

Prognose HH-Plan gesamt

Hochrechnung zum 31.12.2026

	Stand zum 31.03.2026			
	PLAN	PROGNOSE <small>(=Ansatz + Veränderung)</small>	Abweichung	
Ansatz Erträge	110.881.950,00	106.745.326,84	-4.136.623,16	↓
Ansatz Aufwand	129.767.042,00	128.705.439,01	-1.061.602,99	↑
globaler Minderaufwand	-1.402.100,00	-1.402.100,00	0,00	⇒
<b>Jahresergebnis 2026</b>	<b>-17.482.992,00</b>	<b>-20.558.012,17</b>	<b>-3.075.020,17</b>	↓

nachrichtlich:

		Ansätze	Erträge
<b>extern:</b>			
<u>Gr St</u>	A	11.800,00	13.016,46
	B	7.100.000,00 <i>einheitl. Hebesatz</i>	7.063.414,96
<b>intern:</b>			
<u>Gr St</u>	A intern	900,00	884,18
<u>Gr St</u>	B intern	78.400,00 <i>einheitl. Hebesatz</i>	78.388,32
<b>Summe Grundsteuer B</b>		<b>7.178.400,00</b>	<b>7.141.803,28</b>

**Erträge**

Auswertung zum 31.03.2026

lfd. Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2026	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
1	01.01.10.456200	Säumniszuschläge u.ä.	111	140.000,00	46.596,59	160.000,00	auf dieser Haushaltsstelle werden Vollstreckungskosten und Mahngebühren verbucht, aktuell wird davon ausgegangen, dass der geplante Ansatz überschritten wird. Die Entwicklung bleibt abzuwarten	20.000,00	14,29%	↑
2	03.02.01.414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	220	275.600,00	91.525,00	265.300,00	Planung: Haushaltsjahr 2026: Sj 2025/26 2. Rate (81 Ki + 19 GU = 100 Ki) = 89.143,00 € Sj 2026/27 1. Rate (108 Ki + 25 GU = 133 Ki) = 120.560 € Zuschuss Ausbau Ganztag = 65.800 € Aktuelle Zahlen Sj 2025/26 2. Rate (66 Ki + 29 GU = 99 Ki) = 91.525,00 € Sj 2026/27 1. Rate (77 Ki + 33 GU = 110 Ki) = 108.063,00 € Zuschuss Ausbau Ganztag = 65.800 € Tatsächlichen Zahlen für Sj 2026/27 liegen erst im Oktober zur Stichtagsmeldung vor. (s. HHST 03.02.01.531800)	-10.300,00	-3,74%	↓
3	03.02.01.432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	220	122.800,00	77.249,00	111.700,00	Planung SJ 2025/26 (01.01.-31.07.26) = 100 Ki SJ 2026/27 (01.08.-31.12.26) = 133 Ki aktuelle Zahlen SJ 2025/26 (01.01.-31.07.26) = 99 Ki SJ 2026/27 (01.08.-31.12.26) = 110 Ki In den Anmeldungen ist noch viel Bewegung, tatsächliche Zahlen werden erst in der zweiten Jahreshälfte erwartet.	-11.100,00	-9,04%	↓
4	03.02.06.414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	220	288.300,00	119.028,00	266.300,00	Planung: Haushaltsjahr 2026: Sj 2025/26 2. Rate (131 Ki + 19 GU = 150 Ki) = 126.068,00 € Sj 2026/27 1. Rate (158 Ki + 24 GU = 182 Ki) = 157.207,00 € Zuschuss Ausbau Ganztag = 5.000 € Aktuelle Zahlen Sj 2025/26 2. Rate (116 Ki + 22 GU = 138 Ki) = 119.028,00 € Sj 2026/27 1. Rate (105 Ki + 45 GU = 150 Ki) = 142.245,00 € Zuschuss Ausbau Ganztag = 5.000 € Tatsächlichen Zahlen für Sj 2026/27 liegen erst im Oktober zur Stichtagsmeldung vor. (s. HHST 03.02.06.531800)	-22.000,00	-7,63%	↓
5	03.02.06.432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	220	170.600,00	87.335,24	149.300,00	Planung SJ 2025/26 (01.01.-31.07.26) = 150 Ki SJ 2026/27 (01.08.-31.12.26) = 182 Ki aktuelle Zahlen SJ 2025/26 (01.01.-31.07.26) = 138 Ki SJ 2026/27 (01.08.-31.12.26) = 150 Ki In den Anmeldungen ist noch viel Bewegung, tatsächliche Zahlen werden erst in der zweiten Jahreshälfte erwartet.	-21.300,00	-12,49%	↓
6	04.01.01.414801	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen/ Spenden	220	0,00	10.339,47	10.339,47	Weitere Spenden können nicht erwartet werden. Übertrag von Spenden für Martfeld Klassik und Adventszauber aus Vorjahr	10.339,47	n.d.	n.d.
7	04.01.01.446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220	25.000,00	2.492,66	10.000,00	Reduzierung des Ansatzes. Das geplante Festival findet nicht statt. Dementsprechend ist mit 15.000 Mindereinnahmen zu rechnen. Es kann durch eine Gebührenveränderung zu einer Erhöhung kommen.	-15.000,00	-60,00%	↓
8	06.01.03.414105	Zuweisungen u. Zuschüsse z. Umsetzung d. KiBiz v. Land	220	0,00	141.750,00	141.750,00	Auf Antrag wurden zusätzliche Mittel für Alltagshelfer bis 07/26 bewilligt. Eine Weiterbewilligung über den 31.07.2026 ist ungewiss. (s. HHST 06.01.03.531100)	141.750,00	n.d.	n.d.
9	06.02.02.414701	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen - Spenden	220	0,00	40.471,03	40.471,00	Aktuell ist kein weiterer Spendeneingang eingeplant worden.	40.471,00	n.d.	n.d.
10	06.03.04.414106	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land (Inklusion)	220	106.150,00	52.835,91	67.840,00	Bescheid vom 23.01.26 : 15.006,64 und Bescheid vom 18.12.25 : 52.835,91 = Summe 67.842,55 für das Schuljahr 25/26. Weitere Einnahmen sind nicht zu erwarten.	-38.310,00	-36,09%	↓
11	06.03.04.421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	220	0,00	27.224,62	27.224,62	Weitere Kostenerstattungen nach § 89c SGB VIII sind nicht planbar.	27.224,62	n.d.	n.d.

**Erträge**

Auswertung zum 31.03.2026

lfd. Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2026	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
12	16.01.01.401200	Grundsteuer B (Sonstige Grundstücke)	111	7.100.000,00	7.063.414,96	7.063.414,96	aktueller Veranlagungsstand der Grundsteuer B, es wurde ein einheitlicher Hebesatz von 995 Punkten beschlossen. Die Abweichung entsteht in erster Linie aufgrund rückwirkender Wertveränderungen in den Messbeträgen. (Abrechnung für Vorjahre ca. 31 T €).	-36.585,04	-0,52%	↓
13	16.01.01.401300	Gewerbesteuer	111	23.666.000,00	20.012.868,65	20.012.868,65	aktueller Veranlagungsstand der Gewerbesteuer v. 13.03.26 (davon lfd. Vorauszahlungen - 866,7 T€, Vorauszahlungen f Vorjahre -2.786,5 T€) s. Korr. HHST 16.01.01.534100)	-3.653.131,35	-15,44%	↓
14	16.01.01.405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	111	1.709.000,00	0,00	1.683.718,14	Bescheid für Kompensationsleistungen vom 09.04.2026 einschließlich der Abrechnung für das HJ 2025 liegt vor	-25.281,86	-1,48%	↓
				<b>33.603.450,00</b>	<b>27.773.131,13</b>	<b>30.010.226,84</b>		<b>-3.593.223,16</b>		

**Abweichung Erträge Asyl -543.400,00**

nachrichtlich:

Buchungsstelle	Bezeichnung	2026	Prognose FB	Abweichung Prognose zu Ansatz (Prognose - Ansatz)
div. HHST	Aktiviert Eigenleistungen	553.400,00	553.400,00	0,00
div. HHST	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.303.700,00	2.303.700,00	0,00

**Abweichung gesamt -4.136.623,16**

**Aufwendungen**

Auswertung zum 31.03.2026

lfd. Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2026	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
1	01.01.07.543175	Porto und Versand	112	68.000,00	10.857,53	55.000,00	Prognose gegenüber Ansatz aufgrund des Rechnungsergebnisses angepasst	-13.000,00	-19,12%	↑
2	01.01.17.524192	Winterdienst	320	104.900,00	98.485,96	165.000,00	Bislang wurden auf dieser HHSt. die Kosten für die Winterdienstleistungen der Monate 01-02/2026 verbucht. Es fehlen noch der Monat 03/2026 sowie die Winterdienstkosten für die Monate 11-12/2026. Da die Kosten für die Monate 01-03/2026 den Ansatz bereits um rund 20 TEUR überschritten haben und für die Monate 11+12/2026 ein Bedarf von rund 40 TEUR geschätzt wird, ergibt sich eine Prognose von 165 TEUR.	60.100,00	57,29%	↓
3	02.01.03.523200	Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd VerwTätigkeit an Gemeinden (GV)	310	27.000,00	0,00	47.039,40	Die Abrechnung des ERK für Kooperation Schwer-/ und Großraumtransporte 2025 liegt vor und weist einen Kostenanteil für die Stadt von 47.039,40 € aus.	20.039,40	74,22%	↓
4	04.01.01.528101	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen aus Spendenmitteln	220	0,00	3.876,51	10.337,00	Spendenausgabe nur in Höhe der Spendeneinnahme (s. HHST 04.01.01.414801)	10.337,00	n.d.	n.d.
5	06.01.03.531100	Weiterleitung v. Landesmitteln z. Umsetzung v. KiBiz	220	0,00	141.750,00	141.750,00	Weitere Ausgaben hängen von der Bewilligung zusätzlicher Fördergelder vom Land ab, dies kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht prognostiziert werden. Falls zusätzliche Ausgaben für Förderprogramme erfolgen müssen, werden diese immer durch entsprechende Einnahmen vom Land gedeckt werden. (s. HHST 06.01.03.414105)	141.750,00	n.d.	n.d.
6	06.02.02.533101	Soziale Leistg. an natürl. Personen außerh. von Einrichtg. aus Spenden	220	0,00	4.404,26	23.617,26	Die Ausgaben der Buchungsstelle werden komplett durch Spenden refinanziert; das bedeutet, dass Mehrausgaben spendenabhängig sind. Zur Zeit sind keine weiteren Spendeneingänge ersichtlich und somit auch keine zusätzlichen Ausgaben planbar. (s. HHST 06.02.02.414701)	23.617,26	n.d.	n.d.
7	15.01.01.542200	Mieten und Pachten	WiFö	116.000,00	77.949,98	126.000,00	Mietverträge wurden erst dieses Jahr geschlossen und die genaue Höhe war bei Budgetabgabe nicht absehbar (s. HHST 15.01.01.441100)	10.000,00	8,62%	↓
8	16.01.01.534100	Gewerbesteuerumlage	111	1.674.000,00	0,00	1.415.051,32	Gewerbesteuerumlage nach aktuellem Veranlagungsstand (s. korr. HHST 16.01.01.401300)	-258.948,68	-15,47%	↑
9	16.01.01.537400	Kreisumlage allgemein	111	29.842.400,00	8.734.448,16	29.658.500,00	Bescheid der vorl. Kreisumlage vom 03.12.2025 liegt vor, HR mit einem Hebesatz von 46,75 Punkten für die allg. Kreisumlage gem. Genehmigung der HH-Satzung des ERK v. 22.04.26 (durch die Bez.Reg.)	-183.900,00	-0,62%	↑
10	16.01.01.537600	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen ( Gesamtschule)	111	1.839.400,00	472.667,64	1.828.400,00	Bescheid der vorl. Kreisumlage vom 03.12.2025 liegt vor, HR mit einem Hebesatz von 2,88197 Punkten und der aktuellen Schülerzahl für die diff. Kreisumlage gem. Genehmigung der HH-Satzung des ERK v. 22.04.26 (durch die Bez.Reg.)	-11.000,00	-0,60%	↑
11	16.01.02.551100	Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an das Land	111	0,00	24.156,22	24.200,00	aktuelles RE gerundet; Gesamtansatz wurde bei HHST 16.01.02.551701 veranschlagt	24.200,00	n.d.	n.d.

**Aufwendungen**

Auswertung zum 31.03.2026

lfd. Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	FB	Ansatz 2026	RE	Prognose RE auf 12 Monate durch FB	Erläuterungen Prognose FB	Abweichung Prognose FB zu Ansatz (Prognose FB - Ansatz)	Abweichung in %	Abweichung in %
12	16.01.02.551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	111	1.400.000,00	1.226.307,42	1.320.000,00	Zinsen für Investitionskredite und geplante Neuaufnahmen	-80.000,00	-5,71%	↑
13	16.01.02.551701	Zinsaufwendungen aus Liquiditätskrediten an Kreditinstitute	111	1.799.000,00	331.167,23	1.774.800,00	der Gesamtansatz für Zinsaufwendungen für Liqui-Kredite wurde hier veranschlagt. Aktuell wird davon ausgegangen, dass der gesamte Ansatz benötigt wird. Bei der Prognose handelt es sich um eine vorsichtige Hochrechnung über beide HHST nach der Ablösung von 17,295 Mio € (Altschuldenentlastungsgesetz ASEG) Prognose = 1.774,8 T€ (+24,2 T€ Zinsaufw an das Land ( S. 16.01.02.551100))	-24.200,00	-1,35%	↑
				<b>36.870.700,00</b>	<b>11.126.070,91</b>	<b>36.589.694,98</b>		<b>-281.005,02</b>		

**Abweichung Personal gesamt -11.597,97**

**Abweichung Aufwendungen Asyl -769.000,00**

nachrichtlich:

Buchungsstelle	Bezeichnung	2026	Prognose FB	Abweichung
div. HHST	Abschreibungen	5.788.500,00	5.788.500,00	0,00

zusätzliche Bereitstellung von Haushaltsmitteln in Form von Haushaltsüberschreitungen bis

Buchungsstelle	Bezeichnung	2026	RE	HÜ	Deckung	Abweichung durch HÜ
						0,00
Summe der Haushaltsüberschreitungen:				0,00		0,00

**Abweichung gesamt\*\* -1.061.602,99 Veränderung**

Erträge						
Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2026	Rechnungs- ergebnis zum 31.03.2026	Prognose FB zum 31.12.2026	Abweichung / Differenz	Bemerkungen
<i>allgemeine Anmerkungen zu den Erträgen und Aufwendungen im Produkt:</i>						
Aufgrund des Krieges in der Ukraine sowie anderer Krisenherde weltweit, konnte bei der Planung der Etatansätze für den Haushalt 2026 keine seriöse Schätzung hinsichtlich der Ertrags- und Aufwandspositionen abgegeben werden. Nach interner Rücksprache wurden daher die Ansätze, die für den Doppelhaushalt 2024/25 gebildet wurden für die Ansätze im Jahr 2026 übernommen. Aktuell halten sich die Zuweisungen im Bereich Asyl in Grenzen, so dass wahrscheinlich die Einnahmepositionen hinter den Ansätzen zurückbleiben. Bei den Aufwendungen scheinen die Ansätze auskömmlich, trotz zu erwartenden Ausgabensteigerung bei den Krankenkosten (diverse Schwerkranken und einen Heimpflegefall). Bei den Ausgabepositionen, bei denen bereits Buchungen getätigt wurden, wurden aufgrund der <b>zum jetzigen Zeitpunkt vorliegenden Erkenntnisse</b> teilweise Minderungen bei der Prognose 31.12.2026 ausgewiesen. Es handelt sich hierbei aber lediglich um eine PROGNOSE!! Ob sich die aktuellen Krisenherde zu erneuten Flüchtlingsströme entwickeln, muss abgewartet werden.						
05.03.01.414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	771.000,00	21.421,00	300.000,00	-471.000,00	
05.03.01.414110	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land (Weitergeleitete BuMi Ukraine-Flüchtlinge)	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.414600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentl Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.414801	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen/ Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.421100	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.421110	Leistungen in Normalfällen- Kostenbeiträge, Aufwandsersätze	4.000,00	94,06	4.000,00	0,00	
05.03.01.421111	Leistungen in Normalfällen- Leistungen von Sozialleistungsträgern	5.000,00	275,00	5.000,00	0,00	
05.03.01.421112	Leistungen in Normalfällen- Vorjahresabwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.421113	Leistungen in Normalfällen- sonstige Erstattungsleistungen (ohne Einrichtungen)	110.000,00	36.985,32	140.000,00	30.000,00	
05.03.01.421114	Leistg. in Normalfällen-Erstattg. d. IOM f. Rückkehr u. Weiterwanderung	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	
05.03.01.421115	Lstg. in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Darlehen	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	
05.03.01.421116	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen - Darlehen	0,00	3.076,00	3.100,00	3.100,00	
05.03.01.421120	Leistungen in besonderen Fällen- Kostenbeiträge, Aufwandsersätze	10.000,00	2.110,27	10.000,00	0,00	
05.03.01.421121	Leistungen in besonderen Fällen- Leistungen von Sozialleistungsträgern	100.000,00	116,00	1.000,00	-99.000,00	Vorauszahlungen an die AOK wurden so reduziert, dass die Stadt im Rahmen der quartalsmäßigen Spitzabrechnungen keine Erstattungen mehr erhält.
05.03.01.421122	Leistungen in bes. Fällen- sonstige Erstattungsleistungen (ohne Einrichtungen)	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	
05.03.01.421123	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften - Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.421124	Lstg. in besonderen Fällen in Regelwohnungen - Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.429100	Andere sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.448100	Erträge aus Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.456100	Bußgelder, Zwangsgelder u.ä.	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.461800	Zinserträge aus Mietkautionen v. sonst. inländischen Bereich	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	
<b>Summe Erträge</b>		<b>1.007.500,00</b>	<b>64.077,65</b>	<b>464.100,00</b>	<b>-543.400,00</b>	<b>Summe Abweichungen Erträge</b>
Aufwendungen						
0,00						
Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2026	Rechnungs- ergebnis zum 31.03.2026	Prognose FB zum 31.12.2026	Abweichung / Differenz	Bemerkungen
<i>allgemeine Anmerkungen zu den Erträgen und Aufwendungen im Produkt:</i>						
Auf die o.g. Ausführungen wird verwiesen.						
05.03.01.525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	470.000,00	74.808,97	470.000,00	0,00	
05.03.01.531800	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.531808	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd Zwecke an übrige Bereiche (BuMi Ukraine)	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533827	Leistungen in besonderen Fällen: Schulausflüge und Klassenfahrten	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533828	Leistungen in besonderen Fällen: Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533829	Leistungen in besonderen Fällen: Mittagessen Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533830	Leistungen in besonderen Fällen: Mittagessen Kita	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533831	Leistungen in besonderen Fällen: Teilhabe am sozialen und kulturellem Leben	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533832	Leistungen in besondern Fällen: Lernförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533833	Leistungen in besondern Fällen: Lernmittelpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533900	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533910	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften-Krankenhilfe z. Pflege	22.000,00	1.023,46	6.000,00	-16.000,00	
05.03.01.533911	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Bestellscheine	3.500,00	109,00	1.000,00	-2.500,00	
05.03.01.533912	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Benutzungsgebühren	328.000,00	304.100,96	328.000,00	0,00	Rechnungen des neuen Versorgungsunternehmens ENNI stehen teilweise noch aus; genauso die Schlussabrechnungen der AVU
05.03.01.533913	Leistungen in Normalfällen - Rückkehr und Weiterwanderung	500,00	0,00	500,00	0,00	

Aufwendungen		0,00				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2026	Rechnungs- ergebnis zum 31.03.2026	Prognose FB zum 31.12.2026	Abweichung / Differenz	Bemerkungen
05.03.01.533914	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen - Mieten	57.000,00	5.291,38	25.000,00	-32.000,00	
05.03.01.533915	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Einmalige Beihilfen	40.000,00	6.827,12	30.000,00	-10.000,00	Instandsetzungskosten für die aufgegebenen Wohnungen müssen im Laufe der nächsten Monate übernommen werden.
05.03.01.533916	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Geldbetrag	58.000,00	4.569,14	20.000,00	-38.000,00	
05.03.01.533917	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen - Einmalige Beihilfen (v.u.gekauft)	5.000,00	0,00	1.000,00	-4.000,00	
05.03.01.533918	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen-Krankenhilfe, Hilfe zur Pflege	60.000,00	11.921,26	60.000,00	0,00	Der Stadt Schwelm wurde ein Heimpflegefall zugewiesen; Auskömmlichkeit des Haushaltsansatzes bei dieser Position bleibt abzuwarten.
05.03.01.533919	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen-Bestellscheine	30.000,00	2.094,65	10.000,00	-20.000,00	
05.03.01.533920	Leistungen in besonderen Fällen - Hilfen (ohne Einrichtungen)	55.000,00	15.244,86	55.000,00	0,00	Entwicklung der Abschlagshöhe für die AOK sowie Pflegekosten für diesen Personenkreis muss agbewartet werden; siehe hierzu auch 05.03.01.533942
05.03.01.533921	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen - Geldbetrag	133.000,00	3.785,72	20.000,00	-113.000,00	
05.03.01.533922	Leistungen in besonderen Fällen - Mieten	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533923	Leistungen in besonderen Fällen - Sonstige Mieten	68.000,00	7.001,14	30.000,00	-38.000,00	
05.03.01.533924	Leistungen in Normalfällen in Regelwohnungen - Zusatzleistung	205.000,00	5.214,29	25.000,00	-180.000,00	
05.03.01.533925	Leistungen in besonderen Fällen - Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	127.000,00	19.536,61	85.000,00	-42.000,00	
05.03.01.533926	Leistungen in besonderen Fällen - Hilfen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533927	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften-Zusatzleistungen	123.000,00	7.423,96	35.000,00	-88.000,00	
05.03.01.533928	Leistungen für Bildung und Teilhabe	7.000,00	354,40	2.000,00	-5.000,00	
05.03.01.533929	Leistungen in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533930	Lstg.in Normalfällen in Gemeinschaftsunterk.- Mittagessen Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533931	Lstg.in Normalfällen in Gemeinschaftsunterk.- Mittagessen Kita	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533932	Lstg. in Normalfällen in Gemeinschaftsunterk.-Teilh.am soz. u. kulturellen Leben	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533933	Lstg. in Normalfällen in Gemeinschaftsunterk.-Lernförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533934	Lstg. in Normalfällen in Gemeinschaftsunterk.-Lernmittelpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533935	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Schulausflüge und Klassenfahrten	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533937	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Mittagessen Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533938	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Mittagessen Kita	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533939	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Teilh.am soz. u. kulturellen Leben	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533940	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Lernförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533941	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen-Lernmittelpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533942	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften.-Krankenhilfe u. a.	150.000,00	0,00	100.000,00	-50.000,00	Über diese Haushaltsposition werden die tatsächlichen entstandenen Krankenkosten abgewickelt, tatsächliche Rechnungslegung erfolgt im Laufe des Jahres (Ausnahme : AOK-Abrechnungen erfolgen immer für das Vorjahr - in 2026 wird 2025 abgerechnet). Bis zum heutigen Tage wurde das 2. Quartal 2025 abgerechnet. Die Abrechnungen für die Qaurtale 03/25, 04/05 und ggfs. 01/26 werden noch im Laufe des Jahres erfolgen.
05.03.01.533943	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften.-Mieten Gem.unterkünfte	4.500,00	3.317,15	15.000,00	10.500,00	
05.03.01.533944	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Hzl/Beihilfe	175.000,00	14.347,56	65.000,00	-110.000,00	
05.03.01.533945	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Schulausflüge u Klassenf	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533947	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Mittagessen Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533948	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Mittagessen Kita	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533949	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Teilh.a.soz.u.kult.Leben	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533950	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Lernförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533951	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften-Lernmittelpauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533952	Aufwendungen für Arbeitsgelegenheiten in Gemeinschaftsunterkünften	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533953	Aufwendungen für Arbeitsgelegenheiten in Regelwohnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533954	Lstg. in Normalfällen in Gemeinschaftsunterkünften - Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533955	Lstg. in Normalfällen in Regelwohnungen - Darlehen	36.000,00	1.100,00	5.000,00	-31.000,00	
05.03.01.533956	Lstg. in besonderen Fällen in Gemeinschaftsunterkünften - Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.533957	Lstg. in besonderen Fällen in Regelwohnungen - Darlehen	500,00	0,00	500,00	0,00	
05.03.01.541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	
05.03.01.542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.543160	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
05.03.01.543190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.544500	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	
05.03.01.544600	Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>2.161.000,00</b>	<b>488.071,63</b>	<b>1.392.000,00</b>	<b>-769.000,00</b>	<b>Summe Abweichungen Aufwendungen</b>

<b>225.600,00</b>	<b>Gesamtabweichung</b>
-------------------	-------------------------

bei den farbig unterlegten Haushaltsstellen ist keine statische Hochrechnung möglich, die Prognose erfolgt vom Fachbereich anhand spezifischer Kriterien

Status Personalaufwand zum

31.03.2026

Bezeichnung		Etat 2026	Prognose FB 112	Differenz	Erläuterung
<b>Aufwandskonten Personal</b>					
Kontengruppe 501100	Dienstaufwendungen Beamte	5.360.440,00			
Kontengruppe 501200	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	17.900.200,00			
Kontengruppe 501900	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	46.020,00			
Kontengruppe 502200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.372.590,00			
Kontengruppe 503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.801.030,00			
Kontengruppe 503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	12.000,00			
<b>nachrichtlich Buchung über LOGA</b>		<b>28.492.280,00</b>	<b>27.741.821,85</b>	<b>-750.458,15</b>	
Kontengruppe 501110	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit Beamte	62.900,00	62.900,00	0,00	
<b>Kontengruppe 501120</b>	Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden Beamte	65.900,00	65.900,00	0,00	
<b>Kontengruppe 501130</b>	Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommenen Urlaub Beamte	191.700,00	191.700,00	0,00	
Kontengruppe 501210	Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	
<b>Kontengruppe 501220</b>	Zuführung zur Rückstellung für geleistete Überstunden tariflich Beschäftigte	126.900,00	126.900,00	0,00	
<b>Kontengruppe 501230</b>	Zuführung zur Rückstellung für nichtgenommenen Urlaub tariflich Beschäftigte	234.900,00	234.900,00	0,00	
Kontengruppe 501901	Honorare und ähnliches	92.000,00	92.000,00	0,00	Wird nicht von FB 112 bewirtschaftet
Kontengruppe 501902	Honorare BuMi Ukraine	0,00	0,00	0,00	Wird nicht von FB 112 bewirtschaftet
Kontengruppe 504100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	224.751,00	224.751,00	0,00	
Kontengruppe 505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.601.100,00	<b>1.532.710,00</b>	-68.390,00	neue Heubecktafeln 2026
Kontengruppe 506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	548.730,00	<b>441.057,00</b>	-107.673,00	neue Heubecktafeln 2026
<b>Personalaufwendungen Etat 2026</b>		<b>31.641.161,00</b>	<b>30.714.639,85</b>	<b>-926.521,15</b>	
<b>Aufwandskonten Versorgung</b>					
Kontengruppe 512100	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (Beamte)	2.879.400,00	2.879.400,00	0,00	
Kontengruppe 514100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	521.323,00	521.323,00	0,00	
Kontengruppe 515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	713.333,00	713.333,00	0,00	
Kontengruppe 516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	46.499,00	<b>51.582,00</b>	5.083,00	neue Heubecktafeln 2026
<b>Versorgungsaufwendungen Etat 2026</b>		<b>4.160.555,00</b>	<b>4.165.638,00</b>	<b>5.083,00</b>	
<b>Ergänzung:</b>					
<b>01.01.15.523200</b>	Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd VerwTätigkeit an Gemeinden	0,00	0,00	0,00	
<b>01.01.15.549513</b>	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen (Versorgungslastenteilung)	96.406,00	96.406,00	0,00	
<b>Gesamt Personalaufwand/Versorgung</b>		<b>35.898.122,00</b>	<b>34.976.683,85</b>	<b>-921.438,15</b>	

31.03.2026

Status Personalaufwand zum

Bezeichnung		Etat 2026	Prognose FB 112	Differenz	Erläuterung
<b>Erträge Etat 2026</b>		<b>Etat 2026</b>	<b>Prognose FB 112</b>	<b>Differenz</b>	<b>Erläuterung</b>
Kontengruppe 458210	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	263.581,00	1.004.974,20	741.393,20	Todesfall eines Versorgungsempfängers , zudem aktueller Stand Heubecktabellen 2026
Kontengruppe 458215	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen Aktive	0,00	0,00	0,00	
Kontengruppe 458220	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	135.955,00	92.461,85	-43.493,15	aktueller Stand Heubecktabellen 2026
Kontengruppe 458225	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen Aktive	0,00	0,00	0,00	
Kontengruppe 458230	Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen Beamte	17.500,00	17.500,00	0,00	
<b>Kontengruppe 458232</b>	Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte	446.744,00	477.135,80	30.391,80	RE = Summe der Zuführungen zu RST Überstd 501120/501220 aus HHJ 2025
<b>Kontengruppe 458234</b>	Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beamte und tarifl. Beschäftigte	422.120,00	490.243,21	68.123,21	RE = Summe der Zuführungen zu RST Urlaub 501130/501230 aus HHJ 2025
Kontengruppe 458240	Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen tarifl Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	
Kontengruppe 458241	Erträge aus der Auflösung Rückstellung Versorgungslastenteilung	0,00	0,00	0,00	
<b>Erträge</b>		<b>1.285.900,00</b>	<b>2.082.315,06</b>	<b>796.415,06</b>	
<b>Ergänzung:</b>					
<b>01.01.15.459100</b>	Andere sonstige ordentliche Erträge (Versorgungslastenteilung)	1.720.000,00	13.744,76	-1.706.255,24	es handelt sich um einen fiktiv angesetzten Ansatz zum Ausgleich nicht ausgegebener Personalkosten im zahlungsaktiven Bereich
<b>Gesamt Erträge</b>		<b>3.005.900,00</b>	<b>2.096.059,82</b>	<b>-909.840,18</b>	
<b>Gesamt Personal/Versorgung</b>		<b>32.892.222,00</b>	<b>32.880.624,03</b>	<b>-11.597,97</b>	