

FACHDIENST Fachdienst Finanzen	MITTEILUNGSVORLAGE
-----------------------------------	--------------------

Geschäftszeichen 3-205 DR	Datum 21.10.2016	MV/2016/089
------------------------------	---------------------	--------------------

Gremium	Beratungs- folge	Termin	Beschluss	TOP
Haupt- und Finanzausschuss	1	07.11.2016		
Rat	2	17.11.2016		

Cockpitbericht zum 30.09.2016

Inhalt der Mitteilung:

Die Verwaltung bittet um Kenntnisnahme des Cockpitberichtes zum 30.09.2016, welcher bereits am 17.10.2016 vorab per Mail an die Fraktionsvorsitzenden verteilt wurde.

Die quartalsweise Bekanntgabe des Berichtes wurde auf dem Workshop am 16.04.2016 zwischen Politik und Verwaltung vereinbart und zuletzt im Rahmen des Berichtsheftes zum 30.06.2016 veröffentlicht. Gegenüber dem letzten Cockpitbericht zum 30.06.2016 ergibt sich eine Veränderung des prognostizierten Jahresergebnisses (Berichtszeile 26) zum 31.12.2016 von rund +450.000 EUR auf nunmehr 598.023,85 EUR.

Der nächste Cockpitbericht für das 4. Quartal 2016 wird mit dem Berichtsheft zum 31.12.2016 veröffentlicht.

Begründung der Nichtöffentlichkeit:

=====

Nr	Bezeichnung	Vorjahr 31.12.2015	HH-Plan 2016	Ist-Erg. zum Stichtag	Prognose zum 31.12.2016	Abweichung absolut Progn./Ansatz	Abweichung in % Progn./Ansatz	
wenn Wert: wenn < 100 und wenn < 5 und wenn < 0,1 Erträge Aufwendungen wenn Wert: wenn < 100 und wenn < 0 und wenn < -5 Tendenz zur % Abw. Vormonat negativ unverändert positiv								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	47.120.171,77	49.615.400,00	46.042.665,30	56.425.997,85	6.810.597,85	13,73%	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.117.535,51	3.165.900,00	2.272.136,01	3.165.554,99	-345,01	-0,01%	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	-16.848,26	0,00	-17.000,89	-17.000,89	-17.000,89	0,00%	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.365.859,59	4.636.500,00	3.518.413,82	4.129.804,12	-506.695,88	-10,93%	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.036.286,05	6.816.300,00	864.444,72	3.915.940,26	-2.900.359,74	-42,55%	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.952.266,56	3.023.900,00	991.474,78	2.075.660,33	-948.239,67	-31,36%	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.334.465,30	3.617.400,00	2.960.590,51	3.200.710,13	-416.689,87	-11,52%	
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	645.800,00	0,00	0,00	-645.800,00	-100,00%	
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.909.736,52	71.521.200,00	56.632.724,25	72.896.666,80	1.375.466,80	1,92%	
11	Personalaufwendungen	16.413.548,88	17.086.500,00	13.303.798,76	17.033.812,90	-52.687,10	-0,31%	
12	+ Versorgungsaufwendungen	139.256,93	137.500,00	155.262,77	159.562,25	22.062,25	16,05%	
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.835.615,62	14.433.900,00	9.037.860,14	12.142.420,48	-2.291.479,52	-15,88%	
14	+ Bilanzielle Abschreibungen	4.995.400,00	4.873.700,00	2.436.554,33	4.873.700,00	0,00	0,00%	
15	+ Transferaufwendungen	28.174.525,21	28.490.000,00	25.797.576,44	29.556.483,37	1.066.483,37	3,74%	
	+/- davon Umlagen	18.970.785,47	18.108.900,00	16.930.950,16	19.325.383,37	1.216.483,37	6,72%	
	+/- davon Zuschüsse	9.203.739,74	10.381.100,00	8.866.626,28	10.231.100,00	-150.000,00	-1,44%	
16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.875.670,35	5.515.600,00	2.166.790,24	8.808.020,73	3.292.420,73	59,69%	
17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	61.434.016,99	70.537.200,00	52.897.842,68	72.573.999,72	2.036.799,72	2,89%	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	1.475.719,53	984.000,00	3.734.881,57	322.667,07	-661.332,93	-67,21%	
19	+ Finanzerträge	880.159,91	1.382.200,00	1.107.658,44	1.107.658,44	-274.541,56	-19,86%	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.969.820,47	2.567.900,00	1.696.238,71	2.099.581,43	-468.318,57	-18,24%	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.089.660,56	-1.185.700,00	-588.580,27	-991.922,99	193.777,01	-16,34%	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.414.416,76	404.900,00	1.540.667,69	1.540.667,69	1.135.767,69		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	525.848,56	0,00	273.387,92	273.387,92	273.387,92		
26	= Jahresergebnis	1.274.627,17	203.200,00	4.413.581,07	598.023,85	394.823,85	194,30%	

Einschätzung FD Finanzen (3-20):**1) Steuern und ähnliche Abgaben**

Gegenüber dem Bericht zum Halbjahr wurde die Prognose um 400.000 € von 30,6 Mio. € auf 30,2 Mio. € reduziert.

In Folge der reduzierten Gewerbesteuerträge sinkt die Gewerbesteuerumlage um rund 72.600 € (BZ 15) auf 5,483 Mio. €.

4) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Auf Grund der rückläufigen Entwicklungen im Bereich der Schutzsuchenden wurden die Kostenerstattungen im Vergleich zur Prognose 06/2016 um rund 213.000 € reduziert.

5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Sanierung des Hafengeländes im BusinessPark Elbufer ist deutlich unter Planansatz geblieben. Daher verringert sich die Entnahme des Sanierungsentgeltes aus den geleisteten Anzahlungen um eine weitere Mio. €. In der Summe bleiben die privatrechtliche Leistungsentgelte 2,9 Mio. € unter Planansatz. Dem stehen verminderte Aufwendungen (BZ 13 u. 16) in gleicher Höhe gegenüber, sodass diese Veränderung Ergebnisneutral bleibt.

6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für Wedel Nord waren im Haushaltsplan Kostenerstattungen für Planung in Höhe von 500.000 € veranschlagt. Diese Mittel werden 2016 nicht mehr verausgabt (BZ 16), demzufolge entfällt auch die Erstattung der Kosten durch den Investor.

7) Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus Grundstücksverkäufen werden, der aktuellen Ist-Entwicklung folgend, voraussichtlich nicht den Planansatz erreichen und wurden daher von 1,035 Mio. € um rund 112.000 € reduziert.

Die Verzinsung von Steuernachforderungen/-erstattungen ist entsprechend der Ist-Entwicklung um rund 350.000 EUR auf nunmehr 100.000 € reduziert worden.

13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen beruhen im Wesentlichen auf verminderte Aufwendungen für die Sanierung des Hafengeländes im BusinessPark Elbufer.

Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltung wird voraussichtlich um 285.000 überschritten werden. Abgedeckt werden diese Mehraufwendungen durch übertragene Reste aus 2015.

16) sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Rückstellungen wurde der aktuellen Entwicklung angepasst und betragen nun in Summe 4.638.200 €. Die Bildung dieser Rückstellungen ist gem. GemHVO verpflichtend. Werden die Zuführungen zu den Rückstellungen nicht berücksichtigt, würde der Jahresüberschuss 5.263.200 € betragen.

19) Finanzerträge

Die Gewinnabführung der Stadtwerke für das Geschäftsjahr 2015 wird als außerordentlicher Ertrag verbucht (BZ 23), da diese nach dem 29.02.2016 vereinnahmt wurde.

Gegenüber dem Planansatz ergeben sich daher Mindererträge von rund 270.000 EUR in der Berichtszeile 19.

20) Finanzaufwendungen

Aufgrund der Zinsentwicklung wurde die Kreditaufnahme auf Ende November verschoben. Daher kann die Prognose der Zinsaufwendungen um weitere 100.000 € auf nunmehr 2.099.600 € reduziert werden.

23) Außerordentliche Erträge

Des Weiteren wurden im September nicht verbrauchte Zuschüsse von den Kita-Trägern an die Stadt zurück überwiesen. Daher sind die außerordentlichen Erträge gegenüber dem Vormonat um 237.600 € gestiegen.

26) Jahresergebnis / Fazit

Nach jetzigem Kenntnisstand ergibt sich ein Jahresergebnis von rund 598.000 EUR.