

Prognose HH-Plan gesamt**Hochrechnung zum 31.12.2018**

Stand zum 31.03.2018

	Gesamtansatz HH
Ansatz Erträge	82.233.734,00
Prognose RE (FB) auf 12 Monate	81.852.547,11
Abweichung Ansatz zu RE	- 381.186,89



	Gesamtansatz HH
Ansatz Aufwand	81.847.964,00
Prognose RE auf 12 Monate ink. PK	80.922.645,48
Abweichung Ansatz zu RE	- 925.318,52
<i>** (s. Aufstellung "Aufwand")</i>	



Veränderung	544.131,63
--------------------	-------------------



<u>nachrichtlich</u>	
<i>geplantes Jahresergebnis</i>	385.770,00
<i>lt. HH 2018</i>	
Prognose zum JE	929.901,63



Erträge

Auswertung zum 31.03.2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2018	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
01.01.13.414000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	2-IM	66.150,00	0,00	46.375,00	Es handelt sich um Fördermittel des Bundes für die neu eingerichtete Stelle des Energiemanagers. Auf das HH.-Jahr 2018 entfallen gemäß Fördermittelzuwendungsbescheid Fördermittel in Höhe von 46.375,00 EUR. Bis zum Stichtag wurden noch keine Fördermittel abgerufen. Es ist daher davon auszugehen, dass der Ansatz nicht erreicht wird.	-19.775,00	-29,89%	↓
01.01.13.459110	Rückerstattung Energie und Wasser	2-IM	54.400,00	0,00	66.740,75	Die Jahresendabrechnungen für 2018 kommen erst zu Jahresbeginn 2019. Ob und inwieweit sich dann Erstattungen für 2018 ergeben, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht beurteilt werden. Die Jahresendabrechnungen in Sachen 'Energie und Wasser' für das HH.-Jahr 2017 sind zu Jahresbeginn 2018 eingegangen. Das aus 2017 resultierende Guthaben konnte aufgrund des Zeitpunkts periodengerecht dem HH.-Jahr 2017 zugeordnet und dort verbucht werden. Für den Bereich Thermologik liegt ebenfalls die Jahresendabrechnung für das HH.-Jahr 2017 vor, die ein Guthaben in Höhe von insgesamt 67.439,52 EUR (hierin enthalten: 698,77 EUR anteilige MwSt. für BgA Sport) ausweist. Vorbezeichnetes Guthaben wurde aufgrund des Posteingangs der Jahresendabrechnung ordnungsgemäß in 2018 verbucht.	12.340,75	22,69%	↑
05.02.01.448200	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	1	100.400,00	0,02	134.330,00	Es werden erstattet: Personalkosten tarif. Besch. brutto nebst AG-Anteil an Soz.Vers. sowie Personalkosten Beam. Brutto zzgl. einer Pauschale von 35 % der Personalkosten für die Versorgung. Darüber hinaus werden weitere Kosten für Beihilfen etc. erstattet. Die Erträge sind gekoppelt an die jeweiligen Personalaufwendungen. Entsprechend werden die Erträge prognostiziert. Geplant wurden folgende Erstattungen: Personalkosten tarif. Besch. brutto nebst AG-Anteil an Soz.Vers. sowie Personalkosten Beam. Brutto. Ferner wurde bei der Planung in Rechnung gestellt, dass ggf. Personal zur Verwaltung "zurückkehrt". Dieser mögliche Fall trat jedoch nicht ein, sodass die Prognose den Ansatz übersteigt.	33.930,00	33,79%	↑
05.02.03.448200	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	1	170.100,00	0,00	230.360,00	Es werden erstattet: Personalkosten tarif. Besch. brutto nebst AG-Anteil an Soz.Vers. sowie Personalkosten Beam. Brutto zzgl. einer Pauschale von 35 % der Personalkosten für die Versorgung. Darüber hinaus werden weitere Kosten für Beihilfen etc. erstattet. Die Erträge sind gekoppelt an die jeweiligen Personalaufwendungen. Entsprechend werden die Erträge prognostiziert. Geplant wurden folgende Erstattungen: Personalkosten tarif. Besch. brutto nebst AG-Anteil an Soz.Vers. sowie Personalkosten Beam. Brutto. Ferner wurde bei der Planung in Rechnung gestellt, dass ggf. Personal zur Verwaltung "zurückkehrt". Dieser mögliche Fall trat jedoch nicht ein, sodass die Prognose den Ansatz übersteigt.	60.260,00	35,43%	↑
06.02.02.414107	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land (Projekte)	4	0,00	21.195,00	21.195,00	Projektmittel (s. HHST 06.02.02.531807)	21.195,00	n.d.	n.d.
06.02.02.414701	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen - Spenden	4	0,00	14.237,90	14.237,90	Spendenmittel nicht kalkulierbar	14.237,90	n.d.	n.d.

Erträge

Auswertung zum 31.03.2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2018	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
08.01.03.465100	Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	3_7	944.000,00	0,00	746.000,00	Nach aktuellem Kenntnisstand wird davon ausgegangen, dass die Dividendenausschüttung geringer ausfällt, als veranschlagt.	-198.000,00	-20,97%	↓
10.01.01.431100	Verwaltungsgebühren	6	170.000,00	34.991,00	140.000,00	Große Bauvorhaben, die auch ein entsprechendes Gebührenaufkommen garantieren, sind gegenwärtig nicht absehbar. Prognose wird zunächst auf 140 T€ verringert.	-30.000,00	-17,65%	↓
12.01.01.448700	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen von privaten Unternehmen	6	125.000,00	0,00	0,00	Ob in 2018 überhaupt und in welcher Höhe eine Beteiligung der DB AG an den Kosten für den Abriss des Ibach-Steges eingeht kann gegenwärtig nicht sicher eingeschätzt werden. Prognose daher 0 €	-125.000,00	-100,00%	↓
16.01.01.401300	Gewerbesteuer	3	21.350.000,00	22.714.653,18	22.714.653,18	Veranlagungsstand vom 28.03.2018, Zusammensetzung der Verbesserung wie folgt: Vorauszahlungen +2.055.000 €, Vorjahre - 691.000 €.	1.364.653,18	6,39%	↑
16.01.01.456200	Säumniszuschläge u.ä.	3	230.000,00	7.002,00	7.002,00	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (Erstattungen von Steuerpflichtigen), aktuelles Rechnungsergebnis - Veranlagungsstand vom 28.03.18	-222.998,00	-96,96%	↓
16.01.02.461520	Von TBS, Zinserträge Kreditinstitute	3	475.000,00	330.000,00	447.000,00	Zinsen TBS für den Altschuldenblock. Geringere Erstattung (TBS - Anteil) auf Grund zinsgünstiger Umschuldung eines Darlehens in 2017. Bei der entsprechenden Aufwandsposition ergibt sich ebenfalls eine Verbesserung in gleicher Höhe. (s. auch HHST 16.01.02.551700) - Minderaufwand in gleicher Höhe -.	-28.000,00	-5,89%	↓
16.01.02.461700	Zinserträge von Kreditinstituten	3	50.000,00	22.221,60	80.000,00	Zinsen von Kreditinstituten für aufgenommene Liquiditätskredite. Hochrechnung auf Basis des bisherigen Rechnungsergebnisses für 3 Monate.	30.000,00	60,00%	↑
			23.735.050,00	23.144.300,70	24.647.893,83		912.843,83		

Abweichung Erträge Asyl **-1.294.030,72**

nachrichtlich:

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Prognose FB	Abweichung Prognose zu Ansatz (Prognose - Ansatz)
div. HHST	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.504.900,00	1.504.900,00	0,00

Abweichung gesamt **-381.186,89**

Aufwendungen

Auswertung zum 31.03.2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2018	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
01.01.01.549200	Fraktionszuwendungen	1	88.000,00	0,00	71.000,00	Abschläge wurden inzwischen in Höhe von 35.200 € gezahlt. Die endgültige Abrechnung erfolgt kurzum. Nach den bisher eingereichten Verwendungsnachweisen ist von einem Jahresrechnungsergebnis in Höhe von rd. 71.000 € auszugehen.	-17.000,00	-19,32%	↑
01.01.11.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1	345.000,00	2.999,03	0,00	Absetzung folgt, Umstellung der HHST durch neue Zuordnungsvorschriften IT NRW ab 2018 s. nachfolgende HHST	-345.000,00	-100,00%	↑
01.01.11.544600	Versicherungen	1	0,00	340.691,40	345.000,00	Das RE kann nicht hochgerechnet werden. Die jährlichen Versicherungsleistungen an den GVV, die UK NRW und die ÖRAG sind erfolgt. S. vorherige HHST	345.000,00	n.d.	n.d.
01.01.13.524120	Grundbesitzabgaben	2-IM	313.000,00	75.403,48	302.000,00	Die Grundbesitzabgaben werden quartalsweise abgerechnet. Für das 1. Quartal wurden sie bereits gezahlt (75.403,48 EUR). Der ursprüngliche Grundbesitzabgabebescheid der TBS für das HH.-Jahr 2018 vom 25.01.2018 weist eine Gesamtsumme von 306.080,58 EUR, somit rd. 306.100,00 EUR aus. Starke Schwankungen (Reduzierungen sowie Erhöhungen bei zahlreichen städtischen Objekten) sowohl bei den Abwasser- als auch bei den Abfallgebühren führten zu einer Neuveranlagung mit Änderungsbescheid vom 07.02.2018 auf 301.609,60 EUR für 2018. Zum jetzigen Zeitpunkt ist daher davon auszugehen, dass der Ansatz nicht in vollem Umfang benötigt wird. Die Zahlungen basieren auf den Grundbesitzabgabe-Bescheiden der TBS (diese beinhalten u.a. Entwässerungsgebühren sowie Gebühren für Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Winterdienst). Der Anteil der Abwassergebühr ist stark schwankend, die Bescheide basieren hier auf den Ergebnissen des Vorvorjahres.	-11.000,00	-3,51%	↑
01.01.13.524160	Contractingraten	2-IM	460.000,00	371.132,81	375.000,00	Die Contractingraten für 2018 in Höhe von insgesamt 369.700,00 EUR brutto (hierin enthalten: 2.834,90 EUR anteilige MwSt. für BgA Sport) wurden zur Zahlung angewiesen und entsprechend gebucht. Darüber hinaus wurde eine Nachzahlung für 2017 in Höhe von 4.267,71 EUR zur Zahlung angewiesen. Die Endabrechnung für das HH.-Jahr 2018 erfolgt erst im Februar/März 2019. Etwaige Guthaben bzw. Nachzahlungen sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht prognostizierbar. Es handelt sich zudem um stark witterungsbedingte Ausgaben, die nur sehr schwer kalkulierbar sind. Dennoch ist davon auszugehen, dass der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt wird.	-85.000,00	-18,48%	↑
06.02.02.531807	Weiterleitung Zuwendungen für lfd Zwecke an übrige Bereiche (Projekte)	4	1.550,00	21.195,00	21.195,00	Projektmittel	19.645,00	1267,42%	↓

Aufwendungen

Auswertung zum 31.03.2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2018	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
09.02.01.529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6	15.000,00	0,00	0,00	Mit der Erarbeitung des neuen FNP kann frühestens 2019 begonnen werden.	-15.000,00	-100,00%	↑
12.01.01.521609	An TBS für die Behebung von Schäden durch Dritte am Infrastrukturvermögen	6	15.000,00	0,00	40.000,00	Es liegen bereits jetzt Rechnungen der TBS über rd. 30.000 € vor. Prognose wird daher auf zunächst 40.000 € erhöht.	25.000,00	166,67%	↓
13.01.02.529115	An TBS für Wupperverbandsbeitrag	6	120.000,00	0,00	0,00	Neue HHSt. 13.01.02.537900. Hier ggf. Nachzahlung möglich.	-120.000,00	-100,00%	↑
13.01.02.537900	Wupperverbandsumlage	6	0,00	116.661,00	120.000,00	Neue HHSt. 13.01.02.537900. Hier ggf. Nachzahlung möglich. (s. 13.01.02.529115)	120.000,00	n.d.	n.d.
16.01.01.534100	Gewerbsteuerumlage	3	1.510.000,00	0,00	1.607.000,00	Hochrechnung auf Basis der Gewerbesteuerprognose bei 16.01.01. 401300.	97.000,00	6,42%	↓
16.01.01.534200	Gewerbsteuerumlage(Fonds dt. Einheit)	3	1.445.000,00	0,00	1.529.000,00	Hochrechnung auf Basis der Gewerbesteuerprognose bei 16.01.01. 401300.	84.000,00	5,81%	↓
16.01.01.537400	Kreisumlage allgemein	3	20.595.300,00	6.497.365,40	20.467.700,00	Berechnung auf Basis des Kreistagsbeschlusses vom 18.12.2017	-127.600,00	-0,62%	↑
16.01.01.537600	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen (Gesamtschule)	3	731.600,00	181.832,64	529.100,00	Berechnung auf Basis des Kreistagsbeschlusses vom 18.12.2017	-202.500,00	-27,68%	↑
16.01.01.559900	Sonstige Finanzaufwendungen	3	130.000,00	2.633,00	2.633,00	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (Erstattungen an Steuerpflichtige),aktuelles Rechnungsergebnis (Veranlagungsstand vom 28.03.18).	-127.367,00	-97,97%	↑
16.01.02.551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	1.143.900,00	961.976,20	1.115.900,00	Zinsaufwendungen für Langfristkredite (Altschuldenblock Stadt und TBS), geringerer Zinsaufwand auf Grund zinsgünstiger Umschuldung eines TBS - Darlehens. (Siehe auch 16.01.02.461520) - Minderertrag in gleicher Höhe (- 92.000,00).	-28.000,00	-2,45%	↑
16.01.02.551701	Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an Kreditinstitute	3	192.000,00	58.556,74	160.000,00	Es fallen 153.000 € Zinsaufwand für den Langfristkredit an, ferner geschätzt 7.000 € für Kurzfristdarlehen. Dabei ist unterstellt, dass das jetzige Zinsniveau ganzjährig anhält.	-32.000,00	-16,67%	↑
			27.105.350,00	8.630.446,70	26.685.528,00		-419.822,00		

Abweichung Personalaufwand gesamt	291.137,55
-----------------------------------	------------

Abweichung Aufwendungen Asyl	-824.320,08
------------------------------	-------------

nachrichtlich:

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2018	Prognose FB	Abweichung Prognose zu Ansatz (Prognose - Ansatz)
div. HHST	Abschreibungen	4.476.650,00	4.476.650,00	0,00

Aufwendungen

Auswertung zum 31.03.2018

Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2018	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
----------------	-------------	----	-------------	----	------------------------------------	---------------------------	--	-----------------	-----------------

zusätzliche Bereitstellung von Haushaltsmitteln in Form von Haushaltsüberschreitungen bis 31.03.2018:

Buchungsstelle	Bezeichnung	aus C-Be-richt	Ansatz 2018	RE	HÜ	Deckung	Abweichung durch HÜ
03.02.01.531801	Weiterleitung von Spendenmitteln an übrige Bereiche		4.000,00	3.000,00	14.408,16	gedeckt durch Mehrerträge bei HHST 03.02.01.414701 (3.169,86 €); Mehrerträge bei 03.02.05.414701 (4.000,00 €); Mehrerträge bei 03.02.06.414701 (4.000,00 €); Mehrerträge bei 03.02.07.414701 (3.238,30 €)	14.408,16
06.02.02.533101	Soziale Leistg. an natürl. Personen außerh. von Einrichtg. aus Spenden		0,00	0,00	13.277,85	gedeckt durch Mehrerträge bei HHST 06.02.02.414701 " Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten	13.277,85
Summe der Haushaltsüberschreitungen:					27.686,01		27.686,01

Abweichung gesamt**	-925.318,52	Veränderung
----------------------------	--------------------	-------------