



## Stadt Genthin

### vorläufiges Jahresergebnis und aktuelle Haushaltssituation



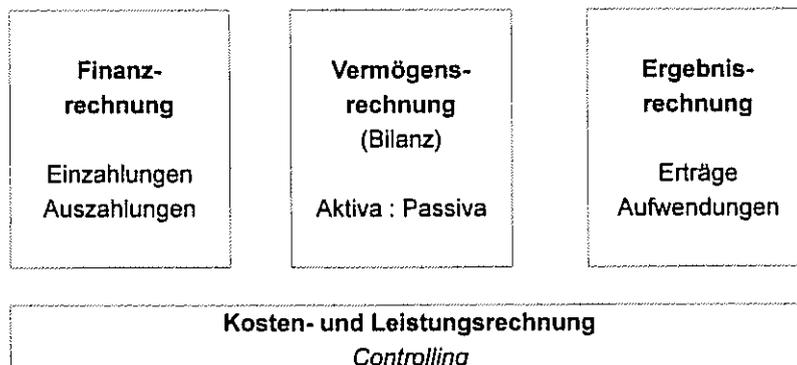
Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
1

## Rechnungskomponenten der Doppik



### Die 4-Komponentenrechnung nach NKHR LSA



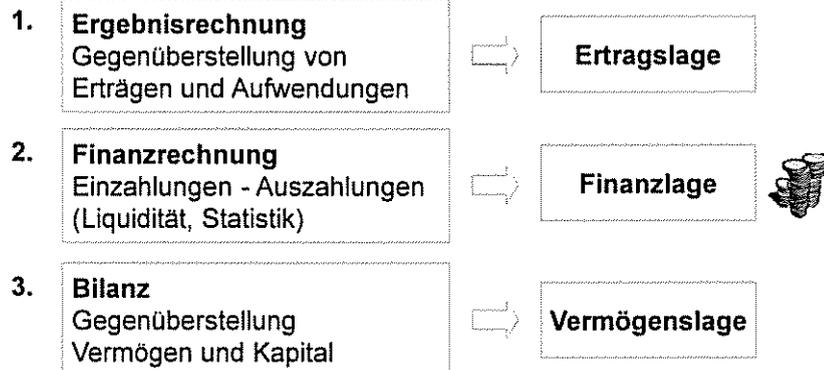
Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
2

## Der kommunale Jahresabschluss



### § 118 KVG LSA - Jahresabschluss



κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
3

## Stadt Genthin – vorläufiges Jahresergebnis 2015



### Vorläufiges Ergebnis der Ergebnisrechnung 2015

<b>Erträge</b>	<b>16.903,9 TEUR</b>
<b>Aufwendungen</b>	<b>20.937,4 TEUR</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 4.033,5 TEUR</b>

↙ **Veränderung der Eigenkapitalrücklage**

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
4

## Stadt Genthin – vorläufiges Jahresergebnis 2015



### Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung – Erträge

Ertragsart	Ansatz 2015	Ist-Werte 2015	Abweichung Plan-Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	9.445,8 TEUR	9.132,3 TEUR	↓ -313,5 TEUR
Zuwendungen und allg. Umlagen	2.457,6 TEUR	2.489,5 TEUR	↑ 31,9 TEUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.756,3 TEUR	1.426,4 TEUR	↓ -329,9 TEUR
privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerst. + Umlagen	1.126,3 TEUR	1.787,9 TEUR	↑ 661,6 TEUR
Sonstige ordentliche Erträge	1.631,9 TEUR	1.751,1 TEUR	↑ 119,2 TEUR
Finanzerträge	318,9 TEUR	316,6 TEUR	↓ -2,6 TEUR
<b>Summe</b>	<b>16.736,8 TEUR</b>	<b>16.903,8 TEUR</b>	<b>↑ 167,0 TEUR</b>

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
5

## Stadt Genthin – vorläufiges Jahresergebnis 2015



### Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung – Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2015	Ist-Werte 2015	Abweichung Plan-Ist
Personalaufwendungen	5.999,4 TEUR	6.098,5 TEUR	↑ 99,1 TEUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.018,1 TEUR	2.783,4 TEUR	↓ -234,7 TEUR
Transferaufwendungen	8.626,3 TEUR	8.876,8 TEUR	↑ 250,5 TEUR
sonst. ordentl. Aufwendungen	614,8 TEUR	830,9 TEUR	↑ 216,1 TEUR
Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	334,9 TEUR	353,7 TEUR	↑ 18,8 TEUR
Bilanzielle Abschreibungen	1.994,1 TEUR	1.994,1 TEUR	⇒ 0 TEUR
<b>Summe</b>	<b>20.587,6 TEUR</b>	<b>20.937,4 TEUR</b>	<b>↑ 350,8 TEUR</b>

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
6

## Stadt Genthin – vorläufiges Jahresergebnis 2015



### Vorläufiges Ergebnis der Finanzrechnung 2015

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.558,0 TEUR
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.035,2 TEUR

**Saldo aus laufender  
Verwaltungstätigkeit - 3.477,2 TEUR**



Saldo aus Investitionstätigkeit - 331,8 TEUR

Saldo aus Finanzierungstätigkeit - 52,9 TEUR

**Veränderung Bestand Liquidität → - 3.861,9 TEUR**

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
7

## Stadt Genthin – vorläufiges Jahresergebnis 2015



### Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung



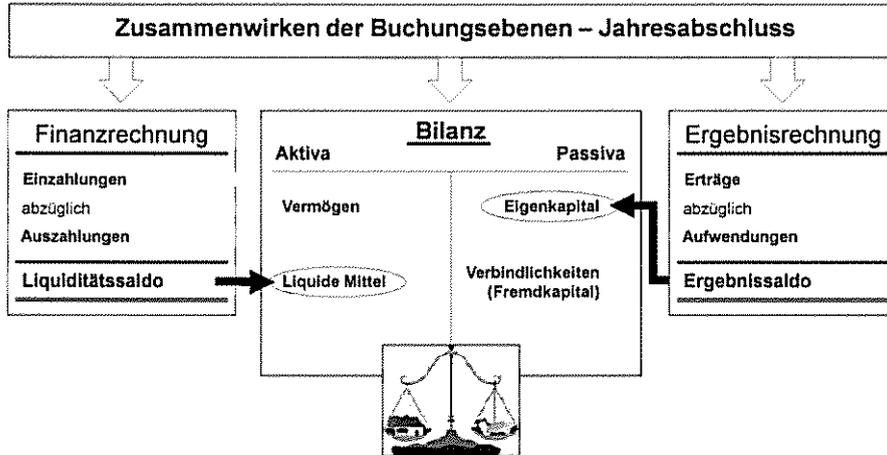
Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2015	Ist-Werte 2015	Abweichung Plan-Ist
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.708,6 TEUR	15.558,0 TEUR	↓ -150,6 TEUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.593,5 TEUR	19.035,2 TEUR	↑ 441,7 TEUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.627,2 TEUR	1.965,6 TEUR	-1.661,6 TEUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.327,8 TEUR	2.297,5 TEUR	4.030,3 TEUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.461,0 TEUR	-52,9 TEUR	-1.513,9 TEUR

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
8

## Jahresabschluss gemäß § 118 KVG



Ⓚ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
9

## Stadt Genthin – aktuelle Haushaltssituation



### Entwicklung des Eigenkapitals gem. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung / Jahr	2014	2015
Erträge	17.558,9 TEUR	16.903,9 TEUR
Aufwendungen	22.675,1 TEUR	20.937,4 TEUR
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 5.116,2 TEUR</b>	<b>- 4.033,5 TEUR</b>

### Entwicklung der Eigenkapitalrücklage

01.01.2014 Eröffnungsbilanz (vorl.):	48.121,7 TEUR	
31.12.2014 Jahresergebnis (vorl.) = - 5.116,2	43.005,5 TEUR	-10,6%
31.12.2015 Jahresergebnis (vorl.) = - 4.033,5	38.972,0 TEUR	-9,4%

Ⓚ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
10

## Stadt Genthin – aktuelle Haushaltssituation



### Entwicklung der liquiden Mittel gemäß Finanzrechnung

Finanzrechnung / Jahr	2014	2015
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.416,7 TEUR	-3.477,2 TEUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 588,8 TEUR	- 331,8 TEUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 342,8 TEUR	- 52,9 TEUR

#### Entwicklung der Liquidität

#### Bestand

01.01.2014 Eröffnungsbilanz (vorl.):	3.887,7 TEUR	
31.12.2014 Jahresergebnis (vorl.) = -2.348,3	1.539,4 TEUR	- 60,4%
31.12.2015 Jahresergebnis (vorl.) = -3.862,9	-2.323,5 TEUR	-250,9%

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
11

## Stadt Genthin – aktuelle Haushaltssituation



### (voraussichtliche) Entwicklung der liquiden Mittel 2014, 2015 und 2016

01.01.2014 Eröffnungsbilanz (vorl.):	3.887,7 TEUR
31.12.2014 Jahresergebnis (vorl.) = -2.348,3 TEUR	⇒ 1.539,4 TEUR
31.12.2015 Jahresergebnis (vorl.) = -3.862,9 TEUR	⇒ -2.323,5 TEUR

#### In 2016 zu leistende Investitionsauszahlung im Zuge Fertigstellung:

Tiefbaumaßnahmen	= - 376,9 TEUR
Hochbaumaßnahmen	= - 16,3 TEUR
Sonstige Investitionen	= - 110,3 TEUR ⇒ -2.827,0 TEUR

κ

Erstellt durch: Bereich Finanzen  
Angaben = vorläufige Werte

Stadt Genthin, im Februar 2016  
12