

**Bisheriger Verlauf der Haushaltsberatungen zum HH 2019  
Abgleich - Stand: 11.01.2019**

Veränderungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit					
ENTWURF - Stand: 19.09.2018					
	<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Saldo</b>	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Entwurf	420.906.500			
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Entwurf		-387.625.500		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit - Entwurf			33.281.000	Finanzierungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit Entwurf: 19.09.2018
	<b>Änderungen aufgrund der HH-Beratungen (Finanzhaushalt)</b>				
	Summe der vom HH-HFPA positiv begutachteten Änderungsanträge (Fraktionsanträge und Nachmeldungen der Verwaltung)	-1.610.000	-5.385.000	-6.995.000	Haushalts-Verschlechterung aufgrund der im HH-HFPA begutachteten Änderungsanträge (lfd.Verw.tätigkeit)
	<b>Stand nach dem HH-HFPA vom 28.11.2018</b>				
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.296.500			
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-393.010.500		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			26.286.000	Finanzierungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit nach HH-HFPA vom 28.11.2018
Veränderungen bei der Investitionstätigkeit					
ENTWURF - Stand: 19.09.2018					
	<b>Investitionstätigkeit</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Saldo</b>	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Entwurf	34.546.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Entwurf		-61.791.200		
	Saldo aus Investitionstätigkeit - Entwurf			-27.245.200	Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit Entwurf: 19.09.2018
	<b>Änderungen aufgrund der HH-Beratungen (Investitionen/Finanzhaushalt)</b>				
	Summe der vom HH-HFPA positiv begutachteten Änderungsanträge (Fraktionsanträge und Nachmeldungen der Verwaltung)	-3.500.000	6.781.000	3.281.000	Haushalts-Verbesserung aufgrund der im HH-HFPA begutachteten Änderungsanträge (Investitionstätigkeit)
	<b>Stand nach dem HH-HFPA vom 28.11.2018</b>				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.046.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-55.010.200		
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-23.964.200	Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit nach HH-HFPA vom 28.11.2018

Veränderungen bei der Finanzierungstätigkeit					
ENTWURF-Stand: 19.09.2018 entspricht dem Stand nach dem HH-HFPA vom 28.11.2018					
Finanzierungstätigkeit					
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Aufnahme v. Krediten) - Entwurf -	6.700.000			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungsausgaben) - Entwurf		-10.632.000		
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit - Entwurf -			-3.932.000	Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit nach HH HFPA vom 28.11.2018 (Fehlbetrag entspricht Entschuldung)
	Finanzmittelfehlbetrag nach HH-HFPA v. 28.11.2018 (ohne weitere verwiesene Anträge aus laufender Verwaltungstätigkeit, verwiesener investiver Anträge und nachträglicher Nachmeldungen der Verwaltung)			-1.610.200	Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit nach dem HH HFPA vom 28.11.2018 (Entwurfsstand: Finanzmittelüberschuss 2.103.800 Euro)
In den Stadtrat verwiesene Änderungsanträge und nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung					
Verwiesene Änderungsanträge und nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung (laufende Verwaltungstätigkeit)					
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
verwiesen	40.1 (FDP 154/2018): 400.000 EUR Budgeterhöhung, zunächst einmaliger Zuschuss - Sonderfond Schulen Sonderzahlung an alle Schulen in Höhe von 20.000 zur freien Verfügung.	0	-400.000	-400.000	BildungsA verwiesen in HH- HFPA HH-HFPA verwiesen an Stadtrat
verwiesen	43.1 (Erlanger Linke 174/2018): Honorarerhöhung für DozentInnen entsprechend Tarifierhöhung TVÖD für 2019 Das Fachamt möge bis zum Fachausschuss die Kosten ermitteln. Auf Nachfrage im HH-HFPA v. 28.11.2018 teilt Frau berufsm. StR Steinert-Neuwirth mit, dass der Mehraufwand 57.000 EUR beträgt.	0	-57.000	-57.000	BildungsA verwiesen in HH- HFPA HH-HFPA verwiesen an Stadtrat
HH nachträgliche Nach-meldung der Verw	HH.17 (Verwaltung - nachträglich) Wirtschaftsplan 2019 von KommunalBIT Gegenüber dem im Sommer kalkulierten Ansatz in Höhe von 6.600.000 € weist der Wirtschaftsplan von KommunalBIT einen Ansatz in Höhe von 7.044.000 € auf.	0	-444.000	-444.000	neu
HH nachträgliche Nach-meldung der Verw	HH.18. (Verwaltung - nachträglich): Stellenplankosten: Nach Meldung von Amt 11 verursacht der Stellenplan einschl. EB77 und Stelleneinzüge zahlungswirksame Kosten in Höhe von 1.782.300 EUR p.a. Von den Mehrkosten von 12.300 EUR werden 6.200 EUR in 2019 kassenwirksam.	0	-6.200	-6.200	neu
HH nachträgliche Nach-meldung der Verw	HH.19 (Verwaltung nachträglich) Nach dem Bruttoprinzip müssen die refinanzierten Stellenplankosten (= 489.900 EUR), die in der Berechnung von Amt 11 enthalten sind, dem Aufwand zugeschlagen werden. Im Gegenzug ist die zahlungswirksame Refinanzierung der Stellen in den einzelnen Budgets neu zu veranschlagen: Amt 30 = 1.000 EUR, Amt 31 = 13.100 EUR, Fleischhygiene = 44.100 EUR, Amt 40 = 19.000 EUR, Amt 43 = 8.400 EUR, Amt 47 = 19.700 EUR, Amt 50 = 46.800 EUR, Amt 51 = 250.500 EUR, Amt 55 = 61.300 EUR, Amt 61 = 26.000 EUR	489.900	-489.900	0	neu
	Stellenplankosten: Umsetzung Stellenplankosten EB77 In der Berechnung von Amt 11 sind Stellenplankosten für EB77 in Höhe von 100.500 EUR enthalten. Diese werden im städtischen Haushalt jedoch nicht als Personalkosten, sondern als Defizitabgleich EB77 gebucht. Die Mittel sind haushaltsneutral umzubuchen.	0	100.500	100.500	neu
	Parallel zur Herausnahme des Personalaufwands EB77 wird der gleiche Betrag als Erhöhung Defizitabgleich EB77 wieder eingebucht	0	-100.500	-100.500	neu
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	489.900			
	(-) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		-1.397.100		
				-907.200	(+) mögliche Verbesserung: (-) mögliche Verschlechterung:

Verwiesene Änderungsanträge und nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung (investiv)					
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
Verwiesen	A 39: (ödp 176/2018): <b>Grunderwerb (Kinderspielplätze)</b> Spielplatz Frauenaurach - Grunderwerbskosten	0	-150.000	-150.000	UVPA: verwiesen in HH-HFPA HH-HFPA verwiesen in STR
BWA v. 27.11. 2018	Neubau Memelstr. Zw. Nürnberger Str. und Zeppelinstr.	0	-160.000	-160.000	BWA: mit 11 :0 angenommen
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	0			
	(-) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		-310.000		
				-310.000	(+) mögliche Verbesserung: (-) mögliche Verschlechterung:
	möglicher Finanzmittelfehlbetrag nach HH-HFPA v. 28.11.2018 und bei positiver Beschlussfassung der verwiesene Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung			-2.827.400	möglicher Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (siehe Liquiditätsübersicht v. 07.01.2019) (Entwurfsstand: Finanzmittelüberschuss: 2.103.800)

Abgleich					
Abgleich bei der laufenden Verwaltungstätigkeit					
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
STR	Gewerbsteuer	10.000.000		10.000.000	Anhebung des Entwurfsansatzes von 115 Mio.Euro auf 125 Mio. Euro
STR	Gewerbsteuerumlage		-1.452.000	-1.452.000	Konsequenz aus der Gewerbesteuererhöhung 125 Mio. Euro : 440 x 64 = 18.182.000 bisher: 16.730.000
STR	Bezirksumlage		543.000	543.000	Bezirksumlage (Entwurf): 42.800.000 Bezirksumlage neu: 42.257.000 Euro Verbesserung von 543.000 Euro Umlagesatz: 23,80% -> 23,55 endgültige Umlagekraft liegt vor: 179.433.689 Euro
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	10.000.000			
	(-) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		-909.000		
				9.091.000	(+) mögliche Verbesserung (-) mögliche Verschlechterung
Abgleich bei der Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
				0	
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	0			
	(-) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		0		
				0	(+) mögliche Verbesserung (-) mögliche Verschlechterung
	mögliche Veränderung nach HH-HFPA v. 28.11.2018 und bei positiver Begutachtung der verwiesene Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung			-2.827.400	
	mögliche Veränderung bei positiver Begutachtung der Abgleichsvorschläge durch den Stadtrat			9.091.000	
	(+) möglicher Finanzmittelüberschuss (-) möglicher Finanzmittelfehlbetrag			6.263.600	
	mögliche Veränderung aufgrund von Fraktionsanträgen zur HH-Stadtratssitzung			?	