

HMS-Prognose Wiesbaden und AKK

Ist-Stand: **Mrz 2025**

- | | |
|--|----------|
| 1. Prognose | Anlage 1 |
| 2. Erläuterungen zu "Übrigen" u. ergänzende Hinweise | Anlage 2 |
| 3. Gewerbesteuerentwicklung | Anlage 3 |

Hinweise Amt 20:

Die HMS prognostiziert ein Defizit von
 Der HH-Plan enthält eine globale Minderausgabe von rd. 15,1 Mio. €. Wenn diese Einsparung planmäßig erbracht wird, vermindert sich das prognostizierte Defizit auf

87,50 Mio. €

72,40 Mio. €.

Hinweise zu einzelnen Positionen:

Position	Chance / Risiko
Gewerbesteuer	Für die Prognose wurden die Einzeleffekte aus 2024 über 10 Mio. € (=rd. 41,5 Mio. €.) berücksichtigt. Basis war hier die Gewerbesteuersollfortschreibung vom 24.04.2025. Es kann nicht vorausgesagt werden, ob der positive Trend anhält.
Personalaufwand	In der Loga-Hochrechnung wurde noch nicht die Tarifsteigerung 2025 eingerechnet. Risiko rd. 7 Mio. € für Tarifabschluss 2025
Einkommensteuer	Der EK-Steueranteil wurde anhand des Bescheides für das erste Quartal 2025 hochgerechnet. Dabei wurde der prozentuale Verlauf des Jahres 2024 unterstellt.
Pensionsrückstellungen	Bei der Pensionsrückstellung wurde davon ausgegangen, dass keine weiteren Besoldungserhöhungen in 2025 erfolgen. Die in 2024 bekannten Besoldungserhöhungen 2025 wurden bereits im Vorjahr berücksichtigt.
Schlüsselzuweisung	Hier wurde die vorläufige Festsetzung vom 01.04.2025 unterstellt.
LWV-Umlage	Der Wert von 116,7 Mio. €, wurde angekündigt.
Abschreibungen	Die Abschreibungen wurden auf Vorjahreswerte gesetzt.
Risikovorsorge	Die Risikovorsorge in Höhe von 15 Mio. € ist zur Entlastung des HH eingesetzt. Insbesondere für die Tarifabschlüsse 2023/2024
Zuweisungen, Zuschüsse, bes. Finanzausgaben:	
- Zuschussliste	Für die Zuschussliste wurde die Prognose auf Budget gesetzt. Es besteht keine Legitimation zur Überschreitung des Budgets.
- Übrige	Hier ist die globale Minderausgabe von rd. 15 Mio. €, eingeplant. Diese muss durch konkrete Maßnahmen eingespart werden.

Prognose Wiesbaden und AKK

Stand: Mrz 2025

	Vorjahr	Ansatz	Vortrag	Budget	Prognose	Abweichung	Akt. IST
Ordentliche Erträge							
Leistungsentgelte	-83,7	-85,8	0,0	-85,8	-85,8	0,0	-21,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33,84	-29,27	0,0	-29,27	-28,7	-0,5	-7,61
Bestandsveränd./ andere akt. Eigenleist./ SoPos	-15,73	-11,16	0,0	-11,16	-11,2	0,0	-3,90
Steuern und ähnliche Abgaben	-470,9	-426,00	0,0	-426,00	-495,6	69,6	-110,81
Gewerbesteuer	-227,6	-238,82	0,0	-238,82	-238,8	0,0	0,00
Gemeindeant. Est/Leistung	-64,2	-66,07	0,0	-66,07	-66,0	0,0	-13,51
Grundsteuer A u. B	-40,6	-44,17	0,0	-44,17	-44,2	0,0	0,00
Gemeindeant. UstG	-23,5	-20,37	0,0	-20,37	-26,1	5,8	-9,92
Übrige	-255,0	-229,8	0,0	-229,8	-255,1	25,30	-64,93
Erträge aus Transferleistungen	-21,1	-21,1	0,0	-21,1	-26,0	4,89	-8,17
SGB II	-45,3	-35,01	0,0	-35,01	-47,0	12,0	-13,09
Übrige	-259,5	-312,68	0,0	-312,68	-312,7	0,0	-78,17
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-89,69	-79,93	0,00	-79,93	-79,93	0,00	-0,03
Schlüsselzuweisungen	-57,0	-55,35	0,0	-55,35	-54,4	-0,9	-28,82
SGB XII	-38,6	-39,95	0,0	-39,95	-42,9	2,9	-7,41
Übrige							
sonstige ordentliche Erträge							
Ordentliche Erträge Ergebnis	-1.726,2	-1.695,49	0,0	-1.695,49	-1.814,4	118,9	-367,50
Ordentliche Aufwendungen							
Personal- und Versorgungsaufwendungen	425,0	405,5	0,0	405,5	464,1	-58,5	146,2
Zuführ.Rückst.Pensionen	79,4	25,00	0,0	25,00	25,0	0,0	0,00
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistg.	309,0	311,36	0,0	311,36	305,6	5,8	76,39
Abschreibung auf Sachanlagen	45,5	40,47	0,0	40,47	45,5	-5,1	11,80
Abschreibung auf Forderungen u. sonst VG	16,3	11,87	0,0	11,87	16,3	-4,4	0,22
Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst	8,2	6,45	0,0	6,45	8,2	-1,7	1,83
Zuweisungen,Zuschüsse,bes Finanzausgaben	174,2	185,62	0,0	185,62	185,6	0,0	64,03
Zuschussliste	61,6	60,19	0,0	60,19	72,2	-12,1	19,39
Übrige	36,2	32,41	0,0	32,41	40,2	-7,8	0,00
Steueraufw. u. Aufw. gesetzl. Umlageverp	103,6	116,72	0,0	116,72	116,7	0,0	25,90
LWV-Umlage	9,9	9,87	0,0	9,87	9,9	0,0	2,48
Krankenhausumlage	22,9	20,36	0,0	20,36	25,2	-4,8	0,00
Übrige	264,2	236,7	0,0	236,7	264,4	-27,66	84,5
Transferaufwendungen	139,8	130,5	0,0	130,5	145,6	-15,10	44,5
SGB II	194,0	151,94	0,0	151,94	198,1	-46,1	61,82
SGB XII	0,8	0,77	0,0	0,77	0,8	0,0	0,27
Übrige							
sonstige ordentliche Aufwendungen							
Ordentliche Aufwendungen Ergebnis	1.890,7	1.745,83	0,0	1.745,83	1.923,3	-177,5	539,39
Finanzergebnis	-38,8	-20,9	0	-20,9	-18,0	-2,9	-1,7
ordentliches Ergebnis	125,7	29,5	0,0	29,5	91,0	-61,5	170,2
außerordentliches Ergebnis	2,8	-6,1	0,0	-6,1	-3,4	-2,6	1,1
Gesamtergebnis	128,5	23,4	0,0	23,4	87,5	-64,1	171,2
davon Globale Minderausgabe in Mio. €.					-15,1		
korrigiertes Ergebnis					72,4	-49,0	

Prognose - Gesamtsicht Wiesbaden und AKK

Stand: Mrz 2025

"Übrige" beiMio. €**1. Steuern und ähnliche Abgaben**

Die Abweichung von

5,80

entsteht hauptsächlich durch eine Ist Einzahlung in Höhe von 4,8 Mio. €.

2. Erträge aus Transferleistungen

Die Abweichung von

12,00

betrifft hauptsächlich die Refinanzierung Ukraine-Geflüchtete.

3. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Abweichung in Höhe von

-0,90

ist zu geringfügig, um sinnvoll erläutert zu werden.

4. Zuweisungen, Zuschüsse, bes. Finanzausgaben

Die Abweichung von

-12,10

liegt an dem Konsolidierungsbeitrag von rd. - 15 Mio. €.

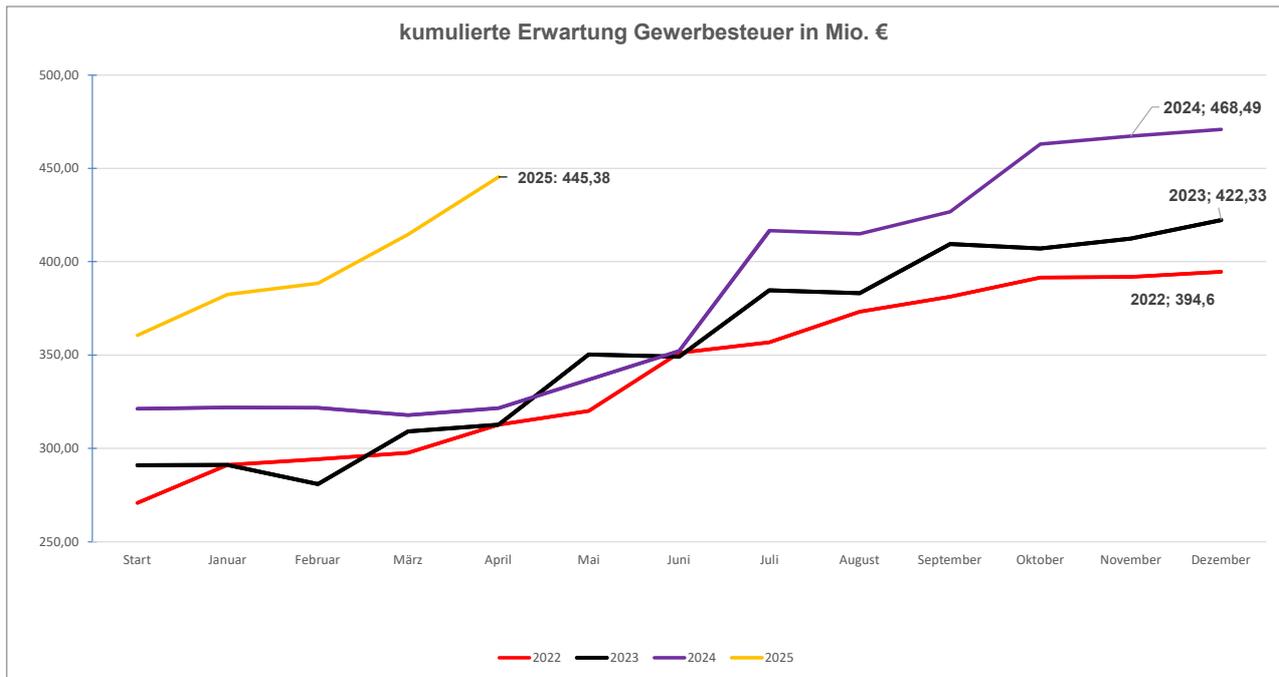
5. Transferaufwendungen

Die Abweichung von

-46,10

liegt im Wesentlichen an folgenden Bereichen:

an der Eingliederungshilfe SGB IX mit 9 Mio. € und UVG mit 3,3 Mio. €.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Start	267.142.307	281.715.511	303.145.534	277.970.701	270.941.093	290.962.453	321.245.293	360.591.828
Januar	274.608.274	290.804.445	303.809.225	280.348.374	291.095.429	291.157.312	322.010.722	382.425.389
Februar	283.354.891	299.682.012	333.223.082	287.829.600	294.311.629	281.034.570	321.773.896	388.507.489
März	298.197.355	312.854.610	349.058.296	290.594.314	297.720.414	309.136.535	317.828.967	414.605.260
April	289.768.399	332.511.603	323.146.636	282.317.364	312.663.535	312.671.698	321.644.540	445.377.799
Mai	292.113.574	339.942.208	316.491.708	290.651.459	320.085.133	350.378.734	336.822.902	
Juni	295.384.685	367.919.908	309.458.255	290.824.678	351.115.230	349.198.239	352.148.420	
Juli	286.865.494	360.808.978	317.400.028	263.509.391	356.865.731	384.708.118	416.614.556	
August	308.642.362	361.894.622	320.546.124	265.425.393	373.231.254	383.081.512	414.917.385	
September	314.749.642	362.259.744	321.939.135	263.001.270	381.199.121	409.450.048	426.781.202	
Oktober	324.923.375	370.386.754	312.056.084	271.329.635	391.449.562	407.082.933	462.879.824	
November	324.445.958	348.278.138	320.603.596	263.934.546	391.819.999	412.384.674	467.226.685	
Dezember	317.419.815	349.170.837	316.326.362	265.020.000	394.579.341	422.327.221	470.859.987	