Anlage zur Vorlage-Nr.: M 11/0326

1. Halbjahresbericht Stadt Norderstedt 2011

Amt für Schule, Sport und Kindertagesstätten

(Jugendhilfeausschuss)

Norderstedt

Eine Idee voraus ...

Inhalt

Schlagzeilen 3
Ergebnis- und Finanzrechnung im Überblick 4
Glossar 12

Schlagzeilen

- Im Zahlenteil sind bei einigen Haushaltspositionen in der Spalte „Plan 2011" die Ansätze für 2011 zu gering dargestellt, da übertragene Restmittel aus dem Jahr 2010 nicht mit berücksichtigt sind. Dieses ist dann entsprechend in der Spalte „Kommentar" auf den folgenden Seiten erläutert.

- Das Land hat seine Förderung der Kindertageseinrichtungen für 2011 von einer Bezuschussung der Personalkosten auf eine „Subjektförderung" umgestellt. Die wie bisher zunächst dem Kreis zufließenden Mittel wurden von diesem für die Abschlagsbemessung vorerst nach den bisherigen Kriterien (Höhe der Personalkosten) weitergeleitet. Es ist aber von dort ebenfalls ein Systemwechsel geplant, der unter Umständen schon für das Jahr 2011 umgesetzt werden soll.

- Für das Schuljahr 2011/2012 wurden zusätzliche Hortplätze im Hort Pellwormstr. und dem Albert-Schweitzer-KG geschaffen, sowie eine Modulgruppe in der Kita Friedrichsgabe eingerichtet.

- Die Stadtvertretung hat in der Sitzung am 28.06.2011 beschlossen, dass flächendeckend in Norderstedt innerhalb der nächsten zehn Jahre die Offene Ganztagsgrundschule eingeführt werden soll.
- Die kurz-, mittel- und langfristigen Umsetzungsplanungen werden dem Ausschuss jährlich zusammen mit einer Übersicht über die Bedarfsdeckung und die Nachfragesituation vorgelegt.

Ergebnis- und Finanzrechnung im Überblick

Überblick über das Ergebnisbudget des Amtes für Schule, Sport und Kindertagesstätten

Jahres-SIV 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas **2011**

Werte in T€

Position	Januar - Juni 2011 Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Januar - Dezember 2011 Forecast Plan 2011	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	5.175,5	3.601,8	-1.573,7	-30,41%	5.175,5	5.173,9	-1,6	-0,03%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.332,1	730,1	-602,0	-45,19%	1.332,1	1.352,4	20,3	1,52%
privatrechtl. Leistungsentgelte	447,1	148,5	-298,6	-66,79%	447,1	447,6	0,5	0,10%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	848,4	189,3	-659,1	-77,69%	848,4	865,3	16,9	1,99%
sonst. ordentl. Erträge	14,5	2,8	-11,7	-81,00%	14,5	15,5	1,0	6,91%
ordentliche Erträge	**7.817,6**	**4.672,4**	**-3.145,2**	**-40,23%**	**7.817,6**	**7.854,7**	**37,1**	**0,47%**
Personalaufwendungen	8.570,6	3.961,8	-4.608,8	-53,77%	8.570,6	8.279,0	-291,6	-3,40%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	6.850,5	2.927,1	-3.923,4	-57,27%	6.850,5	6.865,2	14,7	0,21%
bilanzielle Abschreibungen	1.851,8	0,3	-1.851,5	-99,98%	1.851,8	1.840,1	-11,7	-0,63%
Transferaufwendungen	10.058,3	5.851,4	-4.206,9	-41,82%	10.058,3	10.071,6	13,3	0,13%
sonst. ordentl. Aufwendungen	3.566,6	1.550,1	-2.016,5	-56,54%	3.566,6	3.507,1	-59,5	-1,67%
ordentliche Aufwendungen	**30.897,8**	**14.290,7**	**-16.607,1**	**-53,75%**	**30.897,8**	**30.563,0**	**-334,8**	**-1,08%**
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.080,2	-9.618,3	13.461,9	58,33%	-23.080,2	-22.708,3	371,9	1,61%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**
ordentliches Ergebnis	-23.080,2	-9.618,3	13.461,9	58,33%	-23.080,2	-22.708,3	371,9	1,61%
a.o. Erträge	0,0	232,8	232,8	0,00%	0,0	232,8	232,8	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	77,9	77,9	0,00%	0,0	77,9	77,9	0,00%
a.o. Ergebnis	**0,0**	**154,9**	**154,9**	**0,00%**	**0,0**	**154,9**	**154,9**	**0,00%**
Ergebnis vor ILV	-23.080,2	-9.463,3	13.616,9	59,00%	-23.080,2	-22.553,4	526,8	2,28%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	3.535,9	0,0	-3.535,9	-100,00%	3.535,9	3.535,9	0,0	0,00%
Ergebnis	-26.616,1	-9.463,3	17.152,8	64,45%	-26.616,1	-26.089,3	526,8	1,98%

Kommentar

Überblick über das investive Finanzbudget des Amtes für Schule, Sport und Kindertagesstätten

Investive Finanzkonten Entwicklung 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas **2011**
Werte in T€

	Plan 2011	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Forecast Jan - Dez
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	80,0	0,0	0,0	597,5	480,7	0,0	0,0	40,0	1.118,2
681100 Investitionszuweisungen vom Land	180,0	0,0	92,0	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	182,0
Einz. a. Zuw. u. Zusch. f. Invest. u. Invest.-Förderungsmaßn.	260,0	0,0	92,0	597,5	480,7	0,0	0,0	130,0	1.300,2
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,5	3,5
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	7,5	0,0	0,0	1,5	0,5	0,0	0,8	3,8	6,5
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermög	14,5	0,0	0,0	1,5	0,5	0,0	0,8	7,3	10,0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	274,5	0,0	92,0	599,0	481,2	0,0	0,8	137,3	1.310,2
781800 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	326,7	20,5	276,4	4,9	197,8	2,1	42,7	163,3	707,8
Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen u. Investitionsförderungs	326,7	20,5	276,4	4,9	197,8	2,1	42,7	163,3	707,8
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des	708,2	0,0	70,0	0,0	22,0	25,8	30,4	354,1	502,3
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des	26,0	3,6	6,1	33,3	12,9	40,4	22,3	13,0	131,6
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	734,2	3,6	76,1	33,3	34,8	66,2	52,8	367,1	634,0
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,5	0,0	100,0	106,5
785102 Auszahlungen HB-Investitionen Aufenthaltsraum GS Falken	0,0	0,0	0,0	0,0	25,4	27,7	0,0	0,0	53,1
785106 Auszahlungen HB-Investitionen GS Glashütte Zaunanlage	16,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	8,0	12,8
785116 Auszahlungen HB-Investitionen zweigeschoss. Ausbau Copp	500,0	33,9	160,8	313,1	96,2	278,2	133,8	250,0	1.266,1
785119 Auszahlungen HB-Investitionen Erweiterung Lehrerzimmer	88,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	44,0	44,0
785120 Auszahlungen HB-Investitionen Anbau Gymn. Harksheide	500,0	4,0	46,0	76,3	35,8	40,6	14,7	250,0	467,5
785124 Auszahlungen HB-Investitionen GS Lütjenmoor Windfang	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0
785126 Auszahlungen HB-Investitionen GS Niendorfer Straße Fluch	0.0	0,1	43,7	1,8	3,5	0,0	0,0	0,0	49,0
785176 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Sternschnuppe - Umbau	0,0	0,0	248,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	248,2
785177 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Tannenhof - Planung Ne	1.200,0	0,0	0,0	2,8	24,3	26,7	0,0	600,0	653,8
785178 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Wichtelhöhle - Planung	2.100,0	0,0	0,1	3,8	79,2	0,0	0,0	1.050,0	1.133,1
785152 Auszahlungen HB-Investitionen GS Falkenberg energetische	0,0	3,5	10,2	25,5	1,2	27,5	1,1	0,0	69,0
785154 Auszahlungen HB-Investitionen GS Heidberg energetische S	0,0	4,5	11,8	0,5	0,0	7,2	16,0	0,0	40,0
785157 Auszahlungen HB-Investitionen IGS-Lütjenmoor energetisch	200,0	70,5	6,5	174,9	67,9	48,7	47,3	100,0	515,8
785167 Auszahlungen HB-Investitionen RS Garstedt	0,0	0,0	6,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	11,9
785169 Auszahlungen HB-Investitionen GHS Frgabe, Turnhalle	1.725,0	0,0	41,8	37,6	108,8	303,5	125,4	862,5	1.479,6
785170 Auszahlungen HB-Investitionen Gemssch Harksheide sowie	2.660,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.330,0	1.330,0
785171 Auszahlungen HB-Investitionen Glashütter SV Umkleidegebä	659,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	329,6	329,6
785172 Auszahlungen HB-Investitionen 1. Scn Erw. Edmund-Plambe	0,0	0,0	97,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	97,0

Kommentar

Investive Finanzkonten Entwicklung 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas **2011**

Werte in T€

	Plan 2011	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Forecast Jan - Dez
785174 Auszahlungen HB-Investitionen Umbau Kita Dunantstr.	0,0	6,2	1,4	0,8	0,5	0,0	0,0	0,0	8,9
785175 Auszahlungen HB-Investitionen Planung Germsch Harksheic	300,0	0,0	0,0	0,3	4,0	9,6	270,6	150,0	434,5
785260 Auszahlungen TB-Investitionen Edmund-Plambeck-Sportpark	0,0	0,0	0,0	60,0	33,1	0,0	0,0	0,0	93,1
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.168,2	122,8	673,5	697,3	490,7	776,2	608,9	5.084,1	8.453,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.229,1	147,0	1.026,0	735,5	723,3	844,5	704,4	5.614,6	9.795,2
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.954,6	-147,0	-934,0	-136,6	-242,1	-844,5	-703,6	-5.477,3	-8.485,0

Kommentar

Differenzierte Halbjahresergebnisse und Jahresvorschauen

Jahres-SIV 36100 Förderung v. Kindern i. Tageseinrichtungen **2011**
Werte in T€

Position	Januar - Juni 2011 Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Januar - Dezember 2011 Forecast Plan 2011	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuw endungen u. allgem. Umlagen	70,0	17,5	-52,5	-75,00%	70,0	70,0	0,0	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Erträge	**70,1**	**17,5**	**-52,6**	**-75,04%**	**70,1**	**70,0**	**0,0**	**-0,07%**
Personalaufw endungen	12,1	5,7	-6,4	-53,17%	12,1	11,7	-0,4	-3,17%
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
bilanzielle Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Transferaufw endungen	275,0	153,6	-121,4	-44,14%	275,0	275,0	0,0	0,01%
sonst. ordentl. Aufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Aufw endungen	**287,1**	**159,3**	**-127,8**	**-44,52%**	**287,1**	**286,7**	**-0,4**	**-0,13%**
Ergebnis d. laufenden Verw altungstätigkeit	-217,0	-141,8	75,2	34,66%	-217,0	-216,7	0,3	0,14%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**
ordentliches Ergebnis	-217,0	-141,8	75,2	34,66%	-217,0	-216,7	0,3	0,14%
a.o. Erträge	0,0	0,2	0,2	0,00%	0,0	0,2	0,2	0,00%
a.o. Aufw endungen	0,0	1,4	1,4	0,00%	0,0	1,4	1,4	0,00%
a.o. Ergebnis	**0,0**	**-1,2**	**-1,2**	**0,00%**	**0,0**	**-1,2**	**-1,2**	**0,00%**
Ergebnis vor ILV	-217,0	-143,0	74,0	34,11%	-217,0	-217,9	-0,9	-0,41%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufw endungen aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Ergebnis	-217,0	-143,0	74,0	34,11%	-217,0	-217,9	-0,9	-0,41%

Kommentar

Transferaufwendungen:

Im Ist des 1. Halbjahres sind bereits zum Teil Aufwendungen für das gesamte Jahr enthalten.

Jahres-SIV 36510 Tageseinrichtungen f. Kinder **2011**

Werte in T€

	Januar - Juni 2011				Januar - Dezember 2011 Forecast			
Position	Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2011	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	2.399,4	1.971,9	-427,5	-17,82%	2.399,4	2.399,4	0,0	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	40,0	0,0	-40,0	-100,00%	40,0	40,0	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Erträge	**2.439,4**	**1.971,9**	**-467,5**	**-19,17%**	**2.439,4**	**2.439,4**	**0,0**	**0,00%**
Personalaufwendungen	170,2	75,7	-94,5	-55,52%	170,2	170,2	0,0	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	12,0	0,0	-12,0	-100,00%	12,0	12,0	0,0	0,00%
bilanzielle Abschreibungen	20,7	0,0	-20,7	-100,00%	20,7	20,7	0,0	0,00%
Transferaufwendungen	8.925,1	4.915,8	-4.009,3	-44,92%	8.925,1	8.925,1	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Aufwendungen	1.965,1	821,2	-1.143,9	-58,21%	1.965,1	1.965,0	-0,1	0,00%
ordentliche Aufwendungen	**11.093,1**	**5.812,8**	**-5.280,3**	**-47,60%**	**11.093,1**	**11.093,0**	**-0,1**	**0,00%**
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.653,7	-3.840,9	4.812,8	55,62%	-8.653,7	-8.653,7	0,0	0,00%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**
ordentliches Ergebnis	-8.653,7	-3.840,9	4.812,8	55,62%	-8.653,7	-8.653,7	0,0	0,00%
a.o. Erträge	0,0	50,7	50,7	0,00%	0,0	50,7	50,7	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	29,7	29,7	0,00%	0,0	29,7	29,7	0,00%
a.o. Ergebnis	**0,0**	**21,1**	**21,1**	**0,00%**	**0,0**	**21,1**	**21,1**	**0,00%**
Ergebnis vor ILV	-8.653,7	-3.819,8	4.833,9	55,86%	-8.653,7	-8.632,6	21,1	0,24%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Ergebnis	-8.653,7	-3.819,8	4.833,9	55,86%	-8.653,7	-8.632,6	21,1	0,24%

Kommentar

Zuwendungen u. allgem. Umlagen:

Aufgrund der geplanten Umstellung des Fördersystems kann die endgültige Höhe der Landeszuschüsse derzeit nicht prognostiziert werden.

Kostenerstattungen u. K.-Umlagen:

Erträge fallen erst im 2. Halbjahr an.

Transferaufwendungen:

Es wurden bereits 60 % der vorläufigen Landes- und Kreiszuschüsse für 2011 an die Einrichtungsträger weitergeleitet.

außerordentliche Erträge:

periodenfremde Erträge; im wesentlichen Sozialstaffelrückerstattungen von Trägern aufgrund der Jahresrechnungen 2010

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 36510 Tageseinrichtungen f. Kinder **2011**

Werte in T€

	Januar - Juni 2011				Januar - Dezember 2011			
	2011 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
781800 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	276,7	57,0	-219,7	-79,40%	276,7	57,0	-219,7	-79,40%
Auszahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitior	276,7	57,0	-219,7	-79,40%	276,7	57,0	-219,7	-79,40%
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	200,0	0,0	-200,0	-100,00%	200,0	0,0	-200,0	-100,00%
785174 Auszahlungen HB-Investitionen Umbau Kita Dunantstr.	0,0	8,9	8,9	0,00%	0,0	8,9	8,9	0,00%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	200,0	8,9	-191,1	-95,57%	200,0	8,9	-191,1	-95,57%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	476,7	65,9	-410,8	-86,18%	476,7	65,9	-410,8	-86,18%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-476,7	-65,9	410,8	86,18%	-476,7	-65,9	410,8	86,18%

Kommentar

Jahres-SIV 36520 KR Tageseinrichtungen f. Kinder **2011**
Werte in T€

	Januar - Juni 2011				Januar - Dezember 2011 Forecast			
Position	Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2011	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuw endungen u. allgem. Umlagen	2.235,9	1.555,1	-680,8	-30,45%	2.235,9	2.235,9	0,0	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.267,3	692,0	-575,3	-45,40%	1.267,3	1.267,3	0,0	0,00%
privatrechtl. Leistungsentgelte	16,0	11,2	-4,8	-29,91%	16,0	16,0	0,0	0,09%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	4,1	15,0	10,9	266,39%	4,1	17,1	13,0	316,39%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Erträge	**3.523,3**	**2.273,3**	**-1.250,0**	**-35,48%**	**3.523,3**	**3.536,3**	**13,0**	**0,37%**
Personalaufw endungen	6.831,7	3.166,1	-3.665,6	-53,66%	6.831,7	6.594,2	-237,5	-3,48%
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	925,0	375,3	-549,7	-59,43%	925,0	925,0	0,0	0,00%
bilanzielle Abschreibungen	261,4	0,0	-261,4	-100,00%	261,4	249,4	-12,0	-4,59%
Transferaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Aufw endungen	108,3	45,2	-63,1	-58,27%	108,3	108,2	-0,1	-0,07%
ordentliche Aufw endungen	**8.126,4**	**3.586,6**	**-4.539,8**	**-55,86%**	**8.126,4**	**7.876,8**	**-249,6**	**-3,07%**
Ergebnis d. laufenden Verw altungstätigkeit	-4.603,1	-1.313,3	3.289,8	71,47%	-4.603,1	-4.340,5	262,6	5,70%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,00%**
ordentliches Ergebnis	-4.603,1	-1.313,3	3.289,8	71,47%	-4.603,1	-4.340,5	262,6	5,70%
a.o. Erträge	0,0	1,7	1,7	0,00%	0,0	1,7	1,7	0,00%
a.o. Aufw endungen	0,0	6,7	6,7	0,00%	0,0	6,7	6,7	0,00%
a.o. Ergebnis	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,00%**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,00%**
Ergebnis vor ILV	-4.603,1	-1.318,3	3.284,8	71,36%	-4.603,1	-4.345,5	257,6	5,60%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufw endungen aus ILV	442,4	0,0	-442,4	-100,00%	442,4	442,4	0,0	0,00%
Ergebnis	-5.045,5	-1.318,3	3.727,2	73,87%	-5.045,5	-4.787,9	257,6	5,10%

Kommentar

Zuwendungen u. allgem. Umlagen:

Aufgrund der geplanten Umstellung des Fördersystems kann die endgültige Höhe der Landeszuschüsse derzeit nicht prognostiziert werden.

A. f. Sach- und Dienstleistungen u. sonst. ordentliche Aufwendungen:

Abrechnungen erfolgen teilweise zeitverzögert bzw. erst zum Jahresende.

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 36520 KR Tageseinrichtungen f. Kinder **2011**

Werte in T€

	Januar - Juni 2011				Januar - Dezember 2011			
	2011 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2011	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	237,2	237,2	0,00%	0,0	237,2	237,2	0,00%
Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitio	0,0	237,2	237,2	0,00%	0,0	237,2	237,2	0,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,0	237,2	237,2	0,00%	0,0	237,2	237,2	0,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevern	166,8	0,0	-166,8	-100,00%	166,8	0,0	-166,8	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevern	26,0	8,1	-17,9	-68,78%	26,0	8,1	-17,9	-68,78%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	192,8	8,1	-184,7	-95,79%	192,8	8,1	-184,7	-95,79%
785176 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Sternschnuppe - Umbau zur Schaff	0,0	248,2	248,2	0,00%	0,0	248,2	248,2	0,00%
785177 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Tannenhof - Planung Neubau einer	1.200,0	53,8	-1.146,2	-95,51%	1.200,0	53,8	-1 146,2	-95,51%
785178 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Wichtelhöhle - Planung + Neubau	2.100,0	83,1	-2.016,9	-96,04%	2.100,0	83,1	-2.016,9	-96,04%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.300,0	385,1	-2.914,9	-88,33%	3.300,0	385,1	-2.914,9	-88,33%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.492,8	393,2	-3.099,6	-88,74%	3.492,8	393,2	-3.099,6	-88,74%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.492,8	-156,0	3.336,8	95,53%	-3.492,8	-156,0	3.336,8	95,53%

Kommentar

681000:

Einzahlungen aus dem Konjunkturpaket II bezüglich einer Maßnahme aus dem Plan 2010 (Energetische Sanierung Kita Glockenheide)

785176:

Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Plan 2010

Glossar

Schlagzeilen

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind

SIV

Soll-Ist-Vergleich zwischen geplanten Werten (Soll) und den tatsächlich erreichten, bzw. im Forecast prognostizierten Werten (Ist). Auf dem Vergleich der Werte basieren Abweichungsanalysen.

Plan

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau)

Ist

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind

Forecast

Ziel: realistische Prognose der Werte zum Jahresende. Vorschau auf das Jahresende unter Einbezug der schon gebuchten Istwerte. Für die restlichen Monate wird davon ausgegangen, dass die monatlichen Planwerte erreicht werden, es sei denn, es ist bereits eine andere Entwicklung bekannt. Dann wird sie anstelle der Planwerte für die Zukunft berücksichtigt.

Ertrag

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

Steuern u. ähnliche Abgaben

Steuerarten, Familienleistungsausgleich

Zuwendungen u. allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Zuweisungen u. Zuschüsse, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen im Sozialbereich

sonstige Transfererträge

z.B. Leistungen v. Sozialleistungsträgern u. Pflegeversicherungsträgern, privaten Personen als Aufwendungsersatz oder Kostenbeitrag

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und Gebührenausgleich

privatrechtliche Leistungsentgelte

z.B. Mieten, Pachten, Verkauf von Vorräten wie Drucksachen etc., Ersatz für Schadensfälle

Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Umlagen wie Schulkostenbeiträge, Verwaltungskostenerstattung von Eigenbetrieben

sonstige ordentliche Erträge

z.B. Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen, Erträge aus Auflösung v. sonstigen Sonderposten, z.B. Dauergrabpflege, Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus Zuschreibungen

Aufwand

Werteverbrauch durch die Verwaltung (verringert das Eigenkapital):

Personalaufwendungen

Direkte Bezüge der Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen u. der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Zuführungen zu Pensions-, Altersteilzeit- u. Beihilferückstellungen

Versorgungsaufwendungen

Wie Personalaufwendungen, aber für ehemalige Beschäftigte

Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen, Mieten u. Pachten, Bewirtschaftungsaufwand, Fahrzeughaltung, Materialbeschaffung, Aufwand für Inanspruchnahme von Dienstleistungen

bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen auf Sach-, Finanzanlagen und Umlaufvermögen

Transferaufwendungen

Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, soziale Leistungen an natürliche Personen, Gewerbesteuer- und allgemeine Umlagen

sonstige ordentliche Aufwendungen

Personalnebenkosten, z.B. Trennungsgeld, pauschalierter Auslagenersatz, Umzugskosten
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit, z.B. Sitzungsgelder, Wahlhelferentschädigung
Geschäftsaufwand, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen f. Aufwendungen Dritter, Bußgelder, Zuführungen zu Rückstellungen

ILV

Interne LeistungsVerrechnung zwischen einzelnen Produkten (z.Zt. nur Reinigungsdienst und Bauhof). Dies sind Leistungen, die nur für den internen Verbrauch in der Verwaltung erzeugt werden.

Cash-Flow

Saldo aus Ein- und Auszahlungen (Veränderung des Zahlungsmittelbestandes)

Einzahlungen

Zufluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, auf Bankkonten)

Auszahlungen

Abfluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, von Bankkonten)

Weitere sehr differenzierte Erläuterungen unter:

www.steuerzahler-niedersachsen-bremen.de/Kommunal-Lexikon/452b177/index.html

www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html