

Jahresabschluss 2017 der Stadt Neumünster

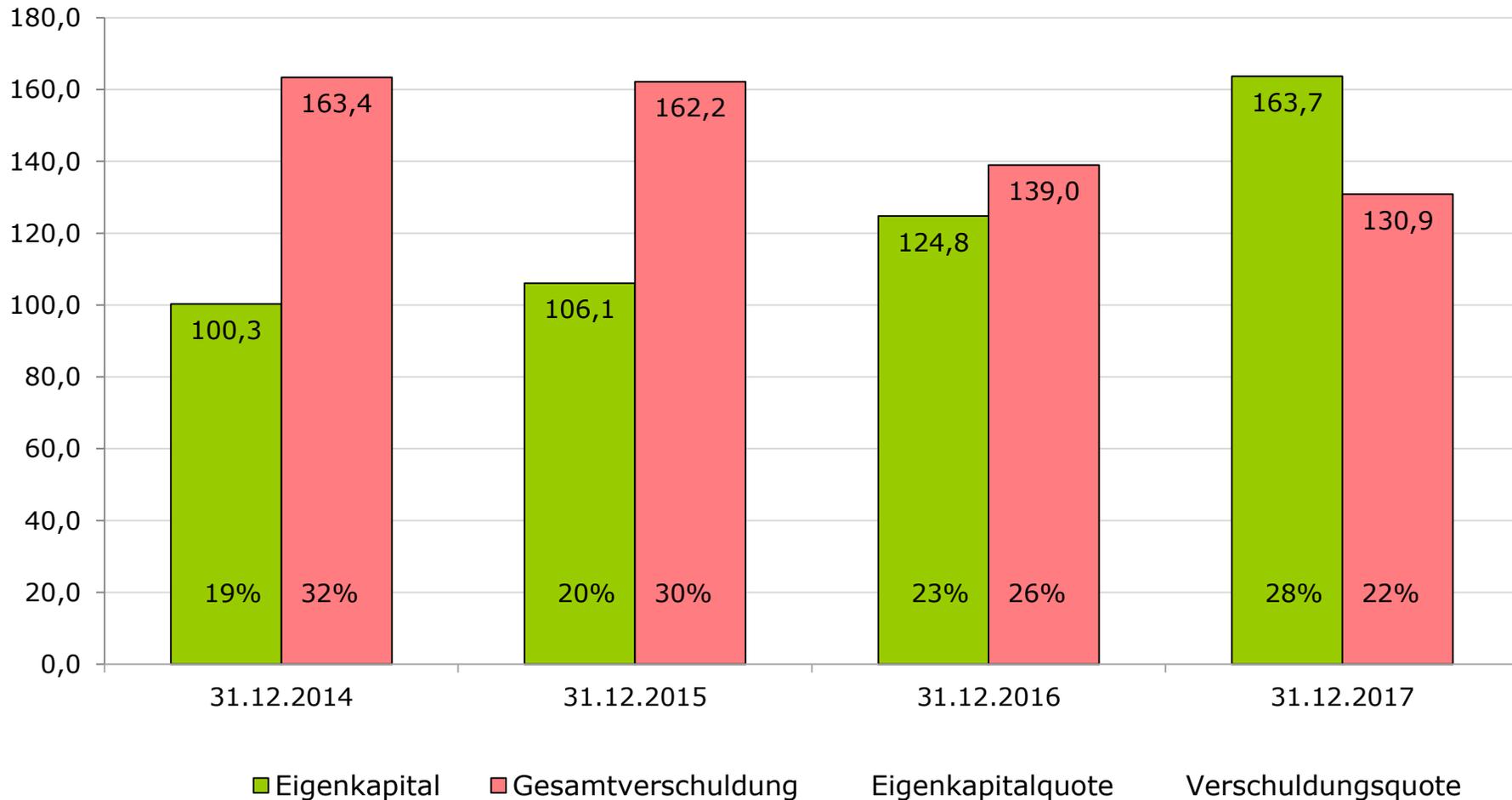
Haushaltsdaten 2017	3
Wesentliche Eckpunkte	4
Vermögens- und Finanzlage	5
Ergebnislage	7
Künftige Haushaltsentwicklung	8
Chancen	9
Risiken	10
Ausblick	11

Haushaltsdaten 2017

Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage

	31.12.2016	31.12.2017
▪ Jahresergebnis:	18,5 Mio. €	38,8 Mio. €
▪ Finanzmittelüberschuss:	18,2 Mio. €	50,3 Mio. €
▪ Anlagevermögen	480,8 Mio. €	484,9 Mio. €
▪ Eigenkapital:	124,8 Mio. €	163,7 Mio. €
▪ Investitionskredite:	137,1 Mio. €	130,9 Mio. €
▪ Kassenkredite:	1,9 Mio. €	0,0 Mio. €
▪ Liquide Mittel	0,1 Mio. €	42,4 Mio. €

Entwicklung Eigenkapital / Gesamtverschuldung



Finanzstruktur

in Mio. €	31.12.2016	in %	31.12.2017	in %	Veränderung
Langfristig					
Langfristiges Vermögen	480,8		484,9		+4,1
Langfristige Mittel	498,2		534,1		+35,9
Deckung (Anlagendeckungsgrad II)	17,4	104%	49,2	110%	+31,8

Kurzfristig					
Kurzfristig fälliges Fremdkapital	19,9		40,2		+20,3
Liquide Mittel	0,1		42,4		+42,3
Kurzfristige Forderungen	30,6		39,5		+8,9
Deckung (Liquiditätsgrad II)	10,8	154%	41,7	204%	+30,9

Auszug aus der Ergebnisrechnung

in Mio. €	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
Öffentlich-rechtliche Erträge	216,3	214,2	242,1	+27,9	+25,8
Privatrechtl. Leistungsentgelte/Kostenerst.	73,9	76,5	65,7	-10,8	-8,2
Sonstige ordentliche Erträge	27,1	30,9	31,1	+0,2	+4,0
Summe Erträge	317,3	321,6	338,9	+17,3	+21,6
Personal- und Versorgungsaufwendungen	87,7	96,4	92,0	+4,4	-4,3
Transferaufwendungen	121,5	130,2	118,3	+11,9	+3,2
Bilanzielle Abschreibungen	19,1	17,9	20,1	-2,2	-1,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	69,1	77,9	69,1	+8,8	+0,0
Summe Aufwendungen	297,4	322,4	299,5	+22,9	-2,1
Verwaltungsergebnis	19,9	-0,8	39,4	+40,2	+19,5
Finanzerträge	2,6	1,5	3,4	+1,9	+0,8
Zinsaufwendungen	4,0	4,3	4,0	+0,3	+0,0
Finanzergebnis	-1,4	-2,8	-0,6	+2,2	+0,8
Ergebnis	18,5	-3,6	38,8	+42,4	+20,3

Gewerbesteuer und
Schlüsselzuweisungen

Erstattungen zu UmA

Geringere Inobhut-
nahmen von UmA

Geringere Anmietung
u. Bewirtschaftung von
Flüchtlingswohnungen

Künftige Haushaltsentwicklung

Chancen und Risiken

- + Weiterer Anstieg der Finanzausstattung gemäß Steuerschätzung Mai 2018.
- + Durch Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Kommunen und Ländern werden den Kommunen ab 2018 rd. 4 Mrd. € über die Umsatzsteuer und Kosten der Unterkunft und Heizung zur Verfügung gestellt (Effekt für Neumünster: rd. 0,9 Mio. € p. a.).
- + Neumünster erhält ab 2018 durch Ergänzung des Infrastrukturprogramms rd. 1,8 Mio. € jährlich.
- + Durch den Verkauf von Gewerbeflächen im Gewerbepark Eichhof und Industriegebiet Süd ist bis zum Jahr 2021 mit Erlösen von bis zu 30 Mio. € zu rechnen.
- + Neugestaltung der Kita-Finanzierung durch das Land Schleswig-Holstein geplant.
 - + Entlastung der Kommunen: +50 Mio. € p. a.
 - + Entlastung der Eltern: +60 Mio. € p. a.
 - + Qualitätssteigerung in Kitas: +70 Mio. € p. a.

- Verzicht auf die Erhebung von Straßenausbaubeiträgen ab dem Jahr 2018 nach Beschluss des Landtages zum Gesetz zur Aufhebung der Erhebungspflicht für Straßenausbaubeiträge am 14.12.2017.
Fehlender Ertrag p. a. im Haushalt: rd. 0,5 Mio. €.
- Keine Fehlbetragszuweisung und Konsolidierungshilfen mehr ab 2018.
Fehlender Ertrag p. a. im Haushalt: rd. 3 Mio. €.
- Vermögenszuwächse verbunden mit Belastungen des Ergebnishaushaltes durch Abschreibungen (Ø Zuwachs p. a. seit 2009: rd. 0,2 Mio. €).
- Konjunkturunbruch verbunden mit sinkenden Erträgen aus Steuern und Finanzausgleich sowie steigenden Sozialaufwendungen (Delta rd. 20 Mio. €).

Ausblick

Vermögens- und Ergebnisentwicklung

- **Vermögensentwicklung:**
 - Investitionen zur Erhaltung des städt. Sachanlagevermögens notwendig. (Ø Investitionsvolumen p. a. seit 2009: rd. 20 Mio. €)
 - Erhöhung des kommunalen Vermögens durch im Bau befindliche Großprojekte, insbesondere Schulen und Kindertagesstätten. (Ø Steigerung des Anlagevermögen p. a. seit 2009: rd. 4 Mio. €)
 - Weitere Reduzierung der Gesamtverschuldung bei einer anhaltenden stabilen konjunkturellen Lage. Reduzierung seit 2009: rd. 37 Mio. €.

- **Ergebnisentwicklung:**
 - Erzielte Jahresüberschüsse seit 2013 führen zu einer Reduzierung der aufgelaufenen Fehlbeträge um rd. 70 Mio. €.
 - Trotz der Risiken ist eine Verstetigung des Trends aufgrund der soliden konjunkturellen Lage sowie der Gewerbeflächenpotenziale zu erwarten.

Altlasten beseitigen, Vorsorge treffen, Qualität verstetigen.



Stadt
Neumünster