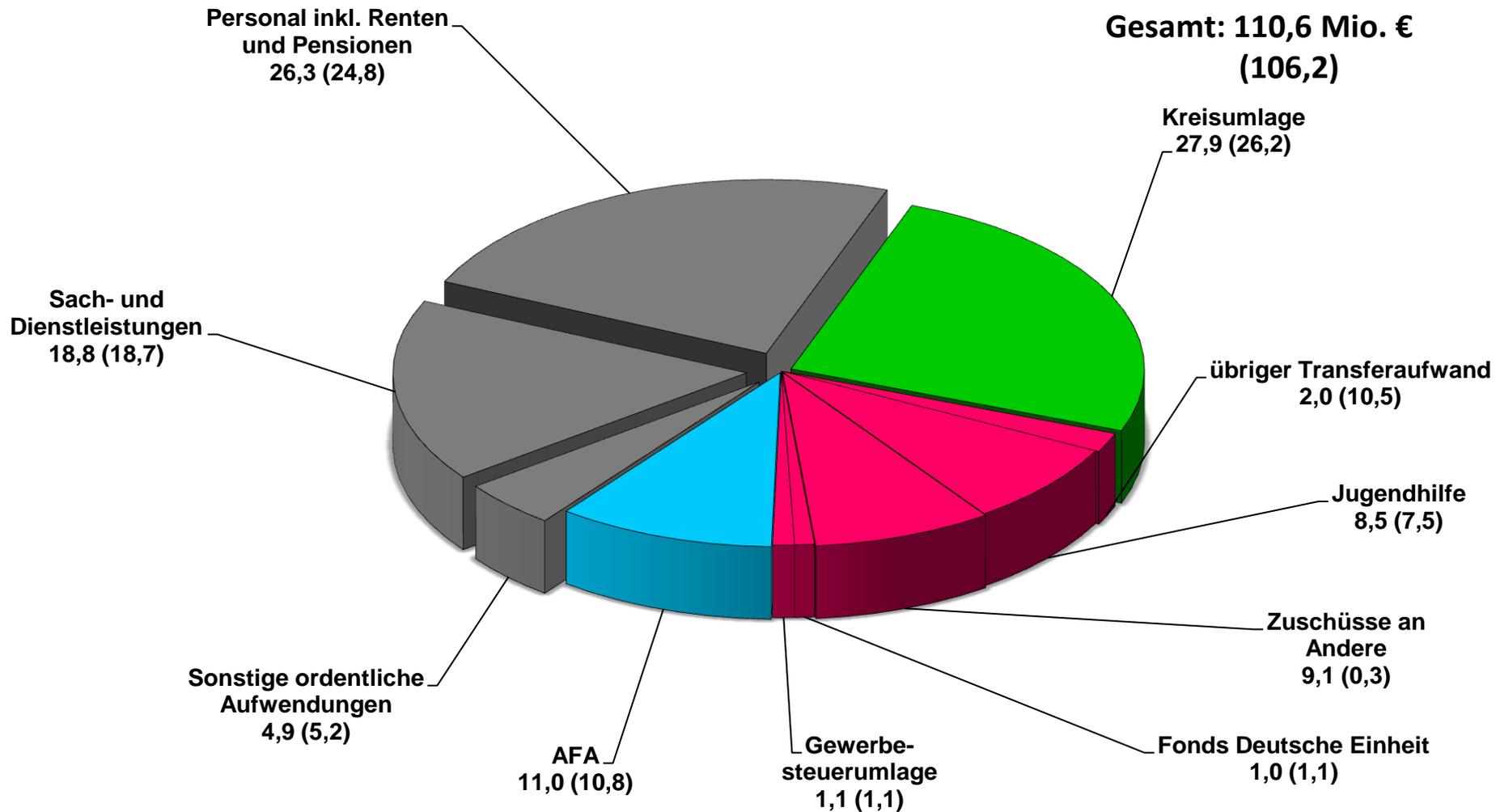
◆ = Jahresergebnisse

▲ = Stand Prognose 21.10.2014

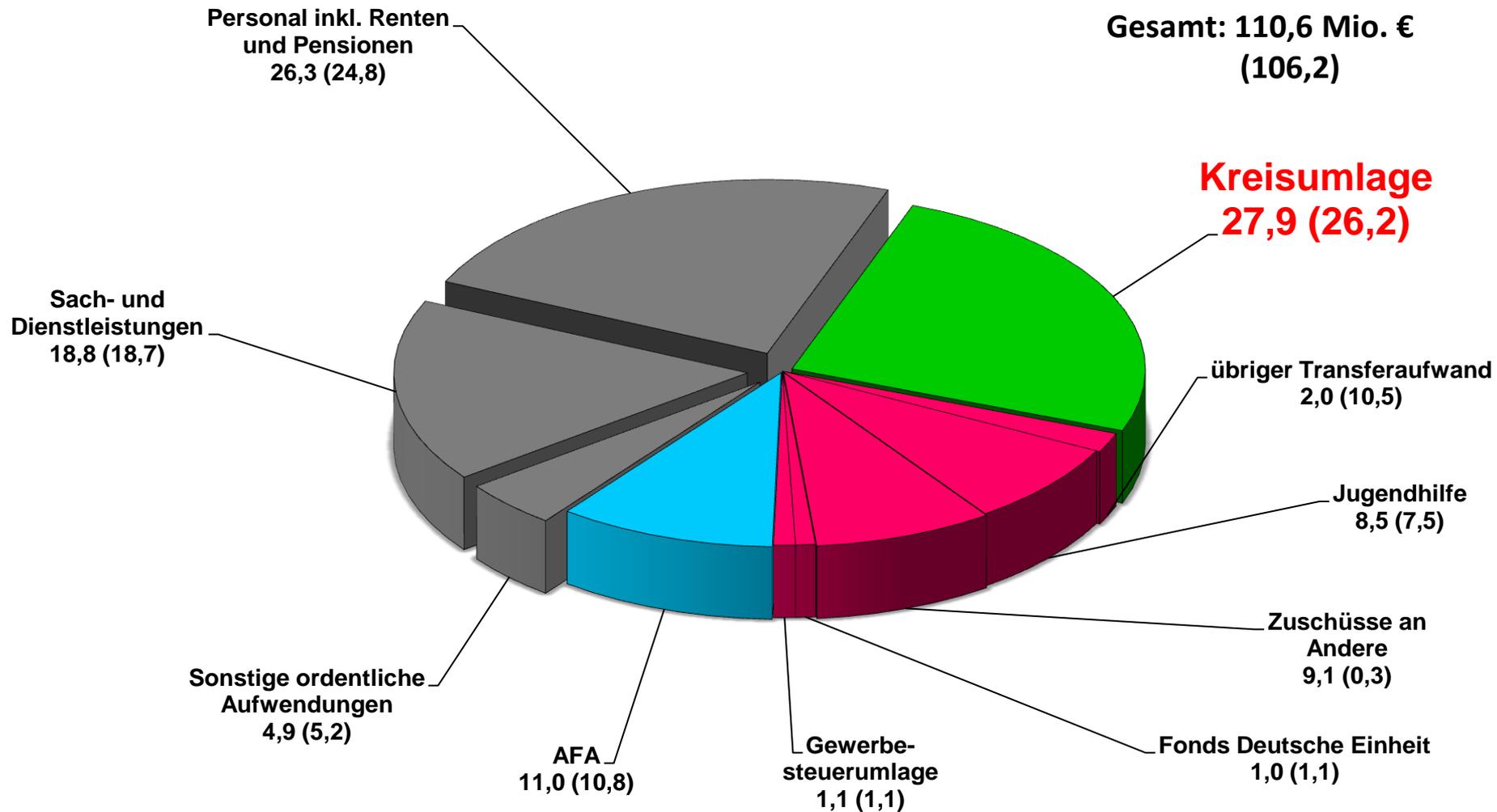
■ = Ansätze Produktplan 2015 *

* ab 2015 hochgerechnet anhand der Orientierungsdaten vom 01.07.2014

→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentl. Aufwendungen“ - in Mio € (Vorjahr)

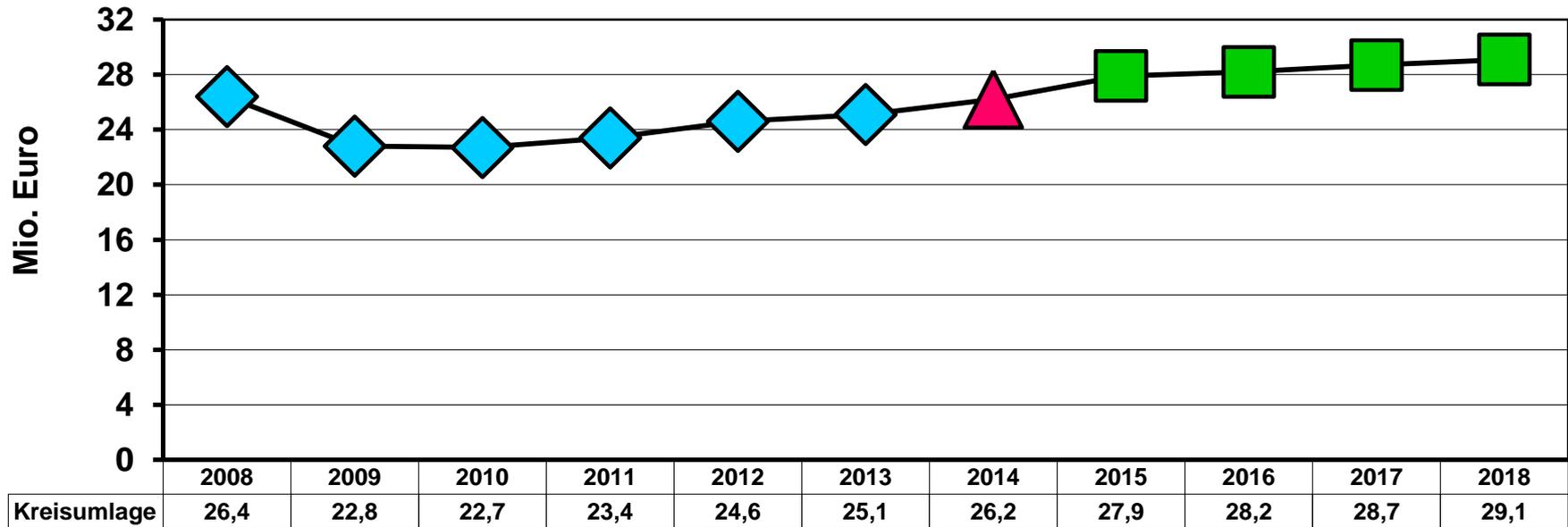


→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentl. Aufwendungen“ - in Mio € (Vorjahr)



2.1 Ergebnisplan

→ Aufwendungen - Kreisumlage

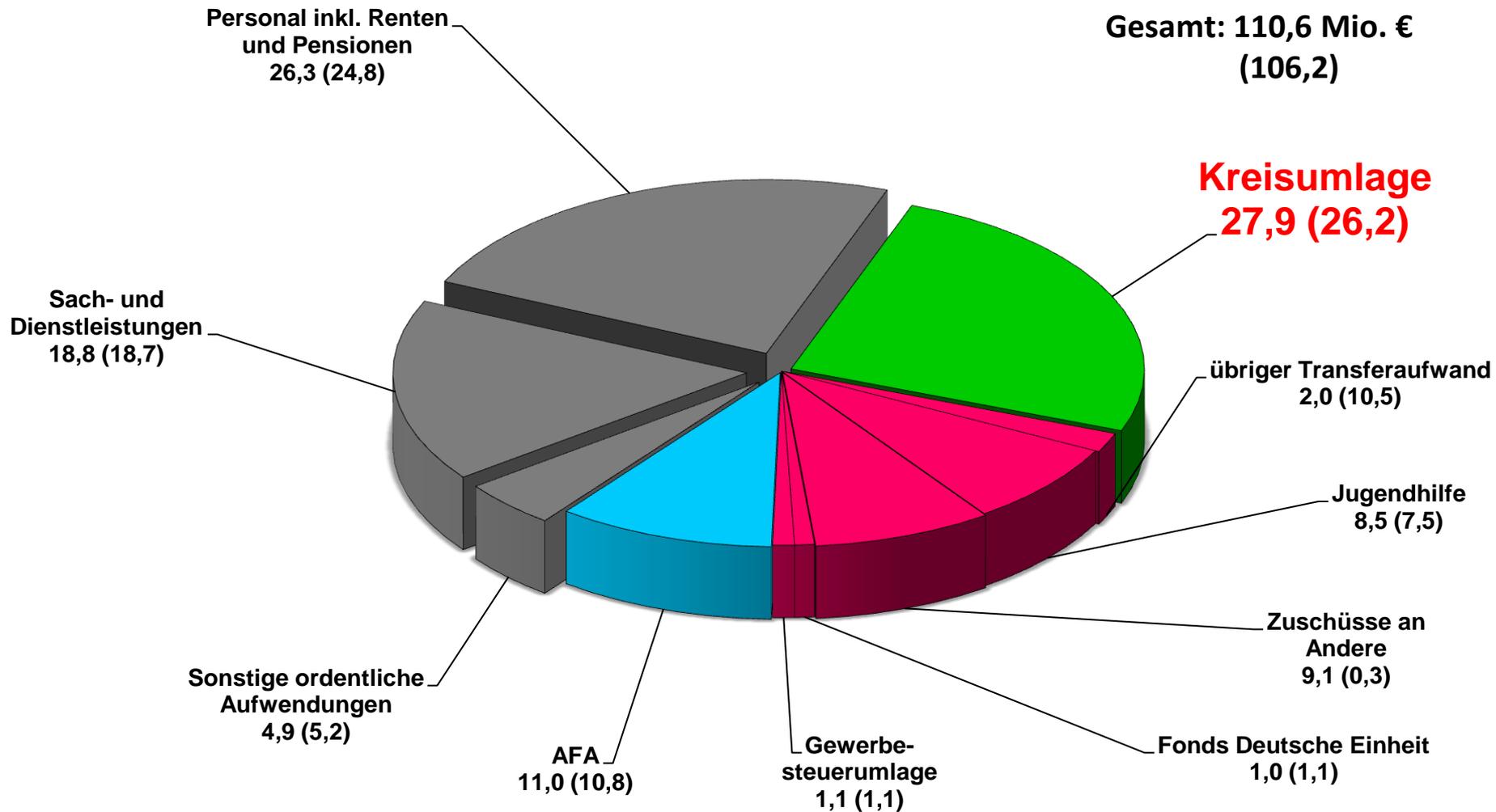


◆ = Jahresergebnisse

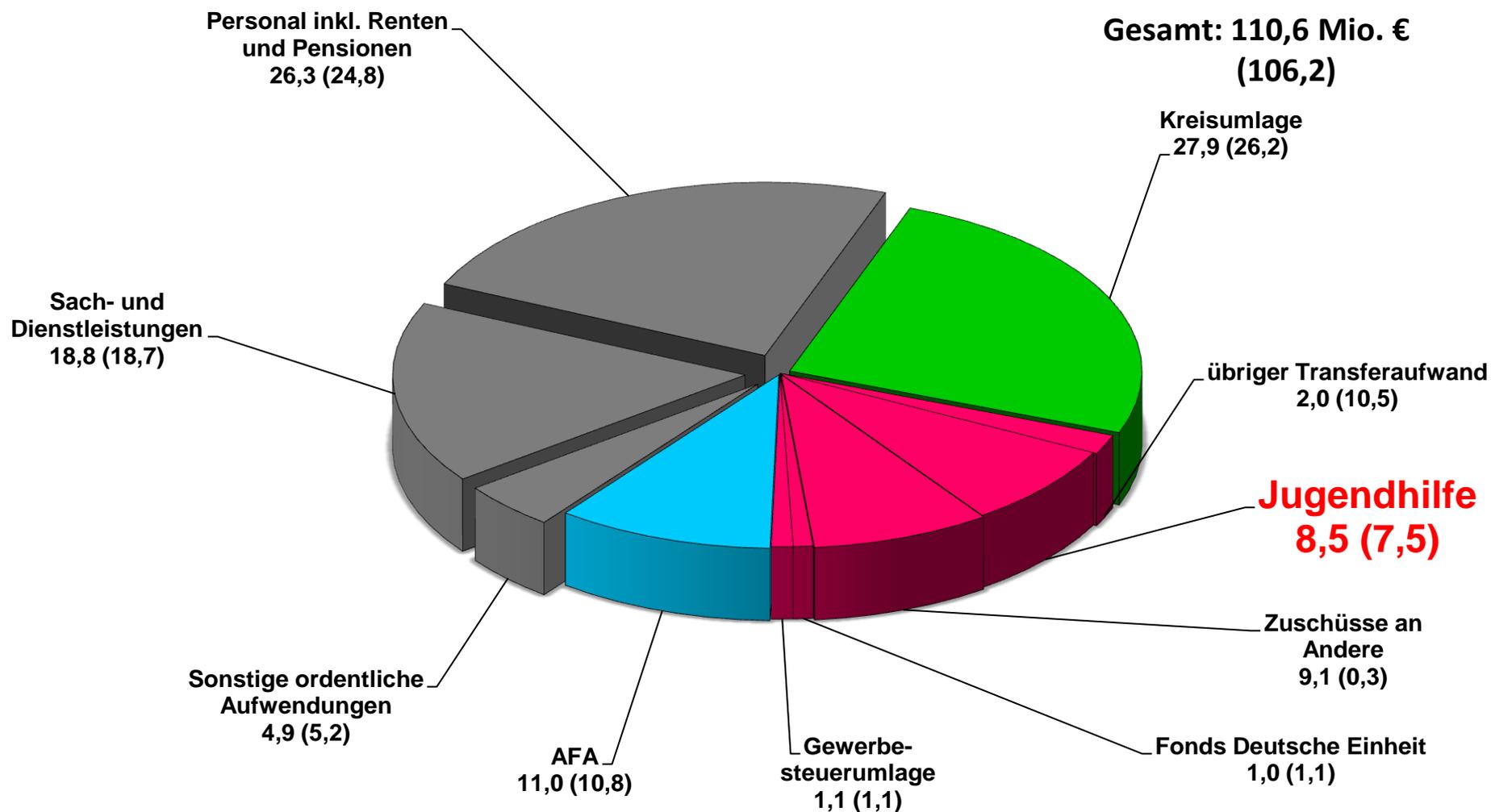
▲ = Stand Prognose 21.10.2014

■ = Ansätze Produktplan 2015

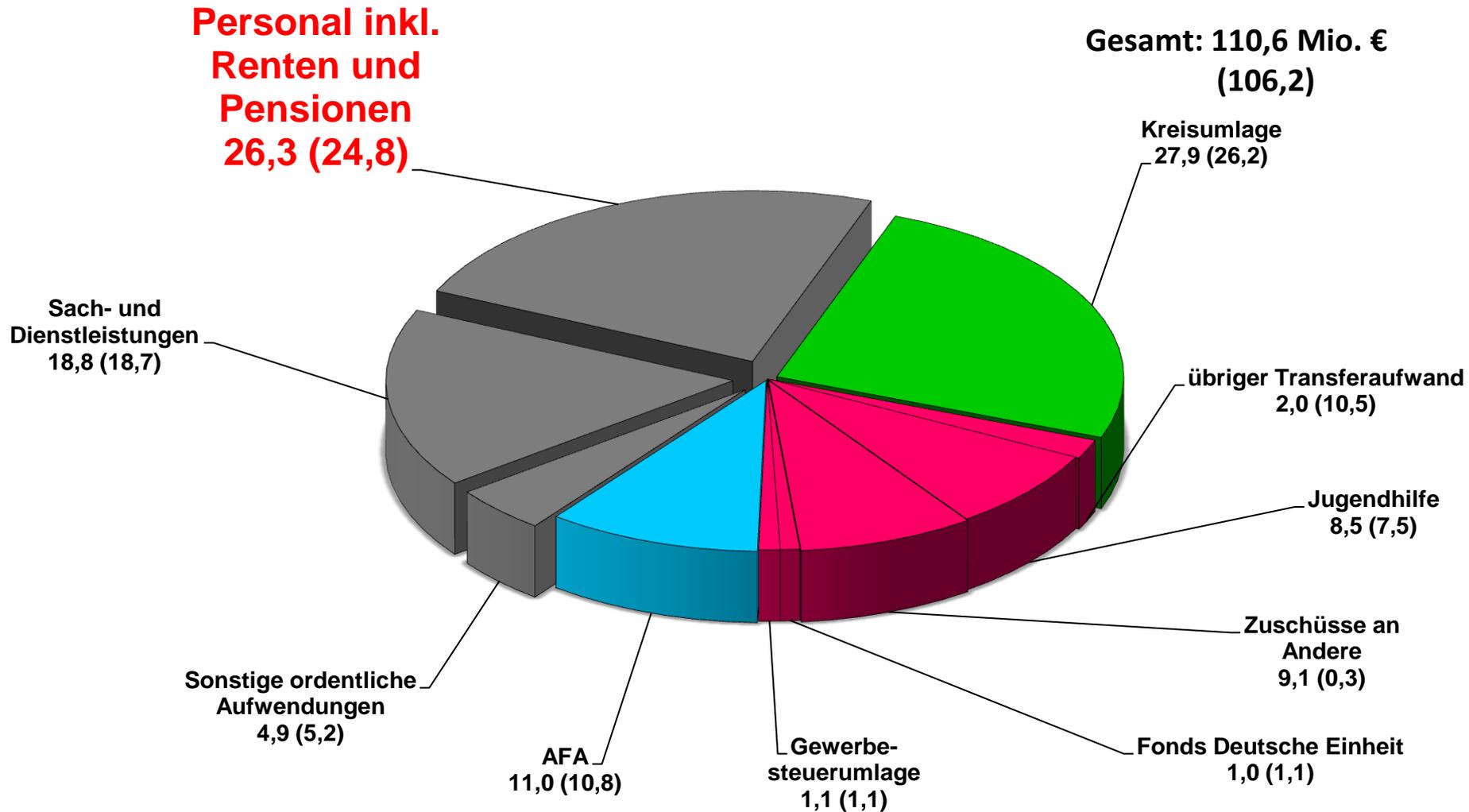
→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentl. Aufwendungen“ - in Mio € (Vorjahr)



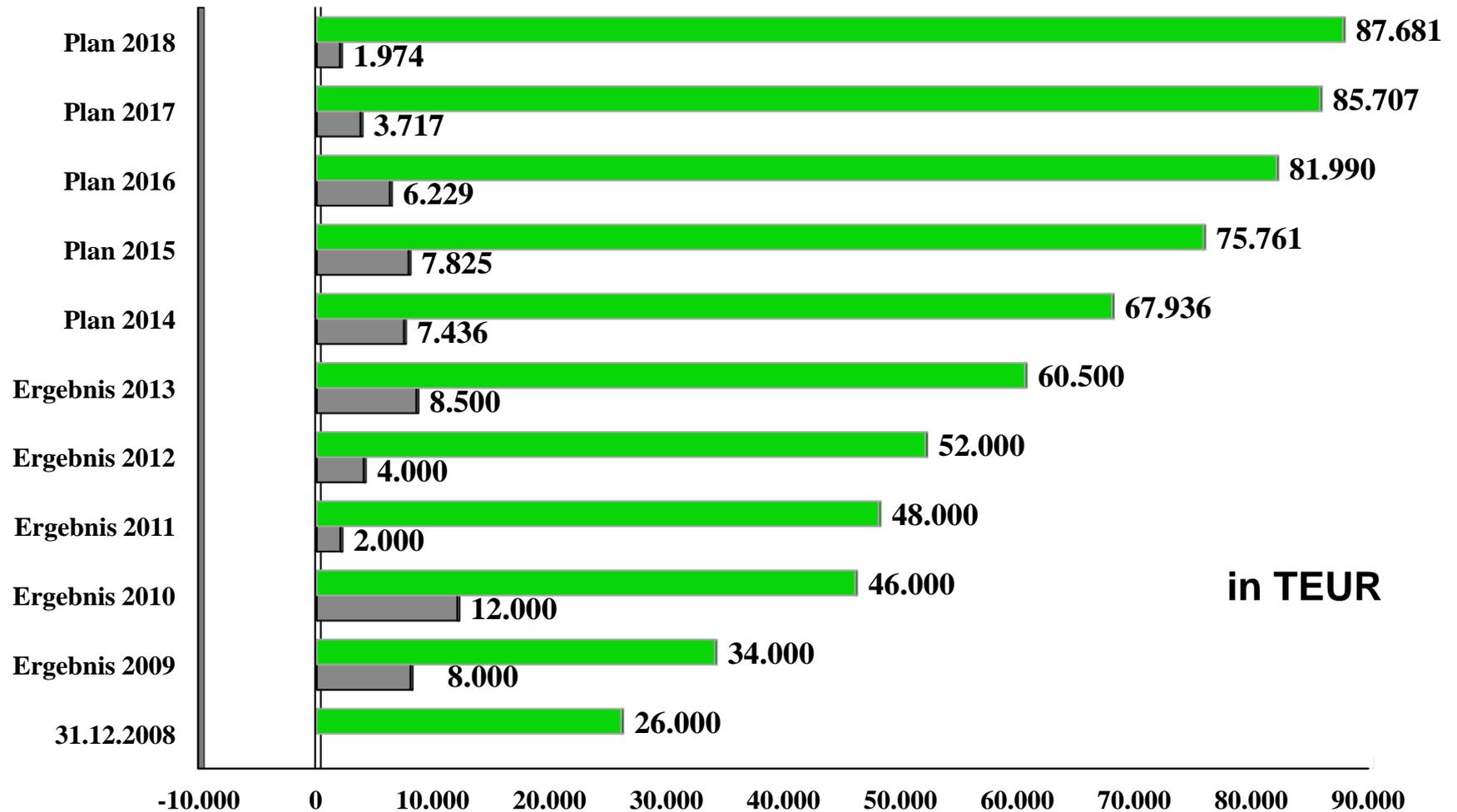
→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentl. Aufwendungen“ - in Mio € (Vorjahr)



→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentl. Aufwendungen“ - in Mio € (Vorjahr)



→ Darlehensmanagement - Nettoneuverschuldung Liquiditätskredite

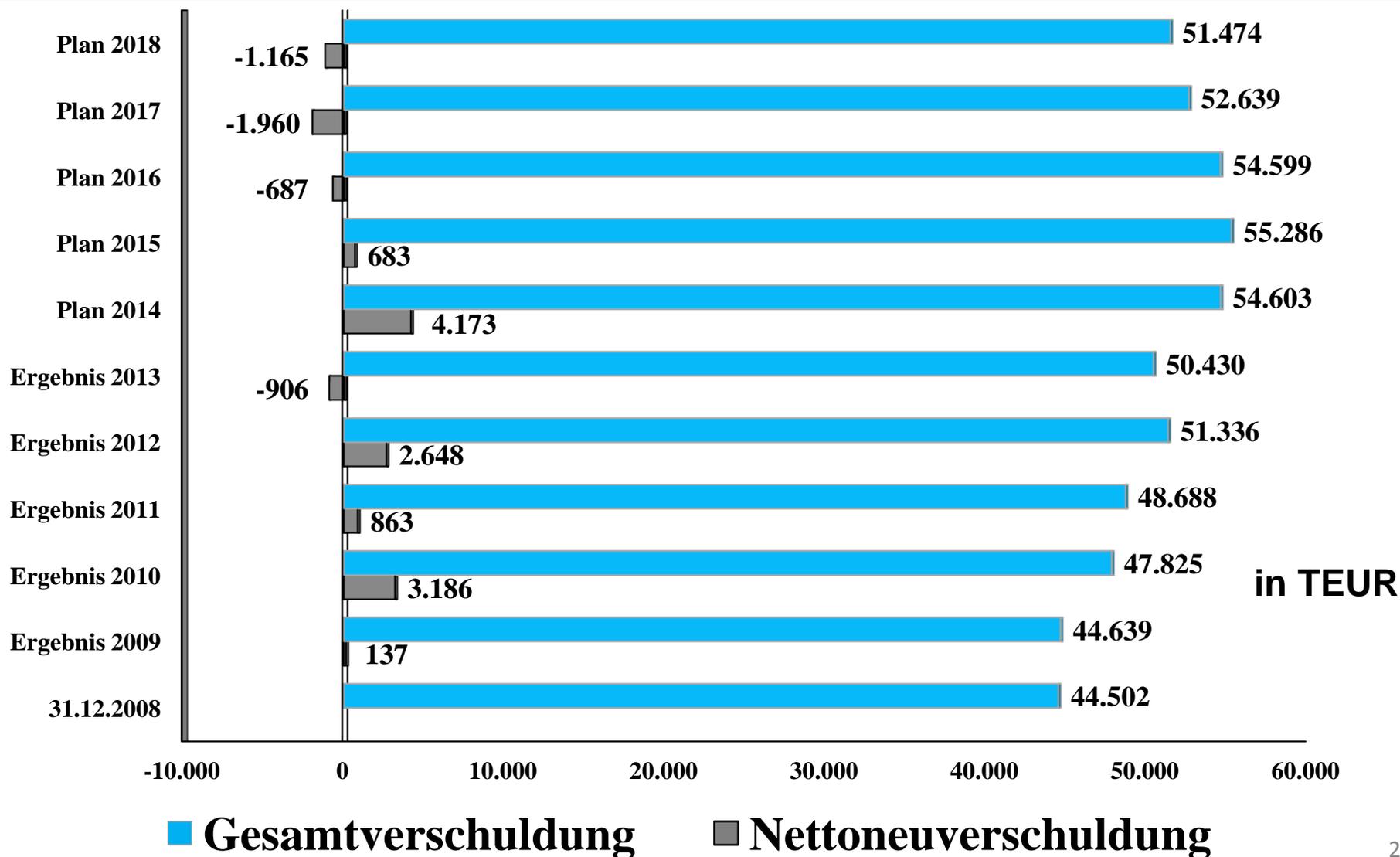


in TEUR

■ Gesamtverschuldung

■ Nettoneuverschuldung

→ Darlehensmanagement - Nettoneuverschuldung Darlehen



3. Investive Maßnahmen 2015

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Übersicht

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Verkehrsflächen und -anlagen (Straßen)	3.119.100	1.494.450	1.624.650
Schule / Jugend / Sport	2.017.500	1.762.000	255.500
Sicherheit und Ordnung / Gesundheitswesen	1.148.900	25.500	1.123.400
Räumliche Planung und Entwicklung / Bauen und Wohnen	584.300	77.002	507.298
Kultur / Wirtschaftsförderung und Tourismus	524.100	31.472	492.628
Allgemeine Verwaltung	500.220	92.100	408.120
Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	436.080	11.900	424.180
Sonstiges	13.100	0	13.100
ADV	388.000	0	388.000
Pauschalen	0	2.667.200	-2.667.200
Gesamtinvestitionen	8.731.300	6.161.624	2.569.676

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Übersicht

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Verkehrsflächen und -anlagen (Straßen)	3.119.100	1.494.450	1.624.650
Schule / Jugend / Sport	2.017.500	1.762.000	255.500
Sicherheit und Ordnung / Gesundheitswesen	1.148.900	25.500	1.123.400
Räumliche Planung und Entwicklung / Bauen und Wohnen	584.300	77.002	507.298
Kultur / Wirtschaftsförderung und Tourismus	524.100	31.472	492.628
Allgemeine Verwaltung	500.220	92.100	408.120
Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	436.080	11.900	424.180
Sonstiges	13.100	0	13.100
ADV	388.000	0	388.000
Pauschalen	0	2.667.200	-2.667.200
Gesamtinvestitionen	8.731.300	6.161.624	2.569.676

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Übersicht

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Verkehrsflächen und -anlagen (Straßen)	3.119.100	1.494.450	1.624.650
Schule / Jugend / Sport	2.017.500	1.762.000	255.500
Sicherheit und Ordnung / Gesundheitswesen	1.148.900	25.500	1.123.400
Räumliche Planung und Entwicklung / Bauen und Wohnen	584.300	77.002	507.298
Kultur / Wirtschaftsförderung und Tourismus	524.100	31.472	492.628
Allgemeine Verwaltung	500.220	92.100	408.120
Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	436.080	11.900	424.180
Sonstiges	13.100	0	13.100
ADV	388.000	0	388.000
Pauschalen	0	2.667.200	-2.667.200
Gesamtinvestitionen	8.731.300	6.161.624	2.569.676

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Verkehrsflächen und -anlagen (Straßen)

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Nordring	1.060.000 <i>(1.250.000)</i>	300.000 <i>(476.700)</i>	760.000
B 233 / L663 → Lichtsignal-Anlage	800.000 <i>(800.000)</i>	486.000 <i>(536.000)</i>	314.000
Germaniastraße	650.000 <i>(2.400.300)</i>	330.000 <i>(1.423.600)</i>	320.000
Derner Straße (Westabschnitt)	150.000 <i>(1.230.000)</i>	269.100 <i>(679.600)</i>	-119.100
Straßenbeleuchtung Neuanlagen	110.000	0	110.000
Radweganbindung Westicker Straße	75.000 <i>(75.000)</i>	0 <i>(0)</i>	75.000
Sonstiges	274.100	109.350	164.750
Gesamtinvestitionen	3.119.100	1.494.450	1.624.650

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Sicherheit und Ordnung / Gesundheitsdienste

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Feuerwehr	365.700	1.500	364.200
Ersatzbeschaffung Löschfahrzeug	270.000	0	270.000
Schutzausrüstung	27.000	0	27.000
Errichtung von Anlagen zur Warnung der Bevölkerung	24.000 (96.000)	0 (0)	24.000
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen	44.700	1.500	43.200
Rettungsdienst	767.200	24.000	743.200
Erwerb von Kraftfahrzeugen inkl. med. Ausstattung	745.000 (1.035.000)	24.000 (40.000)	721.000
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen	22.200	0	22.200
Feuerwehr & Rettungsdienst: Einrichtung Digitalfunk	16.000 (282.000)	0 (0)	16.000
Gesamtinvestitionen	1.148.900	25.500	1.123.400

→ Räumliche Planung und Entwicklung / Bauen und Wohnen

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Seseke Einbindung in die Innenstadt	500.000 <i>(2.000.000)</i>	77.002 <i>(1.600.000)</i>	422.998
Heeren-Werve Stadtteilzentrum	80.000 <i>(1.100.000)</i>	0	80.000
Sonstiges	4.300	0	4.300
Gesamtinvestitionen	584.300	77.002	507.298

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Räumliche Planung und Entwicklung / Bauen und Wohnen

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Seseke Einbindung in die Innenstadt	500.000 <i>(2.000.000)</i>	77.002 <i>(1.600.000)</i>	422.998
Heeren-Werve Stadtteilzentrum	80.000 <i>(1.100.000)</i>	0	80.000
Sonstiges	4.300	0	4.300
Gesamtinvestitionen	584.300	77.002	507.298

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Kultur / Wirtschaftsförderung und Tourismus

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Stadthalle Umbau	500.000 <i>(500.000)</i>	28.970 <i>(28.972)</i>	471.028
<i>Beleuchtung</i>	<i>350.000</i>	<i>20.279</i>	<i>329.721</i>
<i>Brandschutz, Decke, Statik</i>	<i>150.000</i>	<i>8.691</i>	<i>141.309</i>
Museum	7.900	0	7.900
kulturelle Veranstaltungen / Kunst	7.000	0	7.000
VHS	4.200	0	4.200
Musikschule	3.500	2.500	1.000
Stadtbücherei	1.500	0	1.500
Gesamtinvestitionen	524.100	31.472	492.628

3. Investive Maßnahmen 2015

→ Allgemeine Verwaltung

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2015 €
Kosten des Grunderwerbs unbebauter Grundstücke	340.000	87.100	252.900
Rathaus (Elektro, Fenster + Umbau Ratstrakt)	63.000	0	63.000
Ersatzbeschaffung von Kleintransportern	37.000	1.000	36.000
Erwerb von Mobiliar und Gerätschaften	20.720	0	20.720
Arbeitsschutz – behindertengerechte Ausstattung	4.000	4.000	0
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen	27.100	0	27.100
Sonstiges	8.400	0	8.400
Gesamtinvestitionen	500.220	92.100	408.120

4. Hochrechnung bis 2022

→ Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresanfangsbestand	84.896.419	74.080.256	63.088.641	51.477.535	40.706.451	31.270.834
Veränderung Jahresergebnis	- 10.755.912	- 10.788.782	- 11.521.083	- 10.782.466	- 9.448.213	- 6.677.314
Veränderung Verrechnungssaldo Rücklage	- 60.251	- 202.833	- 90.023	11.382	12.596	- 68.155
Jahresendbestand mit HSK	74.080.256	63.088.641	51.477.535	40.706.451	31.270.834	24.525.365

Jahr	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresanfangsbestand	24.525.365	20.231.365	17.409.765	15.748.465
Veränderung Jahresergebnis	- 4.294.000	- 2.821.600	- 1.661.300	103.100
Veränderung Verrechnungssaldo Rücklage	-	-	-	-
Jahresendbestand mit HSK	20.231.365	17.409.765	15.748.465	15.851.565

4. Hochrechnung bis 2022

→ Ergebnissimulation

Rubrikennr.	Beschreibung	Plan 2015			2021 2022	
		2015	2016	2017	2021	2022
100	Steuern und ähnliche Abgaben	43.518.360	44.956.560	46.584.960	53.006.200	54.115.700
200+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.641.091	35.074.892	36.593.475	40.440.100	41.742.400
300+	Sonstige Transfererträge	2.280.500	2.280.500	2.280.500	2.365.000	2.394.300
400+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.083.615	13.928.425	14.031.675	14.505.300	14.650.400
500+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	873.379	873.779	874.779	902.300	911.300
600+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.679.510	1.615.610	1.676.810	1.715.200	1.730.100
700+	Sonstige ordentliche Erträge	3.835.078	3.293.827	3.182.719	4.088.100	4.111.100
800+	Aktivierete Eigenleistungen	109.560	109.560	109.560	109.600	109.600
900+/-	Bestandsveränderungen					
1000=	Ordentliche Erträge	100.021.093	102.133.153	105.334.478	117.131.800	119.764.900
1100-	Personalaufwendungen	23.835.700	24.577.800	25.367.100	26.639.200	26.905.600
1200-	Versorgungsaufwendungen	2.430.300	2.516.600	2.532.300	2.586.500	2.586.500
1300-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.769.900	18.610.370	18.707.560	19.408.800	19.602.900
1400-	Bilanzielle Abschreibungen	11.006.200	11.177.000	11.312.500	10.551.600	10.690.500
1500-	Transferaufwendungen	49.566.036	50.093.844	50.861.344	53.029.900	53.536.800
1600-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.039.108	4.915.073	4.926.955	5.272.900	4.962.700
1700=	Ordentliche Aufwendungen	110.647.244	111.890.687	113.707.759	117.488.900	118.285.000
1800=	Ordentliches Ergebnis	-10.626.151	-9.757.534	-8.373.281	-357.100	1.479.900
1900+	Finanzerträge	2.369.068	2.369.068	2.369.068	2.369.100	2.369.100
2000-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.264.000	3.394.000	3.444.000	3.673.300	3.745.900
2100=	Finanzergebnis	-894.932	-1.024.932	-1.074.932	-1.304.200	-1.376.800
2200=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.521.083	-10.782.466	-9.448.213	-1.661.300	103.100
2300+	Außerordentliche Erträge					
2400-	Außerordentliche Aufwendungen					
2500=	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
2600=	Jahresergebnis	-11.521.083	-10.782.466	-9.448.213	-1.661.300	103.100
3100	Verrechnungssaldo	-90.023	11.382	12.596	0	0
nachrichtl:	davon Verbesserung durch HSK Maßnahmen 2-63	4.429.300	4.612.900	4.757.000	5.654.200	5.809.900
	davon Verbesserung durch HSK Maßnahmen 64-77	2.682.000	2.790.800	2.687.400	5.193.800	5.225.000
	Gesamtverbesserung	7.111.300	7.403.700	7.444.400	10.848.000	11.034.900

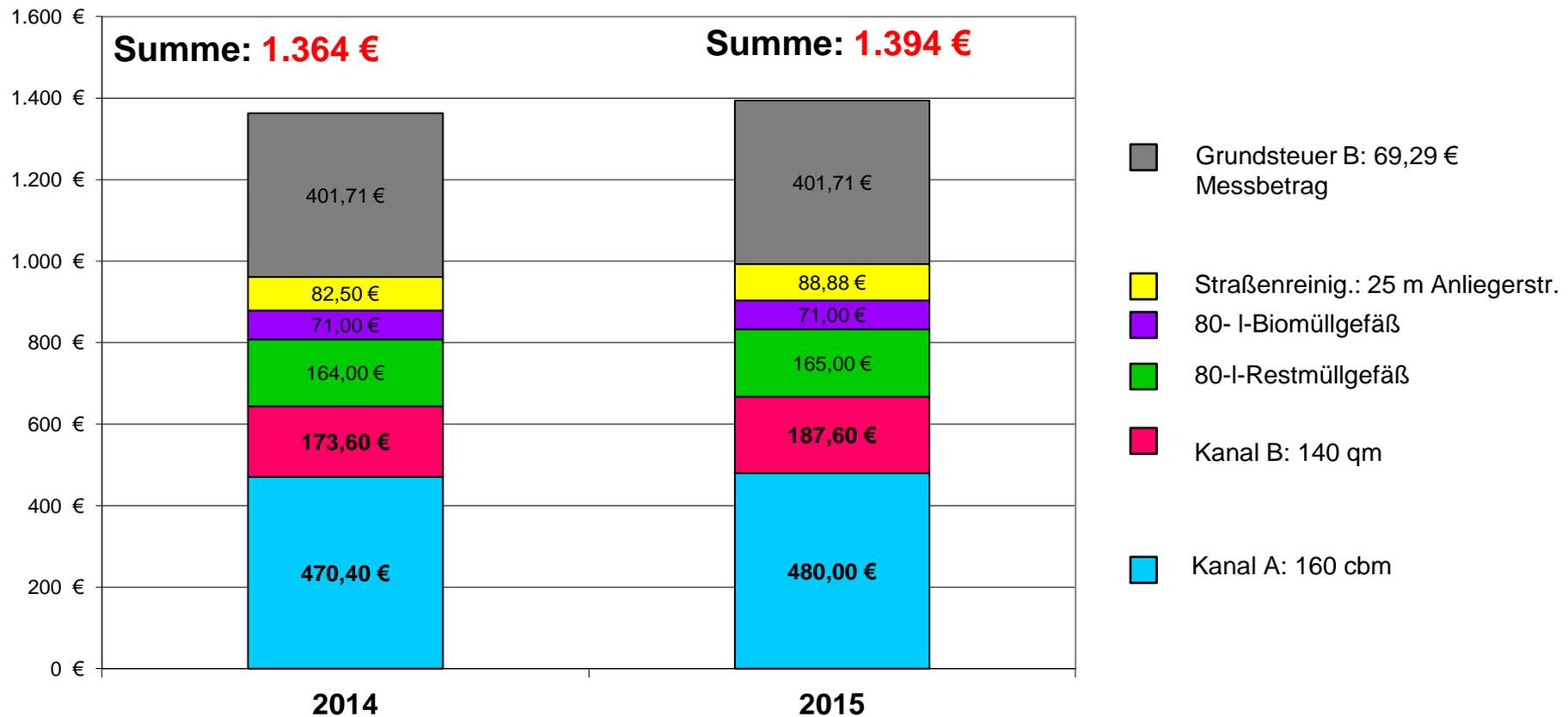
5. Gebührenkalkulation 2015

→ Übersicht Gebührenkalkulation 2015 (Grundbesitzabgaben)

Abfall	Straßenreinigung und Winterdienst	Kanalbenutzungsgebühren
<p data-bbox="291 629 537 715">Biomüll unverändert</p> <p data-bbox="258 765 573 851">Restmüll + 1 € / Jahr (80 l)</p> 	<p data-bbox="780 629 973 715">Erhöhung 7,7%</p> 	<p data-bbox="1360 629 1682 715">Kanal A: + 0,06 € Kanal B: + 0,10 €</p> 

5. Gebührenkalkulation

→ Rechenbeispiel - Grundbesitzabgaben 4-Personen-Haushalt



→ Übersicht Gebührenkalkulation 2015

Bestattungswesen

Erhöhung
8,7%



Märkte

keine
Gebührenänderung



Rettungsdienst

KTW + 7,50 €
RTW + 72,70 €
NEF + 42,10 €



**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit**