

Controlling - Ergebnisbericht zum 30.06.2017

Information HFA	2016 (vorbehaltlich JA 2016)		2017	Quartale 2017 (Q)				Ergebnis 2017	Abweichungen Prognose / Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Ergebnis 2016	IST Q2 2016	Plan 2017	IST Q1 2017	IST Q2 2017	P Q3 2017	P Q4 2017	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal	%ual
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-33.798.180 €	-5.227.870 €	-31.965.697 €	-8.979.548 €	-10.079.724 €	-9.018.324 €	-9.023.824 €	-37.101.420 €	-5.135.723 €	-16%	✔	✔
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.076.694 €	-2.217.164 €	-10.360.814 €	-1.210.751 €	-2.168.212 €	-1.645.303 €	-3.859.693 €	-8.883.959 €	1.476.855 €	14%	✘	✘
3 Sonstige Transfererträge	-323.067 €	-108.583 €	-283.000 €	-195.532 €	-120.272 €	-595.419 €	-95.277 €	-1.006.500 €	-723.500 €	-256%	✔	✔
4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.806.222 €	-1.601.548 €	-8.178.487 €	-1.465.384 €	-1.482.958 €	-1.838.863 €	-2.909.450 €	-7.696.655 €	481.832 €	6%	✘	!
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-597.756 €	-129.845 €	-957.614 €	-140.330 €	-148.558 €	-420.755 €	-185.520 €	-895.163 €	62.451 €	7%	!	!
6 Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.863.926 €	-330.824 €	-2.770.124 €	-386.567 €	-575.597 €	-753.573 €	-1.076.669 €	-2.792.406 €	-22.282 €	-1%	✔	✔
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.171.491 €	-370.263 €	-1.554.791 €	-407.363 €	-343.570 €	-391.244 €	-400.815 €	-1.542.992 €	11.799 €	1%	✔	✔
8 Aktivierte Eigenleistungen	-129.905 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%	✔	✔
10 Ordentliche Erträge	-56.767.241 €	-9.986.097 €	-56.070.527 €	-12.785.475 €	-14.918.891 €	-14.663.481 €	-17.551.248 €	-59.919.095 €	-3.848.568 €	-7%	✔	✔
11 Personalaufwendungen	10.422.556 €	2.164.360 €	11.335.859 €	2.378.347 €	2.447.392 €	2.437.698 €	3.611.756 €	10.875.193 €	-460.666 €	-4%	✔	✔
12 Versorgungsaufwendungen	1.457.433 €	256.943 €	827.150 €	190.778 €	217.574 €	206.450 €	203.451 €	818.253 €	-8.897 €	-1%	✔	✔
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	10.313.457 €	2.120.903 €	11.292.915 €	2.063.198 €	3.273.718 €	2.482.507 €	2.868.501 €	10.687.924 €	-604.991 €	-5%	✔	✔
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.832.014 €	1.453.204 €	5.814.520 €	1.453.632 €	1.453.632 €	1.453.632 €	1.453.632 €	5.814.528 €	8 €	0%	✔	✔
15 Transferaufwendungen	25.111.182 €	6.422.673 €	28.395.945 €	7.042.938 €	6.816.518 €	7.624.821 €	6.996.585 €	28.480.862 €	84.917 €	0%	!	✔
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.133.686 €	883.928 €	2.983.282 €	896.440 €	590.370 €	706.447 €	674.533 €	2.867.790 €	-115.492 €	-4%	✔	✔
17 Ordentliche Aufwendungen	56.270.328 €	13.302.011 €	60.649.671 €	14.025.333 €	14.799.204 €	14.911.555 €	15.808.458 €	59.544.550 €	-1.105.121 €	2%	✔	✔
18 Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-496.913 €	3.315.914 €	4.579.144 €	1.239.858 €	-119.687 €	248.074 €	-1.742.790 €	-374.545 €	-4.953.689 €	-108%	✔	✔
19 Finanzerträge	-1.373.645 €	-5.222 €	-1.233.079 €	-1.475 €	-1.349.675 €	-1.475 €	-25.088 €	-1.377.713 €	-144.634 €	-12%	✔	✔
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.529.094 €	122.518 €	1.351.500 €	108.785 €	633.976 €	131.203 €	654.203 €	1.528.167 €	176.667 €	-13%	✘	✔
21 Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	155.449 €	117.296 €	118.421 €	107.310 €	-715.699 €	129.728 €	629.115 €	150.454 €	32.033 €	27%	✔	✘
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-341.464 €	3.433.210 €	4.697.565 €	1.347.168 €	-835.386 €	377.802 €	-1.113.675 €	-224.091 €	-4.921.656 €	-105%	✔	✔
26 Jahresergebnis	-341.464 €	3.433.210 €	4.697.565 €	1.347.168 €	-835.386 €	377.802 €	-1.113.675 €	-224.091 €	-4.921.656 €	-105%	✔	✔

Plan-Abweichung prozentual: rot (X) ≥ 10 %, gelb (!) 5 %-10 %, grün (✓) ≤ 5 %; nominal: rot (X) ≥ 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 14,5 Mio. € wird durch die Veranlagungen in Höhe von 19 Mio €, um 4,5 Mio € überschritten.
- 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**: Die Mindereinnahmen resultieren aus den niedrigeren Fallzahlen im Bereich Asyl, korrespondierend sinken auch die Transferaufwendungen für Leistungen nach dem AsylbLG (s.u. SK 533800)
- 3 Sonstige Transfererträge** Durch den Kreis weitergeleitete aufgelöste Rückstellungen des LVR in Höhe von ca. 470 t € (in Q3 2017) sowie Rückerstattungen durch das Jobcenter für bereits durch die Stadt gezahlte Leistungen im Bereich Asyl (ca. 233 t €)
- 4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte**: Versehentliche Doppelplanung im Bereich der Elternbeiträge für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
- 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**: Mindereinnahmen bei den Verkäufserlösen im Rahmen von Wipp800 und Hansetag
- 11 Personalaufwendungen**: Aufgrund der verzögerten Stellenbesetzungen 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 (ca. 690 t €), gleichzeitiger Rückgang der Aufwendungen für Leistungen nach AsylbLG (ca. -706 t €); siehe SK 533800
- 19 Finanzerträge**: Gewinnanteile BEW 2016 über dem Planansatz

Erträge zum 30.06.2017

Information HFA	2016 (vorbehaltlich JA 2016)		2017	Quartale 2017 (Q)				Ergebnis 2017	Abweichungen Prognose J. Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2016	IST Q2 2016	Plan 2017	IST Q1 2017	IST Q2 2017	P Q3 2017	P Q4 2017	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal
401100 Grundsteuer A	-138.428 €	-34.081 €	-140.000 €	-34.121 €	-34.863 €	-34.863 €	-34.863 €	-138.710 €	1.290 €	0,92%	✓	✓
401200 Grundsteuer B	-3.840.472 €	-953.266 €	-3.877.000 €	-961.062 €	-994.146 €	-994.146 €	-994.146 €	-3.943.500 €	-66.500 €	-1,72%	✓	✓
401300 Gewerbesteuer	-17.072.952 €	-4.166.224 €	-14.500.000 €	-4.759.319 €	-4.754.342 €	-4.754.342 €	-4.749.342 €	-19.017.345 €	-4.517.345 €	-31,15%	✓	✓
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-10.003.456 €	0 €	-10.314.000 €	-2.700.636 €	-2.700.636 €	-2.700.636 €	-2.700.636 €	-10.802.544 €	-488.544 €	-4,74%	✓	✓
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.428.641 €	0 €	-1.763.000 €	-457.785 €	-457.785 €	-457.785 €	-457.785 €	-1.831.140 €	-68.140 €	-3,87%	✓	✓
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-144.821 €	-36.857 €	-152.000 €	-28.674 €	-38.000 €	-38.600 €	-38.600 €	-143.874 €	8.126 €	5,35%	✓	!
403300 Hundesteuer	-151.477 €	-37.410 €	-149.000 €	-37.952 €	-37.952 €	-37.952 €	-37.952 €	-151.808 €	-2.808 €	-1,88%	✓	✓
403500 Zweitwohnungssteuer	-18.139 €	-31 €	-19.000 €	0 €	-21.940 €	0 €	0 €	-21.940 €	-2.940 €	-15,47%	✓	✓
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-9.645 €	0 €	-10.500 €	0 €	0 €	0 €	-10.500 €	-10.500 €	0 €	0,00%	✓	✓
405100 Kompensationszahlung	-990.150 €	0 €	-1.041.197 €	0 €	-1.040.060 €	0 €	0 €	-1.040.060 €	1.137 €	0,11%	✓	✓
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-33.798.181 €	-5.227.869 €	-31.965.697 €	-8.979.549 €	-10.079.724 €	-9.018.324 €	-9.023.824 €	-37.101.421 €	-5.135.724 €	-16,07%	✓	✓
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-630.179 €	-630.179 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00%	✓	✓
412100 Bedarfzuweisungen Land	-298.516 €	-142.239 €	-358.830 €	-169.566 €	0 €	-170.000 €	0 €	-339.566 €	19.264 €	5,37%	✓	!
414200 Zuweisungen Land	-6.278.266 €	-1.444.526 €	-7.269.279 €	-1.038.135 €	-1.475.303 €	-1.475.303 €	-1.820.114 €	-5.808.855 €	1.460.424 €	20,09%	✗	✗
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-283.815 €	0 €	-165.877 €	0 €	0 €	0 €	-165.877 €	-165.877 €	0 €	0,00%	✓	✓

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

Aufwendungen zum 30.06.2017

Information HFA	2016 (vorbehaltlich JA 2016)		2017	Quartale 2017 (Q)				Ergebnis 2017	Abweichungen Prognose J. Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	Ergebnis 2016	IST Q2 2016	Plan 2017	IST Q1 2017	IST Q2 2017	P Q3 2017	P Q4 2017	Summe Q1 - Q4	in €	in %	Nominal
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Geb	430.492 €	69.900 €	338.079 €	105.627 €	79.279 €	79.279 €	79.279 €	343.464 €	5.385 €	1,59%	✓	✓
523120 Pflege Außenanlagen	62.837 €	0 €	63.039 €	0 €	0 €	32.000 €	32.000 €	64.000 €	961 €	1,52%	✓	✓
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	2.975 €	0 €	24.300 €	0 €	0 €	0 €	24.300 €	24.300 €	0 €	0,00%	✓	✓
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.629.123 €	38.480 €	693.476 €	190.868 €	269.900 €	130.000 €	100.000 €	690.768 €	-2.708 €	-0,39%	✓	✓
524100 Schülerbeförderungskosten	1.400.280 €	383.357 €	1.400.600 €	371.049 €	376.962 €	250.000 €	385.000 €	1.383.011 €	-17.589 €	-1,26%	✓	✓
533400 Jugendhilfe an natürl. Personen außerh	1.455.013 €	303.723 €	1.666.000 €	300.570 €	349.744 €	349.744 €	349.744 €	1.349.802 €	-316.198 €	-18,98%	✓	✓
533500 Jugendhilfe an natürl. Personen innerh	1.223.907 €	261.557 €	1.030.400 €	355.194 €	367.645 €	367.645 €	367.645 €	1.458.129 €	427.729 €	41,51%	✗	✗
533800 Leistungen nach dem AsylbLG	2.589.715 €	979.333 €	3.380.000 €	576.845 €	596.914 €	750.000 €	750.000 €	2.673.759 €	-706.241 €	-20,89%	✓	✓

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

Erläuterungen zum Prognoseergebnis und Hinweise zu möglichen Risiken :
533400: geringer Fallzahlen im Bereich der Vollzeitpflege führen zu niedrigeren Aufwendungen
533500: gestiegene Fallzahlen führen zu höheren Aufwendungen