

Controlling - Ergebnisbericht zum 31.12.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q) <small>(vorbehaltlich JA 2016)</small>				Ergebnis <small>voraussichtl. 2016</small>	Abweichungen <small>Prognose / Plan</small>		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2015 lt. JA	IST Q4 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	IST Q4 2016	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.332.143 €	-6.875.566 €	-28.502.336 €	-5.227.870 €	-9.258.097 €	-10.538.233 €	-8.769.751 €	-33.793.951 €	-5.291.615 €	-19%	●	●
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.757.534 €	-2.855.470 €	-10.064.168 €	-2.217.164 €	-2.161.343 €	-1.361.765 €	-4.362.042 €	-10.102.314 €	-38.146 €	0%	●	●
3 Sonstige Transfererträge	-197.475 €	-52.224 €	-176.000 €	-108.583 €	-34.376 €	-47.827 €	-109.786 €	-300.572 €	-124.572 €	-71%	●	●
4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.863.593 €	-320.358 €	-7.711.219 €	-1.601.548 €	-1.777.949 €	-1.760.521 €	-2.096.679 €	-7.236.697 €	474.522 €	6%	●	●
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-553.097 €	-147.598 €	-588.389 €	-129.845 €	-159.317 €	-157.153 €	-151.450 €	-597.765 €	-9.376 €	-2%	●	●
6 Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.412.632 €	-777.488 €	-2.779.509 €	-330.824 €	-345.800 €	-710.531 €	-1.329.325 €	-2.716.480 €	63.029 €	2%	●	●
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.545.980 €	-1.430.403 €	-1.512.953 €	-370.263 €	-436.631 €	-319.394 €	-1.071.510 €	-2.197.798 €	-684.845 €	-45%	●	●
8 Aktivierte Eigenleistungen	-221.606 €	-8.202 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-107.772 €	-107.772 €	-107.772 €	0%	●	●
10 Ordentliche Erträge	-48.884.061 €	-12.467.309 €	-51.334.574 €	-9.986.097 €	-14.173.513 €	-14.895.424 €	-17.998.315 €	-57.053.349 €	-5.718.775 €	-11%	●	●
11 Personalaufwendungen	10.145.789 €	3.599.444 €	10.721.652 €	2.164.360 €	2.172.978 €	2.294.838 €	3.792.032 €	10.424.208 €	-297.444 €	-3%	●	●
12 Versorgungsaufwendungen	809.461 €	141.603 €	840.790 €	256.943 €	202.918 €	200.397 €	851.374 €	1.511.632 €	670.842 €	80%	●	●
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.904.094 €	2.340.416 €	11.077.483 €	2.120.903 €	2.784.530 €	2.049.642 €	2.218.987 €	9.174.062 €	-1.903.421 €	-17%	●	●
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.816.800 €	1.468.030 €	5.820.353 €	1.453.204 €	1.455.088 €	1.452.300 €	1.451.809 €	5.812.401 €	-7.952 €	0%	●	●
15 Transferaufwendungen	24.240.079 €	6.969.130 €	24.794.639 €	6.422.673 €	5.920.220 €	6.937.973 €	6.122.677 €	25.403.543 €	608.904 €	2%	●	●
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.149.036 €	917.364 €	3.085.228 €	883.928 €	594.348 €	815.920 €	937.965 €	3.232.161 €	146.933 €	5%	●	●
17 Ordentliche Aufwendungen	53.065.259 €	15.435.987 €	56.340.145 €	13.302.011 €	13.130.082 €	13.751.070 €	15.374.844 €	55.558.007 €	-782.138 €	1%	●	●
18 Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	4.181.198 €	2.968.678 €	5.005.571 €	3.315.914 €	-1.043.431 €	-1.144.354 €	-2.623.471 €	-1.495.342 €	-6.500.913 €	-130%	●	●
19 Finanzerträge	-1.220.747 €	-20.216 €	-1.223.936 €	-5.222 €	-1.348.200 €	-243 €	-19.980 €	-1.373.645 €	-149.709 €	-12%	●	●
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.981.419 €	755.984 €	1.510.300 €	122.518 €	630.729 €	124.504 €	668.458 €	1.546.209 €	35.909 €	-2%	●	●
21 Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	760.672 €	735.768 €	286.364 €	117.296 €	-717.471 €	124.261 €	648.478 €	172.564 €	-113.800 €	-40%	●	●
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	4.941.870 €	3.704.446 €	5.291.935 €	3.433.210 €	-1.760.902 €	-1.020.093 €	-1.974.993 €	-1.322.778 €	-6.614.713 €	-125%	●	●
26 Jahresergebnis	4.941.870 €	3.704.446 €	5.291.935 €	3.433.210 €	-1.760.902 €	-1.020.093 €	-1.974.993 €	-1.322.778 €	-6.614.713 €	-125%	●	●

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 17,07 Mio €, um 5,07 Mio € überschritten.
- 7 **Sonstige ordentliche Erträge**: Verbesserung durch weggefallene Versorgungsansprüche -> aufgelöste Rückstellungen (z.B. Diensterrenwechsel) sowie voraussichtliche Einzelwertberichtigungen (EWB) auf Forderungen
- 11 **Personalaufwendungen**: Aufgrund der verzögerten Stellennachbesetzungen kommt es zu niedrigeren Personalaufwendungen.
- 12 **Versorgungsaufwendungen** Abweichung durch erhöhte Rückstellungsbildung für Hinterbliebene verstorbener Mitarbeiter
- 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
- 16 **Sonstige ordentliche Aufwendungen** voraussichtlicher Anstieg durch vorzeitige Abgänge aus dem Anlagevermögen sowie EWB auf Forderungen
- 19 **Finanzerträge**: Gewinnanteile BEW 2015 über dem Planansatz.

Erträge zum 31.12.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q) (vorbehaltlich JA 2016)				Ergebnis voraussichtl. 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 Q4 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	IST Q4 2016	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
401100 Grundsteuer A	-137.043 €	-34.261 €	-139.000 €	-34.081 €	-34.304 €	-35.250 €	-34.794 €	-138.429 €	571 €	0,41%	●	●
401200 Grundsteuer B	-3.797.660 €	-949.415 €	-3.836.000 €	-953.266 €	-964.760 €	-958.884 €	-963.562 €	-3.840.472 €	-4.472 €	-0,12%	●	●
401300 Gewerbesteuer	-12.087.622 €	-3.021.906 €	-12.000.000 €	-4.166.224 €	-4.328.654 €	-3.923.907 €	-4.654.166 €	-17.072.951 €	-5.072.951 €	-42,27%	●	●
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-9.688.799 €	-2.415.171 €	-9.768.000 €	0 €	-2.509.799 €	-4.836.375 €	-2.657.281 €	-10.003.455 €	-235.455 €	-2,41%	●	●
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.386.343 €	-352.821 €	-1.440.000 €	0 €	-359.661 €	-704.736 €	-359.661 €	-1.424.058 €	15.942 €	1,11%	●	●
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-110.301 €	-31.239 €	-162.000 €	-36.857 €	-32.308 €	-24.043 €	-51.612 €	-144.820 €	17.180 €	10,60%	●	●
403300 Hundesteuer	-123.228 €	-360 €	-145.000 €	-37.410 €	-38.092 €	-37.363 €	-38.611 €	-151.476 €	-6.476 €	-4,47%	●	●
403500 Zweitwohnungssteuer	-19.423 €	-1.079 €	-23.000 €	-31 €	-370 €	-17.674 €	-63 €	-18.138 €	4.862 €	21,14%	●	●
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-9.834 €	-9.834 €	-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 €	-6.816.086 €	-28.502.336 €	-5.227.869 €	-9.258.098 €	-10.538.232 €	-8.769.750 €	-33.793.949 €	-5.291.613 €	-18,57%	●	●
411100 Schlüsselzuweisungen Land	0 €	0 €	-630.179 €	-630.179 €	0 €	0 €	0 €	-630.179 €	0 €	0,00%	●	●
412100 Bedarfszuweisungen Land	-378.081 €	-45.372 €	-321.725 €	-142.239 €	-8.733 €	-143.005 €	-4.539 €	-298.516 €	23.209 €	7,21%	●	●
414200 Zuweisungen Land	-4.314.943 €	-1.081.711 €	-6.231.911 €	-1.444.526 €	-1.550.218 €	-1.218.760 €	-2.036.373 €	-6.249.877 €	-17.966 €	-0,29%	●	●
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 €

Aufwendungen zum 31.12.2016

Information HFA	2015		2016	Quartale 2016 (Q) (vorbehaltlich JA 2016)				Ergebnis voraussichtl. 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 Q4 2015	Plan 2016	IST Q1 2016	IST Q2 2016	IST Q3 2016	IST Q4 2016	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 €	152.428 €	427.428 €	22.074 €	5,45%	●	●
523120 Pflege Außenanlagen	86.481 €	16.135 €	63.039 €	0 €	0 €	31.229 €	31.608 €	62.837 €	-202 €	-0,32%	●	●
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	63.670 €	5.086 €	40.000 €	0 €	2.975 €	0 €	0 €	2.975 €	-37.025 €	-92,56%	●	●
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	611.621 €	14.733 €	669.583 €	38.480 €	91.998 €	176.366 €	183.351 €	490.195 €	-179.388 €	-26,79%	●	●
524100 Schülerbeförderungskosten	1.436.960 €	398.673 €	1.436.750 €	383.357 €	382.566 €	249.942 €	383.762 €	1.399.627 €	-37.123 €	-2,58%	●	●
533400 Jugendhilfe an natürl. Personen außerh v	1.261.767 €	318.924 €	1.439.000 €	303.723 €	378.990 €	347.767 €	451.766 €	1.482.246 €	43.246 €	3,01%	●	●
533500 Jugendhilfe an natürl. Personen innerh v	900.887 €	226.189 €	1.270.000 €	261.557 €	335.933 €	294.273 €	328.187 €	1.219.950 €	-50.050 €	-3,94%	●	●
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	1.410.848 €	281.780 €	2.629.345 €	979.333 €	542.799 €	654.413 €	662.748 €	2.839.293 €	209.948 €	7,98%	●	●

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

Investive Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2016

			2016					Stand 31.12.2016		Bemerkung
Projektnr.	PG	Bezeichnung	Plan Auszahlungen	Ermächtigungsübertragung	Umbuchungen	ÜP / AP	Gesamtermächtigung	verfügt	verfügbar	
1	2	3	4	5	6	7	8 (=4+5+6)	10	11	12
Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen										
5100064	10102	Ersatz für LKW B 1827 Gregor 8 (Bj 1997)	135.000,00	0,00	0,00		135.000,00		135.000,00	Neuveranschlagung im HH 2017
Regionales Gebäudemanagement										
5000004	10103	Grundstücksangelegenheiten	95.000,00	0,00	-22.930,97		72.069,03	65.586,98	6.482,05	Umbuchung wg. Eschensterben auf städt. Grundstücken
5000113	10103	Ankauf von Immobilien	0,00	429.263,00	0,00		429.263,00	414.711,65	14.551,35	Flüchtlingsunterkünfte, Maßnahme ist abgeschlossen
5100052	10103	Sanierung GS St. Antonius	0,00	84.459,00	0,00		84.459,00	59.750,68	24.708,32	Ermächtigungsübertragung (EÜ) nach 2017
5100088	10103	Voss Arena	0,00	237.148,00	0,00		237.148,00	237.148,00	0,00	Einbehalt wg. lfd. Klageverfahren (TOP 1.9.5 v. 15.06 .2016 BA)
5100252	10103	E.v.B.: Ganztagsunterricht (VE für 2017) / Neubau und Altbau	2.375.000,00	1.525.048,00	0,00		3.900.048,00	171.112,15	3.728.935,85	EÜ nach 2017
5100252	10103	E.v.B.: Ganztagsunterricht Ausstattung	500.000,00	0,00	0,00		500.000,00	0,00	500.000,00	EÜ nach 2017
5100190	10103	Anbau alte Fahrzeughalle Feuerwehrgerätehaus Wipperfeld	280.000,00	339.142,00	0,00		619.142,00	299.972,73	319.169,27	EÜ nach 2017
5100233	10103	Altes Seminar: Dacherneuerung inkl. Dämmung; Aufzuganbau	1.180.000,00				1.180.000,00	194.000,00	986.000,00	EÜ nach 2017
5100253	10103	Anbau ehm. Alice Salomon Schule: 2. Gruppe Kita Neye		3.000,00	14.000,00	X	123.000,00	11.022,70	111.977,30	EÜ nach 2017
Brandschutz										
5100196	10203	Mannschaftstransportwagen	90.000,00	0,00	0,00		90.000,00	88.151,63	1.848,37	Maßnahme ist abgeschlossen.
Sportförderung und Sportstätten										
5100154	10801	Renovation Kunststofflaufbahn Stadion Mühlenberg	92.000,00	0,00	0,00		92.000,00	0,00	92.000,00	EÜ in Höhe von 25.000 für Flutlichtanlage nach 2017
Räumliche Planung und Entwicklung										
5100118	10901	Umgestaltung Ohler Wiesen		39.210,00	20.000,00	X	59.210,00	53.113,82	6.096,18	Tragwerksplanung Brücke Hönnige, Erweiter. Beleuchtungsanlage etc. EÜ nach 2017
5100173	10901	Integriertes Handlungskonzept Innenstadt	1.893.000,00	298.371,00			2.191.371,00	921.569,00	1.269.802,00	EÜ nach 2017
Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV										
5000074	11201	Erneuerung der Straßenbeleuchtung	30.000,00	41.017,00	0,00		71.017,00	20.733,03	50.283,97	EÜ nach 2017
5000087	11201	Ingenieurbauwerke (Brücken etc)	123.000,00	423.591,00	0,00		546.591,00	108.080,62	438.510,38	EÜ nach 2017
5000095	11201	Erschließung Gewerbeflächen Klingsiepen	100.000,00		-20.000,00		80.000,00	0,00	80.000,00	Neuveranschlagung im HH 2017
5000098	11201	Deckenbauprogramm	300.000,00				300.000,00	212.871,25	87.128,75	EÜ nach 2017
5100207	11201	Ausbau Waldweg	0,00	51.261,00	0,00		51.261,00	0,00	51.261,00	EÜ nach 2017
5100212	11201	Verl. Nordtangente Lärmschutzwand	0,00	239.844,00	0,00		239.844,00	11.571,66	228.272,34	Neuveranschlagung im HH 2017 (ausstehende Anforderung Straßen NRW)
5100229	11201	Ausbau Sanderhöhe	275.000,00	25.315,00	0,00		300.315,00	26.067,09	274.247,91	Neuveranschlagung im HH 2017
5100254	11201	Ausbau Bahnstraße	50.000,00	6.603,00	0,00		68.572,83	1.480,83	67.092,00	EÜ nach 2017
Stadtentwässerung										
5000032	11102	Sonstige Kanalsanierung	50.000,00	6.989,00	0,00		56.989,00	14.569,63	42.419,37	Neuveranschlagung im HH 2017
5000043	11102	Grundstücksanschlüsse	25.000,00	31.892,00	6.152,23	X	63.044,23	29.732,65	33.311,58	EÜ nach 2017
5100141	11102	Fremdwassersanierung Hönnige	0,00	432.058,75	-19.937,07		412.121,68	387.866,82	24.254,86	Fremdwassersanierung im Einzugsgebiet Hönnigetäl aus 2015; EÜ nach 2017
5100184	11102	Abarbeitung Schäden aus Abk	0,00	114.203,00	50.384,32	X	164.587,32	68.336,73	96.250,59	Substanzsanierungen EÜ nach 2017
5100235	11102	Transportsammler Niederklüppelberg	170.000,00	0,00	-70.649,22		99.350,78	13.881,78	85.469,00	Neuveranschlagung im HH 2017
5100243	11102	Kanalbaumaßnahme InHK	900.000,00	90.592,00	236.326,31	X	1.226.918,31	1.226.918,31	0,00	AM: vorgezogene Maßnahme 5. BA (dringliche Entscheidung)
5100255	11102	Kanalumverlegung Biesenbach	300.000,00		-300.000,00		0,00	0,00	0,00	wird so nicht ausgeführt, Umbuchungen InHK
Summe > 50.000 €			8.963.000,00	4.419.006,75			13.393.322,18	4.638.249,74	8.755.072,44	
nachrichtlich über alle Investitionen			9.717.930,00	4.968.844,00			14.704.603,11	6.332.458,57	8.372.144,54	