

Stadt Bergkamen



...natürlich
BERGKAMEN



Finanzielle Veränderungen nach Beschluss des Doppelhaushaltes 2012/2013

1. NKF-Jahresabschlüsse 2009-2011
2. Veränderungen in den Folgejahren

Ratssitzung der Stadt Bergkamen
am 24.05.2012

Voraussichtliches Jahresergebnis 2009

bisherige Planung (siehe HSK Doppelhaushalt 2012/2013)	- 7.915 T€
Bildung weiterer Rückstellungen (für Prüfungskosten, Prozesskosten Derivate, Solidarbeitrag)	- 602 T€
voraussichtliches Jahresergebnis 2009 lt. Entwurf	- 8.517 T€
Verschlechterung (entspricht 0,5% des Gesamtvolumens der Aufwendungen)	- 602 T€

Voraussichtliches Jahresergebnis 2010

bisherige Planung (siehe HSK Doppelhaushalt 2012/2013)	- 17.124 T€
Bildung sonstiger Rückstellungen (Bereich Personal)	- 1.144 T€
Auflösung von Rückstellungen	+ 814 T€
Gewinnabsetzung SEB	- 328 T€
voraussichtliches Jahresergebnis 2010	- 17.782 T€
Verschlechterung (entspricht 0,6% des Gesamtvolumens der Aufwendungen)	- 658 T€

Voraussichtliches Jahresergebnis 2011

Jahresergebnis gem. Haushaltsplanung 2011	- 10.074 T€
Mehrerträge bei Steuern (insbesondere Gewerbesteuer)	+ 11.469 T€
Mehrerträge bei Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (u.a. Schlüsselzuweisungen)	+ 795 T€
Mehrerträge bei sonstigen ordentlichen Erträgen (Auflösung von Rückstellungen)	+ 916 T€
Mehraufwendungen bei Personalaufwendungen (Pensionsrückstellungen/sonstige Rückstellungen)	- 809 T€
Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung an Gebäuden)	- 700 T€
voraussichtliches Jahresergebnis 2011	+ 1.597 T€

bisherige Planung (siehe HSK Doppelhaushalt 2012/2013)	- 7.512 T€
voraussichtliches Jahresergebnis 2011	+ 1.597 T€
Verbesserung (entspricht 7,6% des Gesamtvolumens der Aufwendungen)	+ 9.109 T€

Gesamtabweichung 2009-2011

Verschlechterung Jahresergebnis 2009	- 602 T€
Verschlechterung Jahresergebnis 2010	- 658 T€
Verbesserung Jahresergebnis 2011	+ 9.109 T€
Gesamtverbesserung	+ 7.849 T€

Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2013

Das Gewerbesteuer-Istaufkommen des Jahres 2011 und des 1. und 2. Quartals 2012 führt im Jahr 2013 zu Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen i.H.v. **5.259 T€**, die bisher i.H.v. 30.023 T€ veranschlagt wurden.

Der Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst führt in 2013 zu Mehraufwendungen im Personalbereich i.H.v. voraussichtlich **1.064 T€**. Im Rahmen der Haushaltsplanung sind im Finanzplanungszeitraum bis 2016 jährliche Steigerungsraten i.H.v. 1% für die Personalaufwendungen berücksichtigt worden.

Jahresergebnisse seit Einführung von NKF

Jahresabschluss	Jahresergebnis laut Planung	(voraussichtl.) Jahresergebnis	Abweichung +/-	Abweichung in %
2007 geprüft	- 3.242 T€	- 4.501 T€	- 1.259 T€	- 38,8%
2008 geprüft	- 10.106 T€	- 7.536 T€	+ 2.570 T€	+ 25,5%
2009 Entwurf	- 3.691 T€	- 8.517 T€	- 4.826 T€	- 130,8%
2010 Prognose	- 19.835 T€	- 17.782 T€	+ 2.053 T€	+ 10,4%
2011 Prognose	- 10.074 T€	+ 1.597 T€	+ 11.671 T€	+ 115,9%
Summe	- 46 948 T€	- 36.739 T€	+ 10.209 T€	+ 21,8%

<i>nachrichtlich:</i>				
2012	- 8.737 T€			
2013	- 4.889 T€			

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals bis zum 31.12.2014

Vorauss. Stand am	Eigenkapital insgesamt T€	davon Allgemeine Rücklage T€	davon Ausgleichsrücklage T€	Reduzierung Ausgleichsrücklage T€	Veränderung Allgemeine Rücklage T€	Vorauss. Stand am Jahresende T€	Stand Eigenkapital laut HSK HH-Plan 2010/2011 T€	Abweichung +/- T€
01.01.2007	104.116	83.815	20.301	4.501	+293	99.908		
01.01.2008	99.908	84.108	15.800	7.536	-30	92.342		
01.01.2009	92.342	84.078	8.264	8.264	-253	83.825		
01.01.2010	83.825	83.825	0	0	-17.782	66.043	64.099	+1.944
01.01.2011	66.043	66.043	0	0	+1.597	67.640	54.026	+13.614
01.01.2012	67.640	67.640	0	0	-8.737	58.903	44.800	+14.103
01.01.2013	58.903	58.903	0	0	-4.889	54.014	40.727	+13.287
01.01.2014	54.014	54.014	0	0	-3.165	50.849	40.764	+10.085