

**Mitteilung der Verwaltung  
Vorlage Nr.: 20161221**

**Status:** öffentlich  
**Datum:** 10.05.2016  
**Verfasser/in:** Herr Werdelmann  
**Fachbereich:** Amt für Finanzsteuerung

Bezeichnung der Vorlage:  
 Prognosebericht zur Ergebnisrechnung 2016 auf Basis des 1. Quartals

Bezug:

**Beratungsfolge:**

Gremien:	Sitzungstermin:	Zuständigkeit:
Haupt- und Finanzausschuss	18.05.2016	Kenntnisnahme
Rat	25.05.2016	Kenntnisnahme
Ausschuss für Beteiligungen und Controlling	12.05.2016	Kenntnisnahme

**Wortlaut:**

Die Verwaltung hat auf Basis der Haushaltszahlen des ersten Quartals 2016 (Stichtag 31.03.2016) die nachfolgende Prognose für die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2016 erstellt.

Defizit-Entwicklung in Mio. Euro				
Ansatz 2016	fortg. Ansatz 2016	Prognose (1. Quartal)	Abw. Prognose zu fortg. Ansatz 2016	Abw. Prognose zu Ansatz 2016
67,4	67,4	<b>84,3</b>	16,9	16,9

Der prognostizierte Mehrbedarf in Höhe von 16,9 Mio. Euro basiert hauptsächlich auf notwendigen Mehrkosten in Höhe von netto ca. 23,7 Mio. Euro im Bereich der Flüchtlingshilfe und kann erfahrungsgemäß im Laufe des Jahres durch diverse Haushaltsverbesserungen aufgefangen werden.

Im Folgenden werden die wesentlichen Verschlechterungen und Verbesserungen auf Ebene einzelner Fachämter bzw. Organisationseinheiten aufgeführt:

### **Wesentliche Verschlechterungen in Mio. Euro:**

0,5	Grundsteuer B	(Dez. II, Amt 20 – Verteilmasse)
0,7	Musikforum	(Dez. IV, Bochumer Symphoniker)
12,6	Leistungen nach dem AsylbLG	(Dez. V, Amt 50)
11,3	Unterbringung von Flüchtlingen	(Dez. V, Amt 50)

---

**25,1 Summe**

### **Wesentliche Verbesserungen in Mio. Euro:**

1,1	Landschaftsverbandsumlage	(Dez. II, Amt 20 – Verteilmasse)
2,0	Zinsaufwand	(Dez. II, Amt 20 – Verteilmasse)
0,5	Vergnügungssteuer Geldspielgeräte	(Dez. II, Amt 20 – Verteilmasse)
1,2	Erstattung für Personalgestellung	(Dez. III, Amt 11)
3,7	Entlastungsmittel Bund für Flüchtlinge	(Dez. V, Amt 50)
1,2	Erstattung Bund BuT-Mittel	(Dez. V, Amt 51)

---

**9,7 Summe**

### **Besonderheiten:**

#### Aufbereitung der Prognose

In der beigefügten Anlage werden die Erträge und Aufwendungen je Dezernat und Amt dargestellt.

Die Darstellung erfolgt auf Ebene der sogenannten Primärkosten. Abgebildet werden demnach nur die direkt von den Budgetverantwortlichen zu bewirtschaftenden Erträge und Aufwendungen. Alle Verrechnungen zwischen einzelnen Fachbereichen (z.B. interne Leistungsverrechnungen, Managementproduktumlage, Verrechnung von zentral bei Amt 11 veranschlagten Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Beihilfen, Verrechnung von zentral bei Amt 62 veranschlagten Abschreibungen für Verwaltungsgebäude) werden ausgeblendet.

Die Darstellung der Prognose weicht demnach von der produktorientierten Darstellung (Produktgruppen-Ebene) im Haushaltsplan und Jahresabschluss ab.

Detaillierte Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen werden beim jeweiligen Dezernat aufgeführt.

### **Anlagen:**