

Stadt Helmstedt  
Der Bürgermeister  
Finanzservice, Haushalt

19.01.2018

**Öffentliche Sitzung**

**B 018/18**

**Bekanntgabe**

an den Ausschuss für Finanzmanagement

**Liquiditätsplanung für das 1. Quartal 2018**

Anliegend werden die Liquiditätsplanung für das 1. Quartal 2018 (Anlage 1) sowie die Liquiditätsplanung für das 4. Quartal 2017 (Anlage 2) mit der dazugehörigen Abweichungsanalyse für den Monat Dezember (Anlage 3) übersandt.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Gez. Wittich Schobert

**Anlagen 3**

## Liquidität 1. Quartal 2018

Beträge in T€									
	Januar			Februar			März		
<b>EINZAHLUNGEN</b>	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
laufende Verwaltungstätigkeit									
Budget 66	55	0		2.271	0		55	0	
Budget 10/11	1			1			1		
Budget 12	0			0			20		
Budget 13	0			0			0		
Budget 14	59			54			47		
Budget 15	5			5			4		
Budget 21	185			96			93		
Budget 25	15			25			27		
Budget 52	9			9			9		
Budget 53	0			0			302		
Budget 54	19			119			19		
Budget 44	0			0			0		
<b>Gesamteinzahlungen lfd</b>	<b>348</b>	<b>0</b>		<b>2.580</b>			<b>521</b>		
<b>AUSZAHLUNGEN</b>	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
laufende Verwaltungstätigkeit									
Budget 66	1	0		3.412			65		
Budget 10/11	1			1			1		
Budget 12	42			18			18		
Budget 13	40			6			7		
Budget 14	58			41			41		
Budget 15	1			3			1		
Budget 21	187			861			104		
Budget 25	13			25			26		
Budget 52	28			28			38		
Budget 53	29			1			3		
Budget 54	73			158			19		
Budget 44	1.202			1.095			1.095		
<b>Gesamtauszahlungen lfd.</b>	<b>1.675</b>			<b>5.649</b>			<b>1.418</b>		
<b>Monatssaldo lfd.</b>	<b>-1.327</b>			<b>-3.069</b>			<b>-897</b>		
<b>Bestand lfd.</b>	<b>3.539</b>			<b>470</b>			<b>-427</b>		

## Liquidität 1. Quartal 2018

EINZAHLUNGEN	Januar			Februar			März		
	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
Investitionen/Finanzierung									
Budget 66	0			0			0		
Budget 11	0			0			0		
Budget 12	0			0			0		
Budget 13	0			0			0		
Budget 14	0			0			0		
Budget 15	0			0			0		
Budget 21	0			0			0		
Budget 25	0			0			0		
Budget 52	566			100			0		
Budget 53	0			0			0		
Budget 54	52			78			47		
<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>618</b>			<b>178</b>			<b>47</b>		

AUSZAHLUNGEN	Januar			Februar			März		
	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
Investitionen/Finanzierung									
Budget 66	0			0			0		
Budget 11	0			0			0		
Budget 12	0			0			0		
Budget 13	0			0			0		
Budget 14	150			30			75		
Budget 15	0			0			0		
Budget 21	1			7			0		
Budget 25	0			0			0		
Budget 52	50			50			150		
Budget 53	0			0			0		
Budget 54	63			15			41		
<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>264</b>			<b>102</b>			<b>266</b>		

<b>Monatssaldo</b>	<b>354</b>			<b>76</b>			<b>-219</b>		
--------------------	------------	--	--	-----------	--	--	-------------	--	--

<b>Bestand Investiv</b>	<b>1.120</b>			<b>1.196</b>			<b>977</b>		
-------------------------	--------------	--	--	--------------	--	--	------------	--	--

Liquidität 1. Quartal 2018

	Januar			Februar			März		
haushaltsunwirksame Einzahlungen	1			1			1		
Einzahlungen aus Clearing AEH	35			485			330		
Gesamteinzahlungen Sonstiges	36			486			331		

haushaltsunwirksame Auszahlungen	1			1			1		
Auszahlungen aus Clearing AEH	403			518			564		
Gesamtauszahlungen Sonstiges	404			519			565		

Monatssaldo Sonstiges	-368			-33			-234		
-----------------------	------	--	--	-----	--	--	------	--	--

Bestand Sonstiges	-916			-949			-1.183		
-------------------	------	--	--	------	--	--	--------	--	--

Aufteilung des Bestandes:	31.01.2018			28.02.2018			31.03.2018		
	Plan	Ist	Diff.	Plan	Ist	Diff.	Plan	Ist	Diff.
Laufende Verwaltungstätigkeit	3.539			470			-427		
Investitionstätigkeit/Finanzierung	1.120			1.196			977		
Haushaltsunwirksamer Bestand	-916			-949			-1.183		
davon AEH	-1.228			-1.261			-1.495		
Kassenbestand	3.743			717			-633		

## Liquidität 4. Quartal 2017

Beträge in T€									
	Oktober			November			Dezember		
EINZAHLUNGEN	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
laufende Verwaltungstätigkeit									
Budget 66	537	499	-38	6.614	6.794	180	2.812	2.962	150
Budget 10/11	10	34	24	0	7	7	0	20	20
Budget 12	0	0	0	0	23	23	20	9	-11
Budget 13	0	6	6	0	32	32	0	15	15
Budget 14	68	54	-14	65	76	11	58	36	-22
Budget 15	11	4	-7	9	5	-4	60	73	13
Budget 21	173	381	208	73	77	4	73	278	205
Budget 25	28	33	5	56	36	-20	38	10	-28
Budget 52	0	26	26	0	8	8	0	46	46
Budget 53	200	201	1	0	0	0	236	36	-200
Budget 54	25	67	42	127	195	68	26	58	32
Budget 44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamteinzahlungen lfd</b>	<b>1.052</b>	<b>1.305</b>	<b>253</b>	<b>6.944</b>	<b>7.253</b>	<b>309</b>	<b>3.323</b>	<b>3.544</b>	<b>221</b>
<b>AUSZAHLUNGEN</b>									
laufende Verwaltungstätigkeit	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
Budget 66	430	430	0	3.119	3.118	-1	458	404	-54
Budget 10/11	5	32	27	5	19	14	5	26	21
Budget 12	21	24	3	22	21	-1	29	41	12
Budget 13	6	35	29	7	19	12	7	21	14
Budget 14	78	64	-14	38	93	55	48	54	6
Budget 15	1	3	2	4	9	5	1	3	2
Budget 21	113	123	10	926	912	-14	204	185	-19
Budget 25	40	40	0	39	77	38	28	53	25
Budget 52	30	45	15	30	24	-6	127	114	-13
Budget 53	3	2	-1	7	1	-6	1	1	0
Budget 54	203	139	-64	216	257	41	154	174	20
Budget 44	866	898	32	1.373	1.280	-93	854	865	11
<b>Gesamtauszahlungen lfd.</b>	<b>1.796</b>	<b>1.834</b>	<b>38</b>	<b>5.786</b>	<b>5.831</b>	<b>45</b>	<b>1.916</b>	<b>1.943</b>	<b>27</b>
<b>Monatssaldo lfd.</b>	<b>-744</b>	<b>-529</b>	<b>215</b>	<b>1.158</b>	<b>1.422</b>	<b>264</b>	<b>1.407</b>	<b>1.601</b>	<b>194</b>
<b>Bestand lfd.</b>	<b>-1.082</b>	<b>-867</b>	<b>215</b>	<b>291</b>	<b>555</b>	<b>264</b>	<b>1.962</b>	<b>2.156</b>	<b>194</b>

## Liquidität 4. Quartal 2017

EINZAHLUNGEN	Oktober			November			Dezember		
	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
Investitionen/Finanzierung									
Budget 66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 12	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Budget 13	0	0	0	0	0	0	0	24	24
Budget 14	25	0	-25	0	0	0	0	1	1
Budget 15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 25	0	0	0	0	0	0	0	65	65
Budget 52	141	73	-68	60	141	81	137	103	-34
Budget 53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 54	30	50	20	3	75	72	685	853	168
<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>196</b>	<b>124</b>	<b>-72</b>	<b>63</b>	<b>216</b>	<b>153</b>	<b>822</b>	<b>1.047</b>	<b>1.047</b>

AUSZAHLUNGEN	Oktober			November			Dezember		
	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz	Plan	Ist	Differenz
Investitionen/Finanzierung									
Budget 66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 11	0	0	0	0	0	0	0	8	8
Budget 12	0	6	6	0	0	0	0	0	0
Budget 13	0	0	0	0	24	24	0	3	3
Budget 14	10	8	-2	2	0	-2	2	0	-2
Budget 15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 21	26	2	-24	47	0	-47	0	13	13
Budget 25	0	4	4	0	50	50	0	11	11
Budget 52	223	153	-70	300	166	-134	400	294	-106
Budget 53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budget 54	130	81	-49	100	87	-13	113	118	5
<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>389</b>	<b>254</b>	<b>-135</b>	<b>449</b>	<b>328</b>	<b>-121</b>	<b>515</b>	<b>448</b>	<b>-67</b>

<b>Monatssaldo</b>	<b>-193</b>	<b>-130</b>	<b>63</b>	<b>-386</b>	<b>-112</b>	<b>274</b>	<b>307</b>	<b>599</b>	<b>1.114</b>
--------------------	-------------	-------------	-----------	-------------	-------------	------------	------------	------------	--------------

<b>Bestand Investiv</b>	<b>569</b>	<b>632</b>	<b>63</b>	<b>246</b>	<b>520</b>	<b>274</b>	<b>827</b>	<b>1.119</b>	<b>292</b>
-------------------------	------------	------------	-----------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------

Liquidität 4. Quartal 2017

	Oktober			November			Dezember		
haushaltsunwirksame Einzahlungen	1	0	-1	1	8	7	1	0	-1
Einzahlungen aus Clearing AEH	296	270	-26	194	445	251	34	42	8
Gesamteinzahlungen Sonstiges	297	270	-27	195	453	258	35	42	7

haushaltsunwirksame Auszahlungen	1	121	120	1	0	-1	150	154	4
Auszahlungen aus Clearing AEH	350	254	-96	501	350	-151	622	1.155	533
Gesamtauszahlungen Sonstiges	351	375	24	502	350	-152	772	1.309	537

Monatssaldo Sonstiges	-54	-105	-51	-307	103	410	-737	-1.267	-530
-----------------------	-----	------	-----	------	-----	-----	------	--------	------

Bestand Sonstiges	667	616	-51	309	719	410	-18	-548	-530
-------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------

Aufteilung des Bestandes:	31.10.2017			30.11.2017			31.12.2017		
	Plan	Ist	Diff.	Plan	Ist	Diff.	Plan	Ist	Diff.
Laufende Verwaltungstätigkeit	-1.082	-867	215	291	555	264	1.962	2.156	194
Investitionstätigkeit/Finanzierung	569	632	63	246	520	274	827	1.119	292
Haushaltsunwirksamer Bestand	667	616	-51	309	719	410	-18	-548	-530
davon AEH	88	158		-149	253		-335	-860	
Kassenbestand	154	381	227	846	1.794	948	2.771	2.727	-44

## Abweichungsanalyse Liquiditätsplanung Dezember 2017

### Finanzhaushalt Lfd. Verwaltungstätigkeit:

Einzahlungen	Differenz in T€	Begründung
Budget 66	150	Mindereinnahmen aufgrund von Gewerbesteuerrückzahlungen über 158 T€, 25 T€ Mehreinnahmen bei der Umsatzsteuer und 18 T€ bei der Hundesteuer, 6 T€ Verzinsung von Steuernachforderungen, 254 T€ Mehreinnahmen Eigenkapitalverzinsung 2017 AEH
Budget 21	205	Eingang des Zuschusses für Krippen und Horte 4. Quartal 2017 wurde erst im Januar 2018 erwartet
Budget 53	-200	Für Dezember erwarteter Eingang der Konzessionsabgabe wird erst im Januar 2018 eingehen

Auszahlungen	Differenz in T€	Begründung
Budget 66	-54	Erstattung Überzahlung Abschlagszahlung Jahresverlust BDH über 39 T€

### Investitions- und Finanzierungstätigkeit:

Einzahlungen	Differenz in T€	Begründung
Budget 25	65	Eingang Zuschuss KIP Maßnahme, Dachsanierung Brunnentheater
Budget 54	168	Nicht eingeplante Einnahme aus dem Verkauf eines Bauplatzes im Baugebiet Ziegelberg-Süd über 36 T€ sowie Eingang von 113 T€ aus der Ablösung von Erschließungsbeiträgen für das Baugebiet Im Rottlande II

Auszahlungen	Differenz in T€	Begründung
Budget 52	-106	Mittelabfluss für Sanierungsgebiet Holzberg / St. Stephani nur über ca. 40 T€ statt geplanter 200 T€ sowie erhöhter Mittelabfluss an den Sanierungsträger über 226 T€ statt geplanter 200 T€, nicht eingeplante Ausgaben für Dorferneuerung Emmerstedt über ca. 30 T€

### Haushaltsunwirksame Zahlungen:

Auszahlungen	Differenz in T€	Begründung
Auszahlungen aus Clearing AEH	533	Ca. 100 T€ Personalkostenerstattung und 254 T€ Eigenkapitalverzinsung für 2017 an Stadt Helmstedt, ca. restl. Mehrausgaben resultieren aus bislang noch nicht abgerechneten Projekten des Vermögensplanes