

Ergebnisrechnung	Plan	Prognose	Prozent	Ist (Jahr) Stichtag: 07.11.2016	Prozent	Plan (Quartal)	Ist (Quartal) III.	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	25.989 T€	26.298 T€	101,19%	24.124 T€	92,83%	6.497 T€	2.175 T€	33,48%
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.715 T€	6.172 T€	91,91%	4.720 T€	70,29%	1.679 T€	1.137 T€	67,72%
Erträge der sozialen Sicherung	4.306 T€	4.014 T€	93,23%	3.140 T€	72,93%	1.076 T€	1.306 T€	121,29%
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.610 T€	2.671 T€	73,98%	1.238 T€	34,29%	903 T€	453 T€	50,18%
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.534 T€	1.564 T€	101,95%	1.274 T€	83,07%	383 T€	489 T€	127,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.609 T€	5.117 T€	91,23%	4.965 T€	88,52%	1.402 T€	445 T€	31,76%
Erhöhung des Bestandes an fertigen und Erzeugnissen	T€	T€	0,00%	T€	0,00%	T€	T€	0,00%
andere aktivierte Eigenleistungen	T€	1 T€	0,00%	1 T€	0,00%	T€	T€	0,00%
sonstige laufende Erträge	1.899 T€	1.817 T€	95,68%	1.375 T€	72,39%	475 T€	139 T€	29,27%
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	49.662 T€	47.653 T€	95,96%	40.838 T€	82,23%	12.415 T€	6.144 T€	49,49%
Personalaufwendungen*	13.362 T€	13.224 T€	98,96%	9.790 T€	73,26%	3.341 T€	3.067 T€	91,80%
Versorgungsaufwendungen	1.332 T€	1.129 T€	84,72%	1.122 T€	84,19%	333 T€	3 T€	0,93%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.513 T€	3.813 T€	84,50%	3.348 T€	74,20%	1.128 T€	1.566 T€	138,83%
Abschreibungen	3.669 T€	3.633 T€	99,02%	T€	0,00%	917 T€	T€	0,00%
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.791 T€	17.609 T€	98,98%	16.891 T€	94,94%	4.448 T€	7.214 T€	162,19%
Aufwendungen der sozialen Sicherung	9.292 T€	8.069 T€	86,83%	7.483 T€	80,53%	2.323 T€	2.113 T€	90,96%
sonstige laufende Aufwendungen	2.356 T€	2.446 T€	103,84%	1.580 T€	67,08%	589 T€	398 T€	67,61%
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.316 T€	49.924 T€	95,43%	40.213 T€	76,87%	13.079 T€	14.361 T€	109,80%
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.654 T€	-2.270 T€	85,53%	624 T€	-23,51%	-664 T€	-8.217 T€	1238,31%
Zins- und sonstige Finanzerträge	341 T€	477 T€	140,00%	296 T€	86,86%	85 T€	19 T€	21,96%
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.460 T€	2.312 T€	93,96%	1.830 T€	74,38%	615 T€	206 T€	33,48%
Finanzergebnis	-2.120 T€	-1.835 T€	86,56%	-1.534 T€	72,38%	-530 T€	-187 T€	35,33%
Ordentliches Ergebnis	-4.774 T€	-4.105 T€	85,99%	-910 T€	19,06%	-1.194 T€	-8.405 T€	704,17%
Außerordentliche Erträge	T€	T€	0,00%	T€	0,00%	T€	T€	0,00%
Außerordentliche Aufwendungen	T€	T€	0,00%	T€	0,00%	T€	T€	0,00%
außerordentliches Ergebnis	T€	T€	0,00%	T€	0,00%	T€	T€	0,00%
Jahresergebnis	-4.774 T€	-4.105 T€	85,99%	-910 T€	19,06%	-1.194 T€	-8.405 T€	704,17%

* die Zuführungen zu Rückstellungen sowie die entsprechenden Auflösungen sind im Ist nicht enthalten

Prämissen der Prognose:
Allgemein: Die Prognose erfolgt anhand eines gewichteten Mittelwertes aus den Zahlungen der Quartale I/2015 bis III/2016, wobei die Zahlungen der in der Vergangenheit liegenden Zeiträume mit einem geringeren Gewichtungsfaktor versehen werden.
Steuern und ähnliche Abgaben: Eine Betrachtung erfolgt aufgrund der jeweiligen Sollstellungen für das Haushaltsjahr.
Auflösung von Sonderposten: Grundlage ist die Anlagenvorschau für das Haushaltsjahr 2016.
Personal- und Versorgungsaufwendungen: Die Prognose beinhaltet die voraussichtlichen Aufwendungen zum Stichtag 31.12.2016 unter Berücksichtigung des Tarifabschlusses sowie der zur Besetzung anstehenden Stellen.
Abschreibungsaufwendungen: Grundlage ist die Anlagenvorschau für das Haushaltsjahr 2016.

Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
Aufwandsdeckungsgrad Deckung der laufenden Aufwendungen durch die laufenden Erträge	94,93%	95,45%	-0,53%	101,55%	-102,08%	
Nettosteuerquote Anteil der gemeindlichen Steuererträge nach Abzug der Aufwendungen für die Gewbesteuerumlage sowie den Finanzierungsfond Deutsche Einheit an den gesamten ordentlichen Erträgen abzüglich der Gewbesteuerumlage sowie des Finanzierungsfonds Deutsche Einheit.	49,91%	52,61%	-2,70%	57,03%	-7,12%	
Steuerquote Anteil der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52,33%	55,19%	-2,85%	59,07%	-6,74%	Die Gewbesteuer liegt derzeit mit rund 14.352 T€ ca. 852 T€ über dem Ansatz von 13.500 T€.
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
öR-Leistungsentgeltquote der Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,27%	5,60%	1,67%	3,03%	-1,37%	
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
pR-Leistungsentgeltquote der Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3,09%	3,28%	-0,19%	3,12%	-3,31%	

Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
Kostenerstattungsquote der Erträge aus Kostenerstattungen an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11,29%	10,74%	0,56%	12,16%	-11,60%	
Personalintensität Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	25,54%	26,49%	-0,95%	24,34%	1,20%	Die Personalaufwendungen weisen aufgrund der Entwicklungen bei den Beihilfen für pensionierte Beamte äußerst kritische Entwicklung auf; diese wird jedoch voraussichtlich im entsprechenden Deckungskreis kompensiert werden können.
Sach- und Dienstleistungsintensität Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen	8,63%	7,64%	0,99%	8,33%	0,30%	
Sozialleistungsintensität Anteil der Aufwendungen für die soziale Sicherung an den ordentlichen Aufwendungen	17,76%	16,16%	1,60%	18,61%	-0,85%	
Intensität Leistungen der Jugendhilfe SGB VIII Anteil der Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB VIII an den ordentlichen Aufwendungen	7,15%	6,13%	1,02%	6,87%	0,28%	
Leistungen nach dem SGB VIII je Einwohner Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB VIII je Einwohner	199 €	161 €	38 €	145 €	54 €	
Kennzahlen zur Finanzlage						
Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Finanzmittelfehlbetrag Saldo aus dem laufenden Ein- und Auszahlungen sowie den Ein- und Auszahlungen aus Investitionen	7.169 T€	7.169 T€	T€	4.560 T€	2.609 T€	
Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung				37.500 T€		
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten				26.380 T€		
Gesamtverschuldung				63.880 T€		
Gesamtverschuldung je Einwohner				3.346 €		Mit der Gesamtverschuldung je Einwohner liegt die Stadt Mayen nach der Stadt Idar-Oberstein nach wie vor im vorderen Bereich.
Nettoneuverschuldung Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten	2.297 T€	2.297 T€	T€	-545 T€	545 T€	