

Controlling - Ergebnisbericht zum 30.09.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q)				Ergebnis Prognose 2016	Abweichungen Prognose ./. Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2015 lt. JA	IST Q3 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	Prognose Q4	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.332.143 €	-7.728.917 €	-28.502.336 €	-5.227.870 €	-9.258.097 €	-10.538.233 €	-7.680.020 €	-32.704.220 €	-4.201.884 €	-15%	●	●
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.757.534 €	-1.390.861 €	-10.064.168 €	-2.217.164 €	-2.161.343 €	-1.361.765 €	-4.216.620 €	-9.956.892 €	107.276 €	1%	●	●
3 Sonstige Transfererträge	-197.475 €	-15.432 €	-176.000 €	-108.583 €	-34.376 €	-47.827 €	-5.000 €	-195.786 €	-19.786 €	-11%	●	●
4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.863.593 €	-1.944.296 €	-7.711.219 €	-1.601.548 €	-1.777.949 €	-1.760.521 €	-2.221.020 €	-7.361.038 €	350.181 €	5%	●	●
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-553.097 €	-146.946 €	-588.389 €	-129.845 €	-159.317 €	-157.153 €	-142.388 €	-588.703 €	-314 €	0%	●	●
6 Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.412.632 €	-688.911 €	-2.779.509 €	-330.824 €	-345.800 €	-710.531 €	-1.341.778 €	-2.728.933 €	50.576 €	2%	●	●
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.545.980 €	-404.644 €	-1.512.953 €	-370.263 €	-436.631 €	-319.394 €	-384.033 €	-1.510.321 €	2.632 €	0%	●	●
8 Aktivierte Eigenleistungen	-221.606 €	-35.009 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%	●	●
10 Ordentliche Erträge	-48.884.061 €	-12.355.016 €	-51.334.574 €	-9.986.097 €	-14.173.513 €	-14.895.424 €	-15.990.859 €	-55.045.893 €	-3.711.319 €	-7%	●	●
11 Personalaufwendungen	10.145.789 €	2.162.330 €	10.721.652 €	2.164.360 €	2.172.978 €	2.294.838 €	3.416.840 €	10.049.016 €	-672.636 €	-6%	●	●
12 Versorgungsaufwendungen	809.461 €	209.591 €	840.790 €	256.943 €	202.918 €	200.397 €	200.397 €	860.655 €	19.865 €	2%	●	●
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.904.094 €	2.164.402 €	11.077.483 €	2.120.903 €	2.784.530 €	2.049.642 €	2.906.982 €	9.862.057 €	-1.215.426 €	-11%	●	●
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.816.800 €	1.451.314 €	5.820.353 €	1.453.204 €	1.455.088 €	1.452.300 €	1.455.088 €	5.815.680 €	-4.673 €	0%	●	●
15 Transferaufwendungen	24.240.079 €	7.140.760 €	24.794.639 €	6.422.673 €	5.920.220 €	6.937.973 €	6.204.331 €	25.485.197 €	690.558 €	-3%	●	●
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.149.036 €	761.342 €	3.085.228 €	883.928 €	594.348 €	815.920 €	731.756 €	3.025.952 €	-59.276 €	-2%	●	●
17 Ordentliche Aufwendungen	53.065.259 €	13.889.739 €	56.340.145 €	13.302.011 €	13.130.082 €	13.751.070 €	14.915.394 €	55.098.557 €	-1.241.588 €	2%	●	●
18 Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	4.181.198 €	1.534.723 €	5.005.571 €	3.315.914 €	-1.043.431 €	-1.144.354 €	-1.075.465 €	52.664 €	-4.952.907 €	-99%	●	●
19 Finanzerträge	-1.220.747 €	-1.888 €	-1.223.936 €	-5.222 €	-1.348.200 €	-243 €	-18.449 €	-1.372.114 €	-148.178 €	-12%	●	●
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.981.419 €	235.434 €	1.510.300 €	122.518 €	630.729 €	24.504 €	670.579 €	1.448.330 €	-61.970 €	4%	●	●
21 Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	760.672 €	233.546 €	286.364 €	117.296 €	-717.471 €	24.261 €	652.130 €	76.216 €	-210.148 €	-73%	●	●
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	4.941.870 €	1.768.269 €	5.291.935 €	3.433.210 €	-1.760.902 €	-1.120.093 €	-423.335 €	128.880 €	-5.163.055 €	-98%	●	●
26 Jahresergebnis	4.941.870 €	1.768.269 €	5.291.935 €	3.433.210 €	-1.760.902 €	-1.120.093 €	-423.335 €	128.880 €	-5.163.055 €	-98%	●	●

Plan-Abweichung prozentual: rot ≥ 10 %, gelb 5 %-10 %, grün ≤ 5 % grün; nominal: rot ≥ 100.000 €, gelb 50.000 € - 100.000 €, grün ≤ 50.000 €

Erläuterungen zum Prognoseergebnis und Hinweise zu möglichen Risiken :

1 **Steuern und ähnliche Abgaben** : Das geplante Jahressoll bei der Gewerbesteuer von 12 Mio. € wird durch die Veranlagungen in Höhe von 16,2 Mio €, um 4,2 Mio € überschritten.

11 **Personalaufwendungen**: Aufgrund der verzögerten Stellenachbesetzungen kommt es zu niedrigeren Personalaufwendungen.

13 **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen** Voraussichtlich niedrigere Kosten aufgrund der rückläufigen Unterbringungskosten im Bereich Flüchtlinge (insb. eingesparter Sicherheitsdienst bei Flüchtlingsunterkünften, Gas, Wasser, Strom).

15 **Transferaufwendungen** Gewerbesteueranstieg bedingt auch höhere Gewerbesteuerumlage + höheren Fond der dt. Einheit

19 **Finanzerträge**: Gewinnanteile BEW 2015 über dem Planansatz.

20 **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**: Die Verbesserung resultiert aus dem weiterhin niedrigen Zinsniveau bei der Aufnahme von Liquiditätskrediten.

Aufwendungen zum 30.09.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q)				Ergebnis Prognose 2016	Abweichungen Prognose J. Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2015 lt. JA	IST Q3 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	P Q4	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebä	328.331 €	87.487 €	405.354 €	69.900 €	84.713 €	120.387 €	120.387 €	395.387 €	-9.967 €	-2,46%	●	●
523120 Pflege Außenanlagen	86.481 €	16.135 €	63.039 €	0 €	0 €	31.229 €	4.835 €	36.064 €	-26.975 €	-42,79%	●	●
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	63.670 €	5.086 €	40.000 €	0 €	2.975 €	0 €	10.000 €	12.975 €	-27.025 €	-67,56%	●	●
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	611.621 €	14.733 €	669.583 €	38.480 €	91.998 €	176.366 €	335.393 €	642.237 €	-27.346 €	-4,08%	●	●
524100 Schülerbeförderungskosten	1.436.960 €	398.673 €	1.436.750 €	383.357 €	382.566 €	249.942 €	387.358 €	1.403.223 €	-33.527 €	-2,33%	●	●
533400 Jugendhilfe an natürl. Personen außerh	1.261.767 €	318.924 €	1.439.000 €	303.723 €	378.990 €	347.767 €	369.750 €	1.400.230 €	-38.770 €	-2,69%	●	●
533500 Jugendhilfe an natürl. Personen innerh	900.887 €	226.189 €	1.270.000 €	261.557 €	335.933 €	294.273 €	337.500 €	1.229.263 €	-40.737 €	-3,21%	●	●
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	1.410.848 €	281.780 €	2.629.345 €	979.333 €	542.799 €	654.413 €	610.000 €	2.786.545 €	157.200 €	5,98%	●	●

Plan-Abweichung prozentual: rot ≥ 10 %, gelb 5 %-10 %, grün ≤ 5 % grün; nominal: rot ≥ 100.000 €, gelb 50.000 € - 100.000 €, grün ≤ 50.000 €

Einnahmen zum 30.09.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q)				Ergebnis Prognose 2016	Abweichungen Prognose J. Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2015 lt. vorl. JA	IST Q3 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	P Q4	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
401100 Grundsteuer A	-137.043 €	-137.043 €	-139.000 €	-34.081 €	-34.304 €	-35.250 €	-34.081 €	-137.716 €	1.284 €	0,92%	●	●
401200 Grundsteuer B	-3.797.660 €	-942.033 €	-3.836.000 €	-953.266 €	-964.760 €	-958.884 €	-953.266 €	-3.830.176 €	5.824 €	0,15%	●	●
401300 Gewerbesteuer	-12.087.622 €	-2.785.587 €	-12.000.000 €	-4.166.224 €	-4.328.654 €	-3.923.907 €	-3.792.691 €	-16.211.476 €	-4.211.476 €	-35,10%	●	●
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-9.688.799 €	0 €	-9.768.000 €	0 €	-2.509.799 €	-4.836.375 €	-2.442.000 €	-9.788.174 €	-20.174 €	-0,21%	●	●
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.386.343 €	0 €	-1.440.000 €	0 €	-359.661 €	-704.736 €	-359.661 €	-1.424.058 €	15.942 €	1,11%	●	●
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-110.301 €	-28.248 €	-162.000 €	-36.857 €	-32.308 €	-24.043 €	-50.857 €	-144.065 €	17.935 €	11,07%	●	●
403300 Hundesteuer	-123.228 €	-30.483 €	-145.000 €	-37.410 €	-38.092 €	-37.363 €	-37.363 €	-150.228 €	-5.228 €	-3,61%	●	●
403500 Zweitwohnungssteuer	-19.423 €	0 €	-23.000 €	-31 €	-370 €	-17.674 €	-100 €	-18.175 €	4.825 €	20,98%	●	●
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-9.834 €	0 €	-10.000 €	0 €	0 €	0 €	-10.000 €	-10.000 €	0 €	0,00%	●	●
405100 Kompensationszahlung	-971.889 €	0 €	-979.336 €	0 €	-990.150 €	0 €	0 €	-990.150 €	-10.814 €	-1,10%	●	●
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.332.142 €	-3.923.394 €	-28.502.336 €	-5.227.869 €	-9.914.243 €	-9.973.298 €	-7.137.193 €	-32.252.603 €	-3.750.267 €	-13,16%	●	●
411100 Schlüsselzuweisungen Land	0 €	0 €	-630.179 €	-630.179 €	0 €	0 €	0 €	-630.179 €	0 €	0,00%	●	●
412100 Bedarfsszuweisungen Land	-378.081 €	-45.372 €	-321.725 €	-142.239 €	-8.733 €	-143.005 €	-10.000 €	-303.977 €	17.748 €	5,52%	●	●
414200 Zuweisungen Land	-4.314.943 €	-1.081.711 €	-6.231.911 €	-1.444.526 €	-1.550.218 €	-1.218.760 €	-1.923.760 €	-6.137.264 €	94.647 €	1,52%	●	●
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-371.580 €	0 €	-282.329 €	0 €	0 €	0 €	-282.329 €	-282.329 €	0 €	0,00%	●	●

Plan-Abweichung prozentual: rot ≥ 10 %, gelb 5 %-10 %, grün ≤ 5 % grün; nominal: rot ≥ 100.000 €, gelb 50.000 € - 100.000 €, grün ≤ 50.000 €