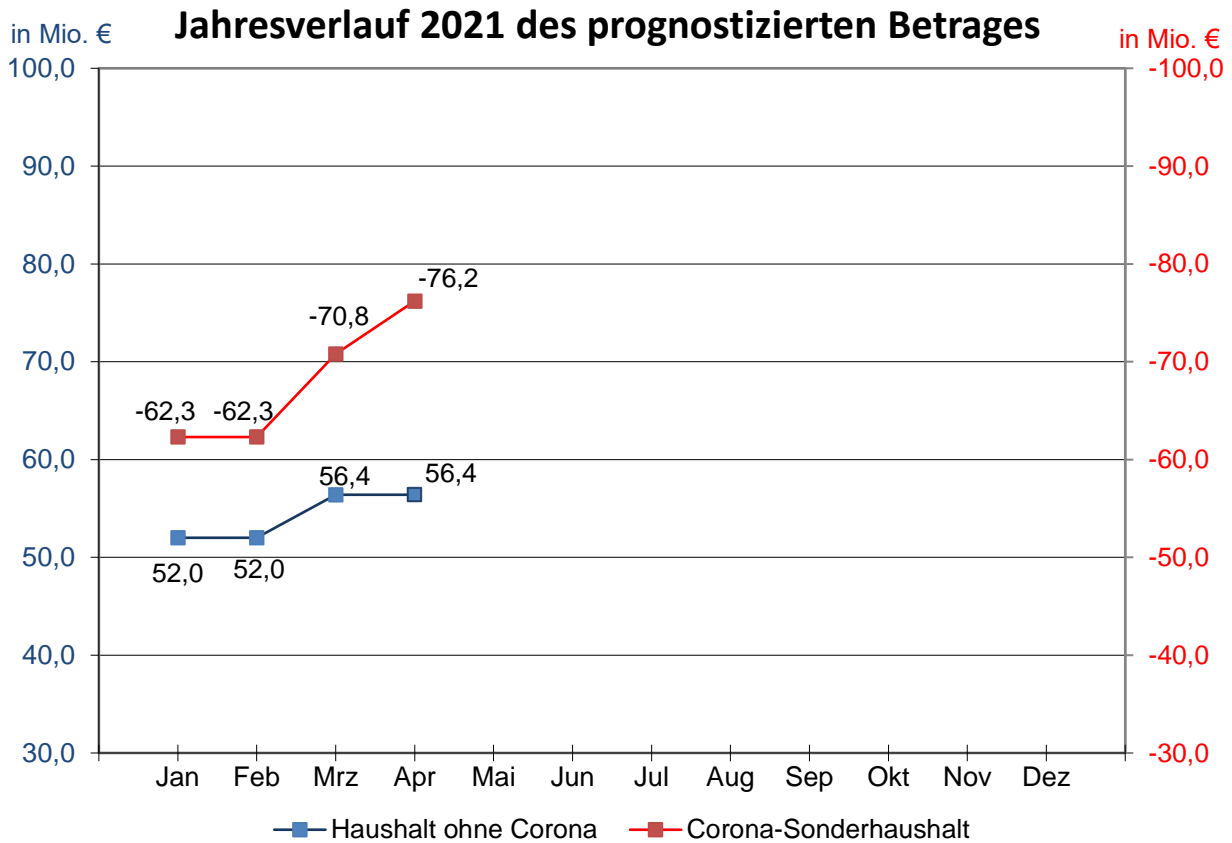


Jahresergebnisprognose der Stadt Wuppertal

Bericht zum Stand 30.04.2021



Progn. Betrag laut Haushaltsplan:
 (angepasst durch 10. Fortschreibung des
 Haushaltssanierungsplanes)

+52,0 Mio. €

Im Finco 2021 wird, wie im Vorjahr, die Entwicklung getrennt dargestellt in

- Ordentlichem Haushalt (Teil A) und
- sog. Corona-Sonderhaushalt (Teil B).

Teil A: Ordentlicher Haushalt

Grundlage ist der Haushaltsplan 2020/2021 zuzüglich der 10. Fortschreibung des HSP mit einem Überschuss in Höhe von 52,0 Mio. €.

Hierzu gibt es im Wesentlichen die nachfolgenden Verbesserungen bzw. Verschlechterungen (in Mio. €):

➤	Einmalige Verbesserungen im Bereich Soziales aufgrund der erst nach Schließung des Jahres 2020 erfolgten Erstattung nach SGB XII durch das Land für das Jahr 2020.	+12,4
➤	Leichte Verbesserungen im Bereich Zuwanderung und Integration.	+0,8
↘	Verschlechterung bei der Kompensationsleistung: hierbei handelt es sich um Leistungen an Gemeinden für Verluste aus dem Familienleistungsausgleich / Steuervereinfachungsgesetz. Die deutliche Verschlechterung ist darauf zurückzuführen, dass es sich hierbei um umsatzsteuerbasierte Zuweisungen handelt. Da das Umsatzsteueraufkommen im Jahr 2020 aufgrund der Corona-Pandemie geringer als ursprünglich prognostiziert ausgefallen ist, ist eine Differenz zwischen der vom Land vorläufig festgesetzten Kompensationsleistung für das Jahr 2020 gegenüber der endgültig festgesetzten Kompensationsleistung entstanden. Dies führt zu einer Rückforderung des Landes.	-2,3

↘	<p>Verschlechterungen bei den Personalaufwendungen. Hierin enthalten sind</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2,8 Mio. € für zusätzlich genehmigte VK, die im Haushalt refinanziert sind - zusätzlich genehmigte, nicht refinanzierte VK aufgrund gesetzlicher Änderungen - nicht refinanzierte VK aufgrund interner Entscheidungen sowie temporäre Überlappungen bei Stellennachbesetzungen bzw. Weiterbeschäftigungen nach Renteneintritt - jeweils 1,0 Mio. € im Bereich der Beihilfe und des Versorgungsaufwandes 	-6,5
	Summe der Veränderungen:	+4,4

Teil B: Corona-Sonderhaushalt

Corona-bedingt ergeben sich nachfolgende Veränderungen:

↘	Bereits in der 10. Fortschreibung des HSP berücksichtigte Verschlechterungen.	-62,3
↗	Verbesserung beim Gemeindeanteil Einkommensteuer*	+3,3
↘	Aufwendungen im Personalbereich	-4,7
↘	Weiterer Wegfall von Elternbeiträgen für Kindergärten, Tagespflegestellen und OGS*.	-3,0
↘	Weitere Aufwendungen im Rahmen der Beschaffung von Schutzausrüstung*.	-2,5
↘	Weitere Verschlechterungen bei der Vergnügungssteuer infolge der Betriebsstättenschließungen*.	-2,0
↘	Verschlechterung beim Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-1,8

↘	Weitere Aufwendungen des Gesundheitsamtes*	-1,2
↘	Weitere Verluste durch den weiterhin eingeschränkten Zoo-Betrieb*.	-1,2
↘	Verschlechterungen bei den Bädern	-0,8
	Summe der pandemiebedingten Veränderungen:	-76,2

Die mit * gekennzeichneten Positionen sind solche, die Veränderungen zur HSP-Fortschreibung ausweisen.

Chancen und Risiken

- Bei den Rettungsdienstgebühren wird aktuell mit Verbesserungen gerechnet.
- Verbesserungen im Sozialbereich, hauptsächlich ausgelöst durch geringere Aufwendungen bei den Hilfen zur Pflege sowie zum Lebensunterhalt.
- Mögliche Rückforderung des Bundes im Sozialbereich: Im Rahmen einer Leistungsvereinbarung mit der Diakonie wird seit mehreren Jahren eine Betreuung für obdachlose Männer angeboten. Die hierbei angefallenen Aufwendungen (Unterkunft, Verpflegung, Taschengeld) wurden als ambulante Hilfen nach dem 3. oder 4. Kapitel des SGB XII verbucht. Durch die Betreuungsform handelt es sich jedoch im Sinne des Gesetzes nicht um eine sogenannte Einrichtung. Folglich wären andere Regelungen einschlägig gewesen, bei denen zunächst evtl. Einkünfte der Bewohner hätten angerechnet werden müssen.
Gemeinsam mit der Bezirksregierung soll hier eine Lösung gefunden werden.

Anhang: Veränderungen der HSP-Fortschreibung 2021 in der Ergebnisplanung

Bezeichnung	PSP-Element	Sachkonto	Ertrag/Aufwand	Ansatz 2021 alt	Ansatz 2021 neu	Verbesserung / Verschlechterung -	Erläuterung
Familienlastenausgleich	1.61.01.02	405100	Steuern / Abgaben	-15.000.000 €	-15.600.000 €	600.000 €	gem. Dez.Modellrechnung
Schlüsselzuweisungen	1.61.01.02	411100	Zuwendungen	-321.800.000 €	-338.870.000 €	17.070.000 €	wie vor
Bildungspauschale (konsumtiv Schulbau))	3.21.11.01.0.9.0001	414101	Zuwendungen	-7.930.000 €	-8.695.000 €	765.000 €	wie vor
Weiterleitung GMW	3.21.11.01.0.9.0001	531500	Transferaufwendungen	7.930.000 €	8.695.000 €	-765.000 €	
						0 €	
Eingliederungshilfe(6. Kap. SGB XII)	1.31.20.01	533114 (201_DR42)	Transferaufwendungen	0 €	1.600.000 €	-1.600.000 €	
Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII)	1.31.17.01	533100/533200	Transferaufwendungen	11.250.000 €	10.000.000 €	1.250.000 €	
Hilfe zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	1.31.19.01	523403/523404	Aufw. Sach-/Dienstleistungen	8.750.000 €	7.000.000 €	1.750.000 €	
Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	1.31.21.01	533200 u. a.	Transferaufwendungen	45.000.000 €	41.000.000 €	4.000.000 €	
Grundsicherung für Ältere (4. Kap. SGB XII)	1.31.18.01	533121/533205	Transferaufwendungen	57.800.000 €	55.300.000 €	2.500.000 €	
Erstattung des Bundes für die Grundsicherung	1.31.18.01	449600	Erstattungen	-57.800.000 €	-55.300.000 €	-2.500.000 €	
Verwaltungskosten Jobcenter	2.31.03.05.1.0.0002	531500	Transferaufwendungen	49.600.000 €	51.654.000 €	-2.054.000 €	
Vom Bund für Verwaltungskosten Jobcenter	2.31.03.05.1.0.0002	448000	Erstattungen	-42.060.000 €	-43.803.000 €	1.743.000 €	
Bundesbeteiligung KdU	1.31.03.05.2	449100	Erstattungen	-58.000.000 €	-90.000.000 €	32.000.000 €	erhöhte Bundes-Quote
Leistungen Bildung + Teilhabe im SGB II	1.31.03.05.2	548806 (DR 16)	sonst. ordentl. Aufwendungen	5.540.000 €	6.100.000 €	-560.000 €	
Leistungen im Bereich Flüchtlinge	1.31.05.01	533940 (DR 4)	Transferaufwendungen	10.067.900 €	12.872.000 €	-2.804.100 €	
Kostenerstattung Flüchtlinge	1.31.05.01	448100	Erstattungen	-7.292.600 €	-13.400.000 €	6.107.400 €	
Quartiersarbeit zur Integration	2.31.16.02.0.2.0441	531800	Transferaufwendungen	0 €	1.000.000 €	-1.000.000 €	
Hilfe zur Erziehung	1.36.05.01	533210 (DR 4)	Transferaufwendungen	89.500.000 €	93.500.000 €	-4.000.000 €	
Leistungen nach dem UVG	1.31.12.01	533951	Transferaufwendungen	16.340.000 €	17.000.000 €	-660.000 €	
UVG-Erstattungen von (Bund und) Land	1.31.12.01	448100	Erstattungen	-11.438.000 €	-11.900.000 €	462.000 €	
Steuern Schwebbahn-Infrastruktur	1.54.06.01	544190	sonst. ordentl. Aufwendungen	300.000 €	850.000 €	-550.000 €	
Verkauf von Spielplatz-Grundstücken	2.36.03.06.0.1.0001	454100	sonstige ordentliche Erträge	-250.000 €	0 €	-250.000 €	HSP-Maßn 5.9
Eintrittsgelder Zoo	1.25.13.01	446100	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.470.000 €	-3.800.000 €	-670.000 €	wg. Schwebbahn-Ausfall
						0 €	
Summe ordentliche Veränderungen						50.834.300 €	
						0 €	
außerordentlicher Aufwand/Ertrag						0 €	
Minderertrag Gewerbesteuer	1.61.01.01	591100 / 401300		-243.400.000 €	-192.200.000 €	-51.200.000 €	
Ausgleich reduzierte Gewerbesteuer-Umlage	1.61.01.01	494100 / 534100		17.400.000 €	13.740.000 €	3.660.000 €	
Minderertrag Einkommensteuer-Anteil	1.61.01.01	591100 / 402100		-173.000.000 €	-163.400.000 €	-9.600.000 €	
Minderertrag Infrastrukturförderabgabe	1.61.01.01	591100 / 403500		-400.000 €	-100.000 €	-300.000 €	
Minderertrag Vergnügungssteuer	1.61.01.01	591100 / 403190		-7.530.000 €	-7.000.000 €	-530.000 €	
Minderertrag Außengastronomie	1.12.04.01	591100 / 432140		-967.000 €	-667.000 €	-300.000 €	
Minderertrag Zoo-Eintrittsgelder	1.25.13.01	591100 / 446100		-3.800.000 €	-3.000.000 €	-800.000 €	vgl. ordentl.Minderertrag
Ausgleich (erhöhte) Verbandsumlage BVHS	3.25.12.01.0.5.0001	595301		0 €	1.120.000 €	-1.120.000 €	
häftiger Minderertrag Kita-Beiträge Jan.	1.36.01.01/1.36.01.02	591100 / 446100		0 €	290.000 €	-290.000 €	
Halftiger Minderertrag OGS/Betreuung	3.21.05.01.0.4.0001	591100 / 432190		0 €	200.000 €	-200.000 €	
Beschaffungen "Schutztausrüstung" Feuerwehr	3045200	595201		0 €	1.500.000 €	-1.500.000 €	
Beschaffungen im Bereich Gesundheitsamt	1.41.01.05.1	595201		0 €	100.000 €	-100.000 €	
						0 €	
Summe außerordentliche Veränderungen						-62.280.000 €	