

Gesamtübersicht Entwicklung Haushalt 2016

	Haushaltsjahr 2015			Haushaltsjahr 2016			Differenz zum Vorjahresbuchungsstand	
	Ansatz 2015	Ergebnis Stand 31.05.2015	Verhältnis Ansatz zu Buchungsstand	Ansatz 2016	Ergebnis Stand 31.05.2016	Verhältnis Ansatz zu Buchungsstand in %	Differenz absolut	Differenz in %
			31.05.2015 in %			Buchungsstand in %		
Steuern und ähnliche Abgaben	-360.031.800 €	-258.498.339 €	71,8%	-353.022.000 €	-253.021.516 €	71,7%	5.476.823 €	-2,1%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-158.843.900 €	-127.760.823 €	80,4%	-177.220.700 €	-136.327.913 €	76,9%	-8.567.091 €	6,7%
Sonstige Transfererträge	-3.357.900 €	-1.212.905 €	36,1%	-4.207.900 €	-1.673.890 €	39,8%	-460.984 €	38,0%
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136.865.800 €	-107.737.508 €	78,7%	-142.865.800 €	-108.292.674 €	75,8%	-555.166 €	0,5%
privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.081.100 €	-10.416.041 €	45,1%	-23.800.400 €	-10.875.938 €	45,7%	-459.897 €	4,4%
Kostenerstattungen und -umlagen	-82.172.400 €	-28.069.606 €	34,2%	-132.370.400 €	-27.147.031 €	20,5%	922.574 €	-3,3%
sonstige ordentliche Erträge	-51.951.200 €	-21.340.527 €	41,1%	-51.434.900 €	-3.854.047 €	7,5%	17.486.480 €	-81,9%
aktivierte Eigenleistungen	0 €	-9.088 €	0,0%	0 €	0 €	0,0%	9.088 €	-100,0%
Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0,0%	0 €	0 €	0,0%	0 €	kein Vergleichswert
Summe ordentliche Erträge	-816.304.100 €	-555.044.836 €	68,0%	-884.922.100 €	-541.193.008 €	61,2%	13.851.828 €	-2,5%
Personalaufwendungen	162.725.500 €	55.912.089 €	34,4%	172.774.600 €	58.859.625 €	34,1%	2.947.536 €	5,3%
Versorgungsaufwendungen	41.622.000 €	9.647.296 €	23,2%	44.406.800 €	9.872.722 €	22,2%	225.426 €	2,3%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.088.600 €	17.140.346 €	24,1%	83.760.100 €	20.437.482 €	24,4%	3.297.136 €	19,2%
Bilanzielle Abschreibungen	21.040.000 €	780 €	0,0%	20.131.500 €	0 €	0,0%	-780 €	-100,0%
Transferaufwendungen	540.653.200 €	114.260.044 €	21,1%	576.795.400 €	316.912.603 €	54,9%	202.652.559 €	177,4%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.099.800 €	8.154.226 €	38,6%	27.476.000 €	9.782.587 €	35,6%	1.628.361 €	20,0%
Summe ordentliche Aufwendungen	858.229.100 €	205.114.782 €	23,9%	925.344.400 €	415.865.020 €	44,9%	210.750.238 €	102,7%
Ordentliches Ergebnis	41.925.000 €	-349.930.055 €	-834,7%	40.422.300 €	-125.327.988 €	-310,0%	224.602.066 €	-64,2%
Finanzerträge	-21.807.200 €	-186.386 €	0,9%	-21.805.500 €	5.605.040 €	-25,7%	5.791.426 €	-3107,2%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.629.200 €	4.689.647 €	25,2%	18.029.800 €	4.473.674 €	24,8%	-215.973 €	-4,6%
Finanzergebnis	-3.178.000 €	4.503.261 €	-141,7%	-3.775.700 €	10.078.714 €	-266,9%	5.575.454 €	123,8%
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.747.000 €	-345.426.794 €	-891,5%	36.646.600 €	-115.249.274 €	-314,5%	230.177.520 €	-66,6%
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0,0%	0 €	-1.066 €	0,0%	-1.066 €	kein Vergleichswert
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0,0%	0 €	0 €	0,0%	0 €	kein Vergleichswert
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0,0%	0 €	-1.066 €	0,0%	-1.066 €	kein Vergleichswert
Jahresergebnis	38.747.000 €			36.646.600 €			0 €	kein Vergleichswert

Erläuterungen

Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatzänderung 2016 ergibt sich aus: Reduzierung Ansatz Gewerbesteuer 2016 auf 167 Mio.€ (2015 183 Mio.€), Anhebung Ansatz Gem.anteil Ekst. 2016 auf 104,9 Mio.€ (2015 97,1 Mio.€)
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ansatzänderung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung des Ansatzes der Schlüsselzuweisung 2016 auf 114,4 Mio.€ (2015 99,7 Mio.€)
Sonstige Transfererträge	Ansatzänderung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung Ansatz Auflösung PRAP 2016 auf rd. 825.000€ (2015 rd. 145.000€). Hier handelt es sich um Erträge aus der Auflösung des PRAP Schulsozialarbeit in Höhe von rd. 453.000€ und die Erhöhung der Auflösung im Bereich der U3-Betreuung um rd. 200.000€ auf rd. 252.000€ im Jahr 2016.
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ansatzänderung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung Ansatz Verwaltungsgebühren FB 63 um 1,5 Mio.€ auf 4,6 Mio.€ in 2016; Erhöhung Benutzungsgebühren FB 50 um rd. 1 Mio.€ auf 2,6 Mio.€ in 2016; Erhöhung Gebühreneinnahmen aus den Bereichen des E18 um 1,6 Mio.€ auf rd. 40,3 Mio.€ in 2016
Kostenerstattungen und -umlagen	Ansatzänderung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung des Ansatzes Erstattung vom Land im Bereich Flüchtlinge FB 50 in 2016 auf 24,2 Mio.€ (2015 2,7 Mio.€), Erstattung UMF Erhöhung Ansatz 2016 auf 21,7 Mio.€ (2015 7,4 Mio.€), Erstattung Regionsumlage Ansatz 2016 4,9 Mio.€ (2015 0€), Kostenerstattung Landeseinrichtung FB 50 Ansatz 2016 5,2 Mio.€ (Ansatz 2015 0€). Die Erstattungen erfolgen noch und sind deshalb nicht im Buchungsergebnis enthalten.
sonstige ordentliche Erträge	Der Unterschied beim Buchungsstand per 31.05. ist in der bereits 2015 zu diesem Zeitpunkt angeordneten Konzessionsabgabe in Höhe von rd. 15 Mio.€ begründet
aktivierte Eigenleistungen	Hier handelt es sich um Personalkosten von FB 61 im Rahmen der Planung eines Wegweisesystems. FB 22 hat dies als aktivierte Eigenleistung gebucht. Es erfolgt eine entsprechende Korrekturbuchung, da bei der Stadt Aachen keine aktivierten Eigenleistungen gebucht werden (Ausnahme E26)
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatzhöhung 2016 ergibt sich aus: Sicherheitsdienst in Unterkünften rd. 3,8 Mio.€, Notunterkunft des Landes rd. 5,7 Mio. €, Erhöhung Erstattung an Krankenkassen im Bereich Flüchtlinge um rd. 1,5 Mio.€.
Transferaufwendungen	Ansatzhöhung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung Leistungen im Bereich FB 50 Asyl um rd. 7,5 Mio. € (2016 rd. 22,6 Mio.€, 2015 rd. 15,1 Mio.€), Erhöhung Aufwendungen UMF um rd. 14,3 Mio.€ (2016 rd. 21,7 Mio.€, 2015 rd. 7,4 Mio.€), Erhöhung Regionsumlage von rd. 165,8 Mio. € in 2015 auf rd. 173,8 Mio.€ in 2016; beim Buchungsstand ist der Unterschied zu 2015 darin begründet, dass 2016 bereits die Regionsumlage und rd. 30 Mio. € mehr Zuschüsse an Eigenbetriebe angeordnet sind.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatzhöhung 2016 ergibt sich aus: Erhöhung Miete im Bereich Asyl (FB 50) von rd. 1,8 Mio.€ in 2015 auf rd. 6,6 Mio. € in 2016. Des Weiteren haushaltsneutrale Verlagerung von rd. 1 Mio. € im Bereich Festnetz von E26 zu FB 11.
Finanzerträge	Unterjährig erfolgen Erstattungszinsen als Ertragsabsetzung, in 2016 eine hohe Zinsbelastung (rd. 5,76 Mio. €) aus einer Rückerstattung von Gewerbesteuer, die zu einem negativen Ergebnis bei der Ertragsposition führt; Verlagerung in den Aufwand spätestens zum Jahresabschluss.
Außerordentliche Erträge	Es handelt sich hier um eine Rückerstattung nicht verwendeter zweckgebundener Stiftungsmittel von A.L.I (Aachener Laienhelfer Initiative); es erfolgt eine Umbuchung zur Position "Sonstige ordentliche Erträge", da dort periodenfremde Erträge verbucht werden.