

Für die Zukunft gesattelt.

- TOP 3 - Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft

Finanzausschuss
am 23.04.2021



Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. Liquiditätsentwicklung
3. Kapitalstock
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. Ausblick auf 2022

Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



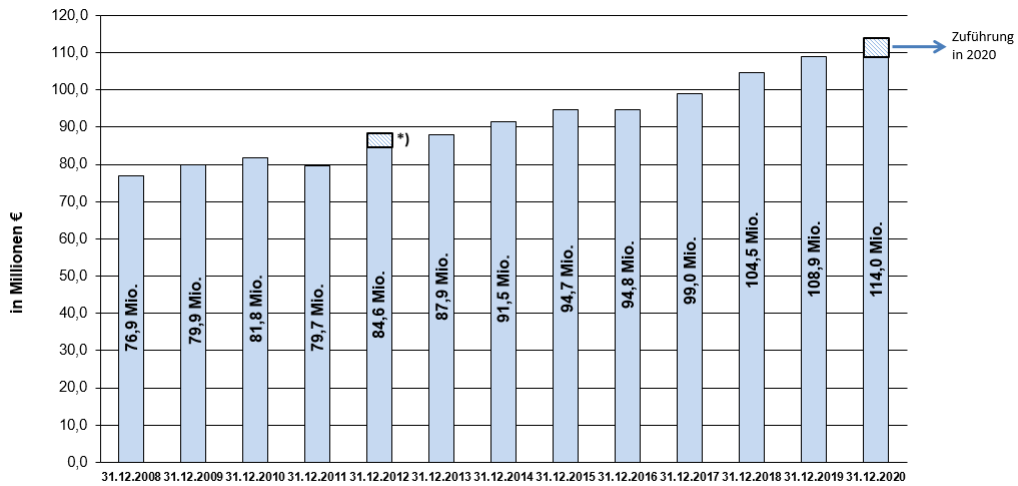
1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. Liquiditätsentwicklung
3. Kapitalstock
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. Ausblick auf 2022

Prognose Jahresabschluss 2020



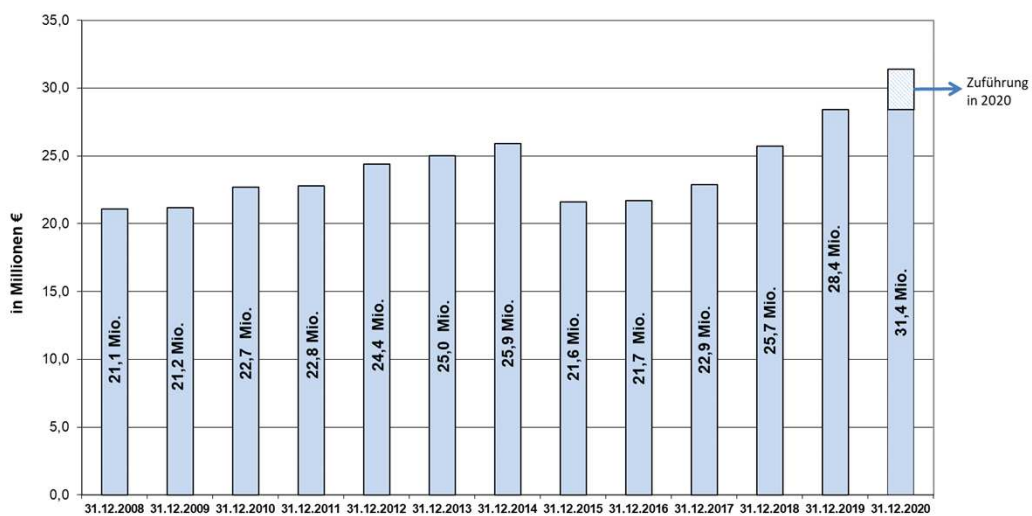
- Prognose gem. Finanzstatus 10/2020:
 - Verbesserung i. H. v. rd. 11,80 Mio. € ggü. dem Haushaltsansatz 2020 (Jahresfehlbetrag i. H. v. 3,99 Mio. €)
 - Prognosewert Jahresüberschuss i. H. v. rd. 7,81 T€
 - Verwendung zur Senkung der allgemeinen Kreisumlage in 2021 und 2022 um insgesamt rd. 14 Mio. €
- *Es zeichnet sich ab, dass dieser Betrag erreicht wird!*

Pensionsrückstellung – erneuter deutlicher Anstieg



* ab 2012 inkl. 3,65 Mio. € für BA-Mitarbeiter

Beihilferückstellung – ebenfalls mit Steigerung



Inventur 2020



Abgeschlossene Inventuren zum 31.12.2020:

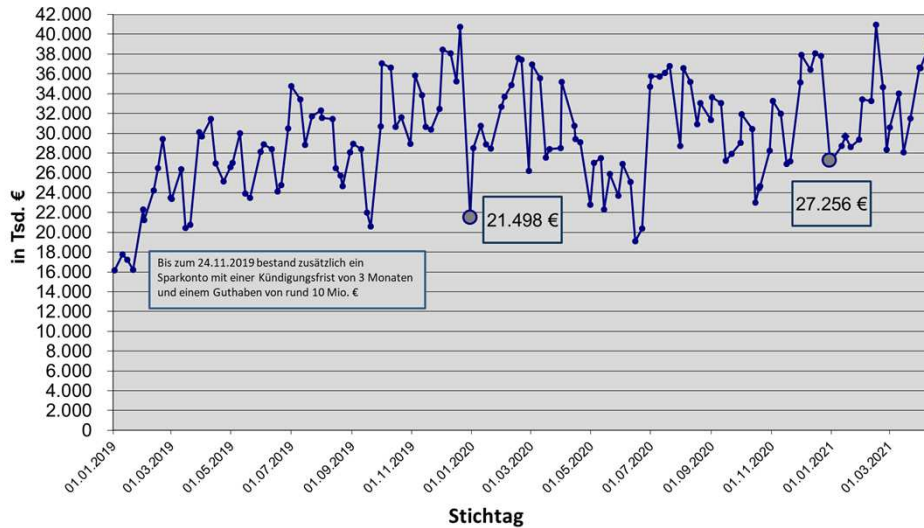
- Vollständige Revision der Bestandsliste zum 31.12.2020 für die Gegenstände des Museums Abtei Liesborn
- Betriebs- und Geschäftsausstattung des Berufskollegs Ahlen
- Maschinen und technische Anlagen des Kreishauses sowie der Berufskollegs

Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. **Liquiditätsentwicklung**
3. Kapitalstock
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. Ausblick auf 2022

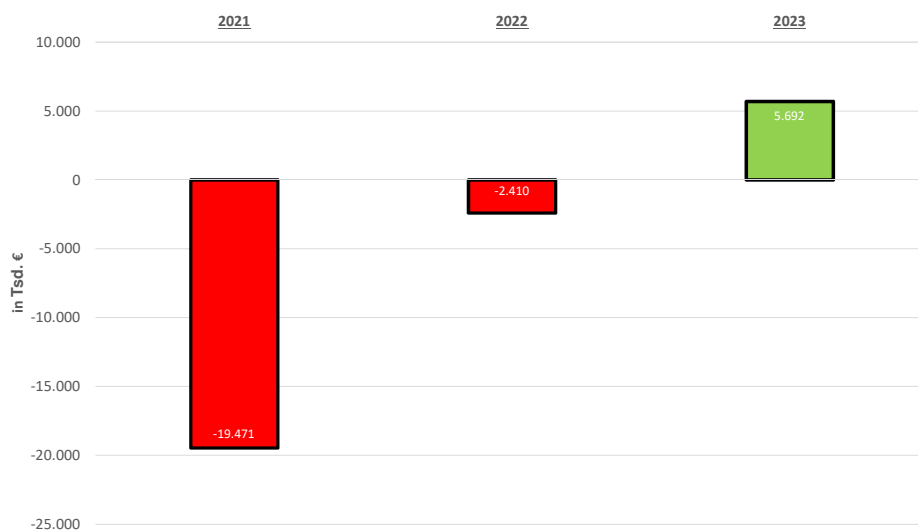
Liquiditätsentwicklung 2019 - 2021



Finanzausschuss am 23.04.2021

Folie 9

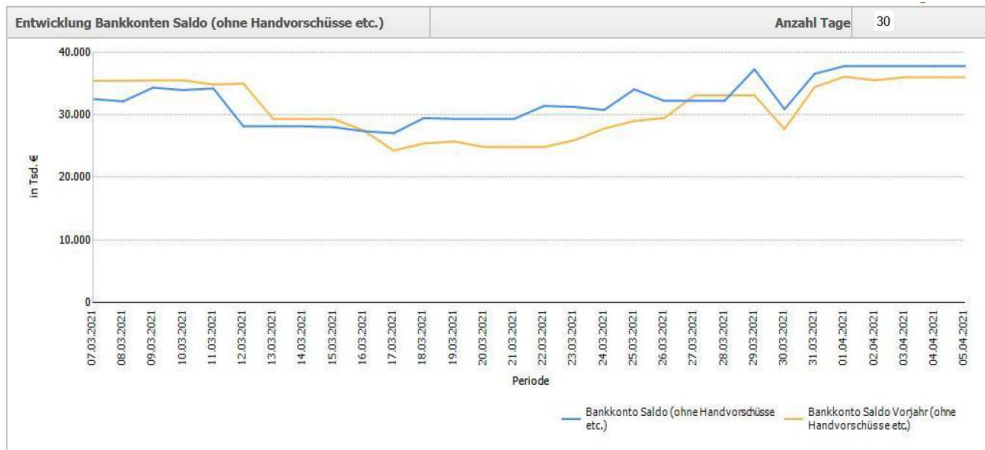
Gesamtfinanzplanung 2021 – 2023 = Liquiditätsbedarf für Investitionen



Finanzausschuss am 23.04.2021

Folie 10

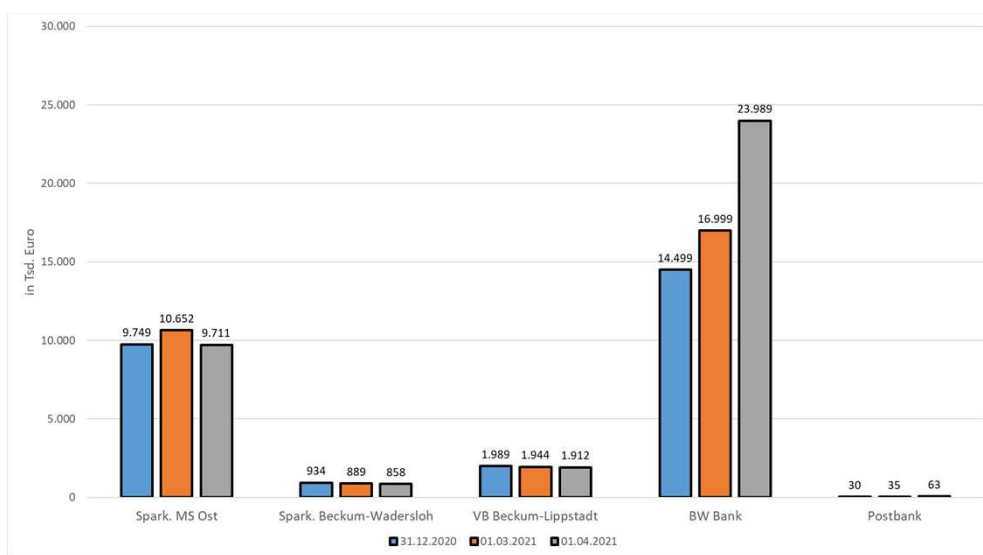
Liquiditätsentwicklung April 2021



Finanzausschuss am 23.04.2021

Folie 11

Liquiditätsverteilung Kreditinstitute



Finanzausschuss am 23.04.2021

Folie 12

Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. Liquiditätsentwicklung
3. **Kapitalstock**
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. Ausblick auf 2022

Kapitalstock



kvw Versorgungsfonds		
	in Höhe von Mio. €	Performance netto (nach Kosten)
Einzahlungen im Jahr:		
2011 – 2018	10,2	
2019	2,0	+9,30%
2020	2,0	-7,19%
Summe Einzahlungen:	14,2	
Vermögensstand am 31.03.2021	15,9	
DZ-Privatbank (früher DZ-Bank), Wertsicherungsanlage		
	in Höhe von Mio. €	Performance netto (nach Kosten)
Einzahlungen im Jahr:		
2012 - 2018	9,2	
2019	0,0	+7,41%
2020	0,5	-2,27%
Summe Einzahlungen:	9,7	
Vermögensstand am 31.03.2021	11,3	
BW-Bank		
	in Höhe von Mio. €	Performance netto (nach Kosten)
Einzahlungen im Jahr:		
2019 (Start Ende 2019)	5,0	+0,47%
2020	2,5	+3,96%
Summe Einzahlungen:	7,5	
Vermögensstand am 31.03.2021	8,0	
Summe Einzahlungen in Vermögensanlagen	31,4	
Vermögensstand 31.03.2021	35,2	

Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. Liquiditätsentwicklung
3. Kapitalstock
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. Ausblick auf 2022

Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW



Prüfungsbeginn: Voraussichtlich im **dritten Quartal 2021**. Die Datenerhebung soll bereits vor dem Prüfungsbeginn erfolgen.

Prüffelder: Folgende Handlungsfelder werden voraussichtlich geprüft:

- Finanzen,
- Hilfe zur Erziehung,
- Hilfe zur Pflege,
- Bauaufsicht,
- Vergabewesen,
- Verkehrsflächen,
- Interkommunale Zusammenarbeit,
- Informationstechnik,
- Beteiligungen

Aktuelle Themen der Finanzwirtschaft



1. Sachstand zum vorläufigen Jahresabschluss 2020
2. Liquiditätsentwicklung
3. Kapitalstock
4. Überörtliche Prüfung durch die GPA NRW
5. **Ausblick auf 2022**

Ausblick 2022



- Maiteuerschätzung
- Eckpunkte GFG 2022
- Finanzielle Hilfen von Bund und Land zum Ausgleich der Ausfälle der Städte und Gemeinden bei der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteilen an ESt und USt
- Weiterentwicklung NKF-CIG
- Corona-Schäden der Kommunen für 2021 rd. 30,8 Mio. € und für 2022 rd. 26,1 Mio. € (12 von 13 Kommunen)

Für die Zukunft gesattelt.

Vielen Dank für Ihr Interesse

Kreis Warendorf
Waldenburger Straße 2
48231 Warendorf
www.kreis-warendorf.de

