

Ergebnisrechnung	Plan	Prognose	Prozent	Ist (Jahr) Stichtag: 15.05.2017	Prozent	Plan (Quartal)	Ist (Quartal) I.	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	27.897 T€	27.919 T€	100,08%	20.476 T€	73,40%	6.974 T€	3.993 T€	57,26%
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.338 T€	7.329 T€	99,87%	3.782 T€	51,55%	1.834 T€	2.889 T€	157,49%
Erträge der sozialen Sicherung	4.320 T€	3.875 T€	89,70%	740 T€	17,12%	1.080 T€	473 T€	43,79%
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.499 T€	2.995 T€	85,60%	749 T€	21,41%	875 T€	475 T€	54,36%
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.660 T€	1.638 T€	98,63%	564 T€	33,94%	415 T€	416 T€	100,19%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.160 T€	7.133 T€	87,41%	4.910 T€	60,17%	2.040 T€	4.457 T€	218,45%
Erhöhung des Bestandes an fertigen und Erzeugnissen	T€	T€	0,00%	T€	0,00%	T€	T€	0,00%
andere aktivierte Eigenleistungen	T€	T€	0,00%	5 T€	0,00%	T€	T€	0,00%
sonstige laufende Erträge	1.884 T€	1.928 T€	102,35%	779 T€	41,36%	471 T€	736 T€	156,21%
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.759 T€	52.817 T€	96,45%	32.005 T€	58,45%	13.690 T€	13.439 T€	98,17%
Personalaufwendungen*	14.012 T€	13.894 T€	99,15%	4.199 T€	29,96%	3.503 T€	2.983 T€	85,15%
Versorgungsaufwendungen	1.250 T€	1.298 T€	103,80%	1.198 T€	95,77%	313 T€	597 T€	191,05%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.049 T€	4.975 T€	98,54%	1.353 T€	26,81%	1.262 T€	948 T€	75,10%
Abschreibungen	3.764 T€	3.811 T€	101,25%	T€	0,00%	941 T€	T€	0,00%
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.543 T€	16.771 T€	95,60%	6.138 T€	34,99%	4.386 T€	2.767 T€	63,10%
Aufwendungen der sozialen Sicherung	9.396 T€	8.704 T€	92,63%	3.034 T€	32,29%	2.349 T€	2.124 T€	90,40%
sonstige laufende Aufwendungen	2.349 T€	2.341 T€	99,65%	879 T€	37,41%	587 T€	650 T€	110,66%
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.364 T€	51.794 T€	97,06%	16.801 T€	31,48%	13.341 T€	10.069 T€	75,47%
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.395 T€	1.023 T€	73,36%	15.205 T€	1089,94%	349 T€	3.370 T€	966,38%
Zins- und sonstige Finanzerträge	159 T€	264 T€	166,11%	45 T€	28,41%	40 T€	12 T€	30,90%
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.320 T€	2.276 T€	98,08%	1.298 T€	55,95%	580 T€	1.115 T€	192,29%
Finanzergebnis	-2.161 T€	-2.011 T€	93,07%	-1.253 T€	57,98%	-540 T€	-1.103 T€	204,17%
Ordentliches Ergebnis	-766 T€	-988 T€	128,96%	13.952 T€	-1821,23%	-192 T€	2.267 T€	-1183,83%
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	-766 T€	-988 T€	128,96%	13.952 T€	-1821,23%	-192 T€	2.267 T€	-1183,83%
* die Zuführungen zu Rückstellungen sowie die entsprechenden Auflösungen sind im Ist nicht enthalten								
** ohne Berücksichtigung der Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								

Prämissen der Prognose:
Allgemein: Die Prognose erfolgt anhand eines gewichteten Mittelwertes aus den Zahlungen der Quartale I/2016 bis I/2017, wobei die Zahlungen der in der Vergangenheit liegenden Zeiträume mit einem geringeren Gewichtungsfaktor versehen werden. Für die Aufwendungen aus den Sach- und Dienstleistungen wird die Konkretisierung des Planansatzes unterstellt.
Steuern und ähnliche Abgaben: Eine Betrachtung erfolgt aufgrund der jeweiligen Sollstellungen für das Haushaltsjahr.
Auflösung von Sonderposten: Grundlage ist die Anlagenvorschau für das Haushaltsjahr 2017.
Personal- und Versorgungsaufwendungen: Die Prognose beinhaltet die voraussichtlichen Aufwendungen zum Stichtag 31.12.2017 unter Berücksichtigung des Tarifabschlusses sowie der zur Besetzung anstehenden Stellen.

Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
Aufwandsdeckungsgrad Deckung der laufenden Aufwendungen durch die laufenden Erträge	102,61%	101,98%	0,64%	190,50%	-189,86%	
Nettosteuerquote Anteil der gemeindlichen Steuererträge nach Abzug der Aufwendungen für die Gewebesteuerumlage sowie den Finanzierungsfond Deutsche Einheit an den gesamten ordentlichen Erträgen abzüglich der Gewebesteuerumlage sowie des Finanzierungsfonds Deutsche Einheit.	48,67%	50,88%	-2,22%	63,36%	-14,70%	
Steuerquote Anteil der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,95%	52,86%	-1,91%	63,98%	-13,03%	Die Gewerbesteuer liegt derzeit mit rund 14.429 T€ ca. 76 T€ unter dem Ansatz von 14.505 T€. Nach der Steuerschätzung für den Monat Mai 2017 sind prognostisch bei der Einkommenssteuer mit rd. 100 T€ Mehrertrag, bei der Umsatzsteuer rd. 8 T€ Mehrertrag und bei der Ausgleichsleistung rd. 35 T€ Mehrertrag zu berücksichtigen.
Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen

Aufwands- und Ertragskennzahlen						
öR-Leistungsentgeltquote der Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6,39%	5,67%	0,72%	2,34%	-1,62%	Die Erträge aus Parkgebühren bleiben in der Prognose mit rund 353 T€ hinter den Ansätzen zurück.
Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
pR-Leistungsentgeltquote der Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3,03%	3,10%	-0,07%	1,76%	-1,83%	
Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Aufwands- und Ertragskennzahlen						
Kostenerstattungsquote der Erträge aus Kostenerstattungen an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,90%	13,51%	1,40%	15,34%	-13,94%	
Personalintensität Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen	26,26%	26,82%	-0,57%	24,99%	1,27%	Die Personalaufwendungen werden aufgrund der bereits veranschlagten Erhöhung der Beamtenbesoldung einer weitgehend planmäßigen Entwicklung unterworfen sein. Die Umlage an die Rheinische Versorgungskasse liegt mit rund 47 T€ über dem seinerzeit veranschlagten Wert. Dies kann voraussichtlich aus dem entsprechenden Deckungskreis getragen werden.
Sach- und Dienstleistungsintensität Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen	9,46%	9,61%	-0,14%	8,06%	1,41%	
Sozialleistungsintensität Anteil der Aufwendungen für die soziale Sicherung an den ordentlichen Aufwendungen	17,61%	16,80%	0,80%	18,06%	-0,45%	Aufgrund der nicht absehbaren Auswirkung der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes ist die weitere Entwicklung der Aufwendungen für die soziale Sicherung nicht absehbar. Zudem werden sich aufgrund des verringerten Zustroms von Flüchtlingen und Asylbewerbern die Aufwendungen und hiermit korrespondierend auch die Erstattungen für den Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes im Vergleich zu den Ansätzen minimieren.
Intensität Leistungen der Jugendhilfe SGB VIII Anteil der Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB VIII an den ordentlichen Aufwendungen	6,66%	6,77%	-0,11%	7,63%	-0,96%	
Leistungen nach dem SGB VIII je Einwohner Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB VIII je Einwohner	187 €	182 €	5 €	67 €	120 €	

Kennzahlen zur Finanzlage						
Kennzahlen	Plan	Prognose	Abw.	Ist (Jahr)	Abw.	Erläuterungen
Finanzmittelfehlbetrag	7.432 T€	7.432 T€	T€	706 T€	6.726 T€	
Saldo aus dem laufenden Ein- und Auszahlungen sowie den Ein- und Auszahlungen aus Investitionen						
Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung				39.000 T€		
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten				22.848 T€		
Gesamtverschuldung				61.848 T€		
Gesamtverschuldung je Einwohner				3.218 €		Mit der Gesamtverschuldung je Einwohner liegt die Stadt Mayen nach der Stadt Idar-Oberstein nach wie vor im vorderen Bereich.
Nettoneuverschuldung	6.892 T€	6.892 T€	T€	-418 T€	418 T€	
Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten						