

Controlling - Ergebnisbericht zum 30.06.2021

Information HFA	2020		2021	Quartale 2021(Q)				Ergebnis 2021	Abweichungen Prognose ./ Plan		Ampel	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Nominal	%ual
Gesamtergebnisrechnung der Hansestadt Wipperfürth	vorläufig Ergebnis 2020	IST Q2 2020	Plan 2021	IST Q1 2021	P Q2 2021	P Q3 2021	P Q4 2021	Summe Q1 - Q4	in €	in %		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-30.040.022 €	-7.372.800 €	-36.171.400 €	-6.982.356 €	-15.170.587 €	-7.043.485 €	-7.032.145 €	-36.228.573 €	-57.173 €	0%	✔	✔
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.344.893 €	-2.377.783 €	-11.135.109 €	-3.358.066 €	-2.135.395 €	-3.291.994 €	-2.359.246 €	-11.144.701 €	-9.592 €	0%	✔	✔
3 Sonstige Transfererträge	-336.770 €	-52.934 €	-382.500 €	-114.182 €	-95.000 €	-85.000 €	-85.000 €	-379.182 €	3.318 €	1%	✔	✔
4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.427.374 €	-1.393.564 €	-7.632.488 €	-1.460.893 €	-1.342.000 €	-1.834.000 €	-2.656.804 €	-7.293.697 €	338.791 €	4%	✘	✔
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-824.429 €	-289.615 €	-557.930 €	-172.611 €	-101.000 €	-139.750 €	-139.750 €	-553.111 €	4.819 €	1%	✔	✔
6 Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.751.565 €	-908.208 €	-3.064.106 €	-589.352 €	-815.000 €	-789.765 €	-828.000 €	-3.022.117 €	41.989 €	1%	✔	✔
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.598.201 €	-281.907 €	-1.346.494 €	-281.292 €	-281.520 €	-361.683 €	-360.674 €	-1.285.169 €	61.325 €	5%	!	!
8 Aktivierte Eigenleistungen	-229.988 €	0 €	-229.988 €	0 €	0 €	0 €	-229.988 €	-229.988 €	0 €	0%	✔	✔
10 Ordentliche Erträge	-62.553.242 €	-12.676.811 €	-60.520.015 €	-12.958.752 €	-19.940.502 €	-13.545.677 €	-13.691.607 €	-60.136.538 €	383.477 €	1%	✘	✔
11 Personalaufwendungen	13.338.726 €	2.906.439 €	14.458.490 €	3.018.630 €	3.242.121 €	3.397.530 €	4.934.298 €	14.592.579 €	134.089 €	1%	✘	✔
12 Versorgungsaufwendungen	1.963.788 €	112.852 €	1.195.324 €	206.048 €	209.598 €	359.598 €	359.598 €	1.134.842 €	-60.482 €	-5%	✔	✔
13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	10.205.646 €	3.305.339 €	12.096.407 €	1.764.867 €	3.535.774 €	3.039.283 €	3.638.433 €	11.978.357 €	-118.050 €	-1%	✔	✔
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.822.924 €	1.530.731 €	6.479.007 €	1.744.752 €	1.744.752 €	1.744.752 €	1.744.751 €	6.979.007 €	500.000 €	8%	✘	!
15 Transferaufwendungen	26.549.718 €	6.832.469 €	29.174.506 €	7.111.085 €	8.035.560 €	7.851.059 €	5.971.354 €	28.969.058 €	-205.448 €	-1%	✔	✔
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.160.186 €	629.463 €	3.520.308 €	1.053.721 €	766.553 €	719.476 €	1.014.166 €	3.553.916 €	33.608 €	1%	✔	✔
17 Ordentliche Aufwendungen	61.040.988 €	15.317.293 €	66.924.042 €	14.899.103 €	17.534.358 €	17.111.698 €	17.662.600 €	67.207.759 €	283.717 €	0%	✘	✔
18 Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-1.512.254 €	2.640.482 €	6.404.027 €	1.940.351 €	-2.406.144 €	3.566.021 €	3.970.993 €	7.071.221 €	667.194 €	10%	✘	✘
19 Finanzerträge	-1.587.920 €	-1.520.524 €	-1.492.422 €	-33.681 €	-1.701.472 €	-30.000 €	-30.000 €	-1.795.153 €	-302.731 €	-20%	✔	✔
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.105.497 €	452.437 €	1.099.000 €	88.161 €	455.000 €	92.500 €	460.000 €	1.095.661 €	-3.339 €	0%	✔	✔
21 Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-482.423 €	-1.068.087 €	-393.422 €	54.480 €	-1.246.472 €	62.500 €	430.000 €	-699.492 €	-306.070 €	-78%	✔	✔
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.994.677 €	1.572.395 €	6.010.605 €	1.994.831 €	-3.652.616 €	3.628.521 €	4.400.993 €	6.371.729 €	361.124 €	6%	✘	!
23 Außerordentliche Erträge (hier: COVID-19 Belastungen "Bilanzierungshilfe")			-3.588.128 €				-3.588.128 €	-3.588.128 €	0 €	0%	✔	✔
25 Außerordentliches Ergebnis (= Zeile 23)			-3.588.128 €				-3.588.128 €	-3.588.128 €	0 €	0%	✔	✔
26 Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.994.677 €	1.572.395 €	2.422.477 €	1.994.831 €	-3.652.616 €	3.628.521 €	812.865 €	2.783.601 €	361.124 €	15%	✘	✘

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 **16 Mio. €** wird mit voraussichtlichen Veranlagungen in Höhe von 15,83 Mio. € nur knapp verfehlt .
- 4 **Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte**: Mindererträge (**ca. 330 T €**) wg. Verzicht Elternbeiträge aufgrund der Corona Pandemie
- 5 **Privatrechtliche Leistungsentgelte**: höhere Mieteinnahmen aufgrund Untervermietung Silberberg, gleichzeitig Einbruch Sauna + Schwimmen ca. 80 T €
- 7 **Sonstige ordentliche Erträge**: Mindereinnahmen bei den Nachforderungszinsen der Gewerbesteuer (**50 T €**)
- 11 **Personalaufwendungen**: Mehrbedarf ergibt sich aus dem Neuaufbau des GM, kalkuliert mit Einstellung ab 01.10.2021
- 13 **Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen + 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**: Mehraufwendungen durch die Corona Pandemie von derzeit 70 T €; 50 T € Mietmehrkosten Anmietung Gebäude für die Verwaltung
- 15 **Transferaufwendungen**: Änderung Kreishaushalt: niedrigere Kreisumlage (**ca. 200 T €**)
- 19 **Finanzerträge**: Gewinnanteile BEW über dem Planansatz (**ca. 300 T €**)
- 23 **Außerordentliche Erträge**: Hier werden die entstandenen Mehraufwendungen/Mindererträge durch die COVID 19 Pandemie im Rahmen der Bilanzierungshilfe als Ertrag dargestellt. Hier Planwert, da bis dato keine Aussagen getroffen werden können.