

**Ergebnishaushalt:**

	Plan	Ergebnis
Ordentliche Erträge	375,4	471,7
Ordentliche Aufwendungen	381,2	461,8
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5,8</b>	<b>+ 9,9</b>
Sonderergebnis	0	- 4,3
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>- 5,8</b>	<b>+ 5,6</b>

In der nächstfolgenden Bilanz wird der Überschuss der Rücklage zugeführt

Gesamtergebnis  
Ergebnishaushalt

**Vorläufige Schlussbilanz auf den 31.12.2008:**

Aktiva		Passiva	
<b>1. Vermögen</b>	<b>1.280,6</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>867,2</b>
		- Basiskapital	637,6
		- Rücklage	50,2
		- Ergebnis	<b>5,6</b>
		- Sonderposten	173,8
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>1,5</b>	<b>2. Rückstellungen</b>	<b>247,7</b>
		<b>3. Verbindlichkeiten</b>	<b>150,2</b>
		<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>17,0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>

**Ergebnishaushalt****Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen:**

<b>Gesamtergebnis Ergebnishaushalt</b>		<b>+ 5,6</b>
Saldo Abschreibungen	+	39,9
Saldo aus Rückstellungen	+	31,3
Aktivierete Eigenleistungen	-	2,1
Saldo offene Forderungen/ Verbindlichkeiten + Abgrenzungsposten	-	4,3
<b>Zahlungsmittelüberschuss lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	=	<b>+ 70,4</b>

**Finanzhaushalt:**

		Plan	Ergebnis
(1)	<b>Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+ 9,1</b>	<b>+ 70,4</b>
(2)	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 41,1	- 55,6
(3)=(1)+(2)	<b>Finanzierungsmittelfehlbetrag/-überschuss</b>	<b>- 32,0</b>	<b>+ 14,8</b>
(4)	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	27,0	- 4,2
(5)=(3)+(4)	<b>Finanzierungsmittelbestand (=Änderung Kassenbestand)</b>	<b>- 5,0</b>	<b>+ 10,6</b>
(6)	Saldo Haushaltsunwirksame Vorgänge (durchlaufende Gelder)	0	+ 0,3
(7)	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	+ 7,2	+ 30,3
(8)=(5)+(6)+(7)	<b>Endstand an Zahlungsmitteln</b>	<b>+ 2,2</b>	<b>+ 41,2</b>

## Finanzhaushalt:

(8)=(5)+(6)+(7)	<b>Endstand an Zahlungsmitteln</b>	<b>+ 2,2</b>	<b>+ 41,2</b>
-----------------	------------------------------------	--------------	---------------

Kassenbestand fließt in die Position „Liquide Mittel“ ein.

## vorläufige Schlussbilanz auf den 31.12.2008:

Aktiva		Passiva	
<b>1. Vermögen</b>	<b>1.280,6</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>867,2</b>
<u>darunter:</u>		- Basiskapital	637,6
- Liquide Mittel (Ergebnis Finanzrechnung plus Sondervorgänge)	34,8	- Rücklage	50,2
		- Ergebnis	5,6
		- Sonderposten	173,8
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>1,5</b>	<b>2. Rückstellungen</b>	<b>247,7</b>
		<b>3. Verbindlichkeiten</b>	<b>150,2</b>
		<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>17,0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>

Anlage 5 zur Drucksache: 0124/2010/BV

**Gesamtüberblick**

Ergebnishaushalt:	Plan	Erg.
Ordentliche Erträge	375,4	471,7
Ordentliche Aufwendungen	381,2	461,8
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5,8</b>	<b>+ 9,9</b>
Sonderergebnis	0	- 4,3
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>- 5,8</b>	<b>+ 5,6</b>

<b>Gesamtergebnis Ergebnishaushalt</b>	<b>5,6</b>
Saldo Abschreibungen	+ 39,9
Saldo aus Rückstellungen	+ 31,3
Aktivierete Eigenleistungen	- 2,1
Saldo offene Forderungen /Verbindlichkeiten	
+ Abgrenzungsposten	- 4,3
<b>Zahlungsmittelüberschuss</b>	<b>= 70,4</b>

Finanzhaushalt:		Plan	Erg.
(1)	Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 9,1	+ 70,4
(2)	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 41,1	- 55,6
(3)=(1)+(2)	<b>Finanzierungsmittelfehlbetrag/-überschuss</b>	<b>- 32,0</b>	<b>+ 14,8</b>
(4)	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+ 27,0	- 4,2
(5)=(3)+(4)	<b>Finanzierungsmittelbestand (= Änderung Kassenbestand)</b>	<b>- 5,0</b>	<b>+ 10,6</b>
(6)	Saldo Haushaltsunwirksame Vorgänge (durchlfde Gelder)	0	+ 0,3
(7)	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	+ 7,2	+ 30,3
(8)=(5)+(6)+(7)	<b>Endstand an Zahlungsmitteln</b>	<b>+ 2,2</b>	<b>+ 41,2</b>

**Vorläufige Schlussbilanz auf den 31.12.2008:**

Aktiva		Passiva	
<b>1. Vermögen</b>	<b>1.280,6</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>867,2</b>
<u>darunter:</u>		- Basiskapital	637,6
- Liquide Mittel (Ergebnis Finanzrechnung plus Sondervorgänge)	<b>34,8</b>	- Rücklage	50,2
		- Ergebnis	<b>5,6</b>
		- Sonderposten	173,8
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>1,5</b>	<b>2. Rückstellungen</b>	<b>247,7</b>
		<b>3. Verbindlichkeiten</b>	<b>150,2</b>
		<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>17,0</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.282,1</b>

In der nächstfolgenden Bilanz wird der Überschuss der Rücklage zugeführt

# Haushaltsjahr 2008

---

## Finanzhaushalt / Liquidität

### liquide Mittel, 31.12.2008

Plan:	2,2 Mio. €
Ergebnis:	34,8 Mio. €

### Schuldenstand, 31.12.2008

Plan:	190,2 Mio. €
Ergebnis:	131,3 Mio. €



**Einsatz der liquiden Mittel zur Finanzierung von Investitionen ohne Kreditaufnahmen tätigen zu müssen**

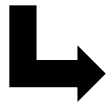
# Haushaltsjahr 2010

---

## Ergebnishaushalt

Prognostizierte Verschlechterung - 28,5 Mio. €

Anteilige Auflösung von in Vorjahren (2007-2009)  
gebildeten Rückstellungen (u.a. Personal, FAG)  
sowie Verwendung der Ergebnisrücklage  
(ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis) 28,5 Mio. €



Insgesamt stehen hier rund **101 Mio. €** zur Verfügung,  
die aber auch noch zum HH-Ausgleich in den Jahren 2011 ff.  
benötigt werden



**Ausgleich des ordentlichen Ergebnis 2010 damit möglich !**

# Haushaltsjahr 2010



**aber:**

Diese Rückstellungen / Ergebnisrücklagen sind **nur anteilig mit Liquidität hinterlegt**, da insbesondere in den Jahren 2007 und 2008 die Investitionen mit diesen Mitteln finanziert wurden und auf Kreditaufnahmen verzichtet wurde.

## **Einsetzbare liquide Mittel (Stand: 01.01.2010)**

- |                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| • Planung 07/08        | 2,2 Mio. €         |
| • Planung 09/10        | 20,0 Mio. €        |
| • <b>Ergebnis 2009</b> | <b>59,9 Mio. €</b> |

(unter Berücksichtigung insbes. Gewerbesteuerentwicklung IV. Quartal 2009)



**Vollständiger Einsatz dieser Mittel in 2010 wäre möglich, allerdings benötigen wir diese auch um die Verschlechterungen 2010 ff. anteilig auszugleichen.**

# Haushaltsjahr 2010

---

 daher:

- Stärkung der Leistungsfähigkeit des Ergebnishaushalts mittels einer pauschalen Einsparvorgabe auf die Personal- und Sachaufwendungen (10 Mio. €)
- Priorisierung und Reduzierung des Investitionsvolumens des Finanzhaushalts (Bauinvestitionen, Erwerb bewegl. Vermögens, Investitionszuschüsse)



# Haushaltsjahr 2010, **Verschuldung**

## Schuldenstand 31.12.2009

Planung 07/08	219,2 Mio. €
Planung 09/10	157,3 Mio. €
<b>Tatsächliches Ergebnis</b>	<b>158,0 Mio. €</b>

## Verlauf 2010

Planmäßig vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 27,2 Mio. €  
wird vollständig benötigt werden.

Darüber hinaus weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 8 Mio. €  
erforderlich.

- dies ist möglich aufgrund nicht vollständig ausgeschöpfter Kreditermächtigung 2009
- wirtschaftlich zum jetzigen Zeitpunkt vertretbar aufgrund der aktuell niedrigen Zinskonditionen

## Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2010

Planung 07/08	243,3 Mio. €
Planung 09/10	181,4 Mio. €
<b>Voraussichtliches Ergebnis</b>	<b>190,5 Mio. €</b>