

2012

Anlage

1. Halbjahresbericht

Amt für Schule, Sport und
Kindertagesstätten

(Ausschuss für Schule und Sport)

INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget	4
Überblick über das investive Finanzbudget	5
Abweichungen in den Teilplänen	7
Differenzierte Jahresergebnisse	8
Glossar	26

- Zum Schuljahresende 2011 / 2012 wurde die Außenstelle Falkenberg der Regionalschule Garstedt aufgelöst.
Die verbleibenden Schülerinnen und Schüler sind zum Schuljahr 2012 / 2013 an den Standort Aurikelstieg gewechselt.
Am Standort der Außenstelle Falkenberg der Regionalschule Garstedt entsteht durch Neu- bzw. Umbau der neue Standort für die Gemeinschaftsschule Harksheide.
- Am 06.08.2012 (Beginn des Schuljahr 2012 / 2013) wurde an der Grundschule Friedrichsgabe als erster Norderstedter Grundschule der Offene Ganztagschulbetrieb eingeführt

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Jahres-SIV 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas

Werte in T€

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				2012 Kommentar
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	5.319,9	1.090,6	-4.229,3	-79,50%	5.319,9	3.924,8	-1.395,1	-26,22%	
sonstige Transfererträge	250,0	121,9	-128,1	-51,22%	250,0	246,9	-3,1	-1,22%	
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.653,9	751,7	-902,2	-54,55%	1.653,9	1.649,4	-4,5	-0,27%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	344,5	134,8	-209,7	-60,87%	344,5	322,8	-21,7	-6,30%	
Kostenersatzungen u. K-Umlagen	1.384,8	141,3	-1.243,5	-89,80%	1.384,8	1.424,4	39,6	2,86%	
sonst. ordentl. Erträge	13,5	6,0	-7,6	-55,93%	13,5	13,0	-0,6	-4,07%	
ordentliche Erträge	8.966,6	2.246,3	-6.720,3	-74,95%	8.966,6	7.581,3	-1.385,3	-15,45%	
Personalaufwendungen	8.900,3	3.942,9	-4.957,4	-55,70%	8.900,3	8.774,3	-126,0	-1,42%	
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	8.549,4	3.336,6	-5.212,8	-60,97%	8.549,4	8.410,5	-138,9	-1,62%	
bilanzielle Abschreibungen	2.295,8	18,3	-2.277,5	-99,20%	2.295,8	2.314,1	18,3	0,80%	
Transferaufwendungen	12.371,8	5.990,8	-6.381,0	-51,58%	12.371,8	11.001,2	-1.370,6	-11,08%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	3.194,7	1.794,5	-1.400,2	-43,83%	3.194,7	3.297,2	102,5	3,21%	
ordentliche Aufwendungen	35.312,0	15.083,0	-20.229,0	-57,29%	35.312,0	33.797,3	-1.514,7	-4,29%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.345,4	-12.836,7	13.508,7	51,28%	-26.345,4	-26.215,9	129,5	0,49%	
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	-26.345,4	-12.836,7	13.508,7	51,28%	-26.345,4	-26.215,9	129,5	0,49%	
a.o. Erträge	0,0	74,4	74,4	0,00%	0,0	74,4	74,4	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	131,4	131,4	0,00%	0,0	131,4	131,4	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-57,0	-57,0	0,00%	0,0	-57,0	-57,0	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-26.345,4	-12.893,7	13.451,7	51,06%	-26.345,4	-26.272,9	72,5	0,28%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	3.865,2	0,0	-3.865,2	-100,00%	3.865,2	3.865,2	0,0	0,00%	
Ergebnis	-30.210,6	-12.893,7	17.316,9	57,32%	-30.210,6	-30.138,1	72,5	0,24%	

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten Entwicklung 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas

Werte in T€

2012

Kommentar

681000 Investitionszuweisungen

Fördermittel aus dem Schulbauprogramm für den Neubau NaWi-Trakt
Gymnasium Harksheide

	Plan 2012	Reste Vj	Gesamt 2012	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Auftrag	Forecast 2012
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	228,0	228,0	280,0	-52,0	0,0	0,0	0,0	0,0	275,0	0,0	503,0
681003 Investitionszuweisungen vom Bund Kita Tannenstraße Neubau	310,0	0,0	310,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	310,0	0,0	310,0
681002 Investitionszuweisungen vom Bund Kita Wichelshöhe Neubau	465,0	0,0	465,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	465,0	0,0	465,0
Einzel a. Zuw. u. Zusch. f. Invest. u. Invest.-Förderungsmaßnahmen	775,0	228,0	1.003,0	280,0	-52,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.050,0	0,0	1.278,0
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ob	9,5	0,0	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	4,8
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ob	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	7,0
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	13,5	0,0	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,8	0,0	11,8
686830 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,0	0,0	0,0	0,0	8,3	12,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,2
Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,0	0,0	0,0	0,0	8,3	12,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,2
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	788,5	228,0	1.016,5	280,0	-43,6	17,8	0,0	0,0	0,0	1.056,8	0,0	1.310,9
781800 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	1.933,1	43,1	1.976,2	37,1	0,4	0,0	0,0	0,7	47,9	966,6	6,0	1.058,7
Ausw. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	1.933,1	43,1	1.976,2	37,1	0,4	0,0	0,0	0,7	47,9	966,6	6,0	1.058,7
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb	552,4	70,4	622,8	4,9	2,5	46,4	1,7	37,3	1,7	276,2	125,9	496,6
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb	536,3	5,3	541,6	3,2	8,4	13,5	8,7	8,8	37,6	268,1	18,4	366,9
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.088,7	75,7	1.164,4	8,1	11,0	59,9	10,5	46,1	39,2	544,4	144,3	863,5
785185 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen GS Glasch-Süd Fluchtweg Außentreppe	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	9,1	34,1
785187 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen GS Pellwormstraße ordines Klassenzimmer	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0
785189 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Erw. Lehrerzimmer	200,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,5	100,0	30,7	136,2
785102 Auszahlungen HB-Investitionen Aufenthaltsraum GS Falkenberg	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0	0,0	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4
785105 Auszahlungen HB-Investitionen GS Göttrich-Keller-Straße Eingangsbüroabteilung	16,0	0,0	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	8,0
785123 Auszahlungen HB-Investitionen GS Heidberg Sportanlage Kunstrasenplatz	125,0	0,0	125,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	62,5	11,3	73,8
785152 Auszahlungen HB-Investitionen GS Falkenberg energetische Sanierung	0,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0
785169 Auszahlungen HB-Investitionen GHS Fraabe, T. Umhalle	0,0	1.260,3	1.260,3	24,4	77,4	15,2	39,2	60,5	1,4	0,0	959,8	1.177,9
785130 Auszahlungen HB-Investitionen GHS Friedrichstraße Zuananlage	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	4,0
785128 Auszahlungen HB-Investitionen HS Falkenberg Zuananlage	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	4,0
785116 Auszahlungen HB-Investitionen zweigeschoss. Ausbau Copp.	0,0	115,1	115,1	16,7	12,9	69,7	0,0	0,0	0,0	0,0	53,0	152,4
785119 Auszahlungen HB-Investitionen Erweiterung Lehrerzimmer	0,0	16,3	16,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,3	16,3
785120 Auszahlungen HB-Investitionen Anbau Gym. Harksheide	0,0	121,1	121,1	49,7	11,4	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	50,0	121,1
785135 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Einbau Fahrschul	0,0	74,9	74,9	0,0	0,0	0,0	16,3	5,7	17,3	0,0	53,1	92,4
785137 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Sportanlage Kunstrasenplatz	919,0	0,0	919,0	0,0	0,0	0,0	23,8	0,0	10,7	166,8	717,7	919,0
785170 Auszahlungen HB-Investitionen Gemssch Harksheide sowie Umgestaltung naturnaher	0,0	829,2	829,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,6	0,0	3.072,1	3.077,7

Investive Finanzkonten Entwicklung 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas

Werte in T€

2012

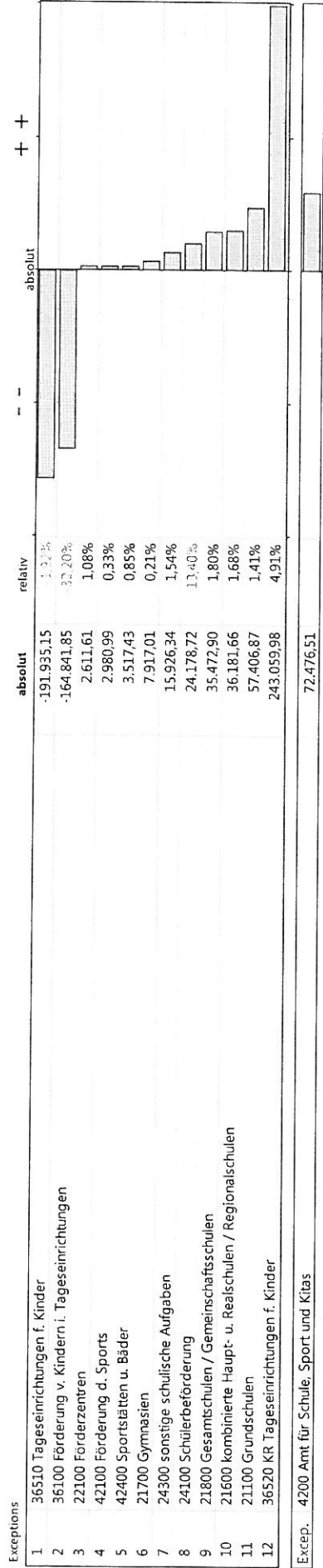
Kommentar

	Plan 2012	Reste Vj	Gesamt 2012	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Auflage	Forecast 2012
785175 Auszahlungen HB-Investitionen Planung Gemisch Harksheide	5.000,0	1.430,5	6.430,5	77,0	0,1	231,4	95,7	15,6	400,1	127,2	3.234,9	4.182,0
785177 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Tannenhof - Planung Neubau einer Außenstelle	293,0	1.022,8	1.315,8	102,5	43,7	62,8	26,0	137,5	114,3	146,5	682,0	1.315,4
785178 Auszahlungen HB-Investitionen Kita Wichehölle - Planung + Neubau	843,0	1.557,8	2.400,8	85,2	104,1	91,2	145,0	103,4	123,0	177,5	1.591,3	2.400,8
785260 Auszahlungen TB-Investitionen Edmund-Plambeck-Sportpark Hemmichlung Parkplätze	0,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0
785180 Auszahlungen HB-Investitionen Parkplatz u. Außenanlagen zu Umlände Ochsenzoller	0,0	55,0	55,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	55,0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.482,0	6.493,9	13.975,9	336,4	249,7	520,3	351,5	322,8	687,9	831,5	10.496,3	13.796,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.503,8	6.612,8	17.116,6	381,6	261,1	580,2	362,0	369,5	775,0	2.342,4	10.646,7	15.718,5
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.715,3	-6.384,8	-16.100,1	-101,5	-304,7	-562,4	-362,0	-369,5	-775,0	-1.285,7	-10.646,7	-14.407,6

ABWEICHUNGEN IN DEN TEILPLÄNEN

Abs. Differenz Plan/Forecast
Januar - Dezember 2012

Abweichungsanalyse der Teilpläne 4200 Amt für Schule, Sport und Kitas



Kommentar

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Jahres-SIV 21100 Grundschulen									
Werte in T€									
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				2012
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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%	Kommentar <u>Transferaufwendungen</u> Überschreitung des Ansatzes wg. Bezuschussung Anstellungsträger OGGs Friedrichsgabe; dafür durch Auflösung des Hortes Ostdeutsche StraÙe Kosteneinsparungen bei den Personalkosten im Kitabereich (Mittel werden im Nachtrag umgeschichtet)
Zuw endungen u. allgem. Umlagen	215,9	0,0	-215,9	-100,00%	215,9	215,9	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	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	105,7	66,5	-39,2	-37,08%	105,7	119,4	13,7	12,92%	
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	77,8	0,0	-77,8	-100,00%	77,8	77,8	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Erträge	3,5	0,0	-3,5	-100,00%	3,5	1,8	-1,8	-50,00%	
ordentliche Erträge	402,9	66,5	-336,4	-83,49%	402,9	414,8	11,9	2,96%	
Personalaufw endungen	463,7	192,2	-271,5	-58,56%	463,7	427,4	-36,3	-7,84%	
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.216,7	839,3	-1.377,4	-62,14%	2.216,7	2.150,9	-65,8	-2,97%	
bilanzielle Abschreibungen	449,9	0,0	-449,9	-100,00%	449,9	449,9	0,0	0,00%	
Transferaufw endungen	7,5	20,0	12,5	166,67%	7,5	62,5	55,0	733,33%	
sonst. ordentl. Aufw endungen	273,3	202,6	-70,7	-25,87%	273,3	256,7	-16,6	-6,06%	
ordentliche Aufw endungen	3.411,1	1.254,1	-2.157,0	-63,23%	3.411,1	3.347,5	-63,6	-1,87%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.008,2	-1.187,6	1.820,6	60,52%	-3.008,2	-2.932,7	75,5	2,51%	
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	-3.008,2	-1.187,6	1.820,6	60,52%	-3.008,2	-2.932,7	75,5	2,51%	
a.o. Erträge	0,0	1,3	1,3	0,00%	0,0	1,3	1,3	0,00%	
a.o. Aufw endungen	0,0	19,4	19,4	0,00%	0,0	19,4	19,4	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-18,1	-18,1	0,00%	0,0	-18,1	-18,1	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-3.008,2	-1.205,7	1.802,5	59,92%	-3.008,2	-2.950,8	57,4	1,91%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufw endungen aus ILV	1.063,0	0,0	-1.063,0	-100,00%	1.063,0	1.063,0	0,0	0,00%	
Ergebnis	-4.071,2	-1.205,7	2.865,5	70,38%	-4.071,2	-4.013,8	57,4	1,41%	

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 21100 Grundschulen

Werte in T€

2012

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr).

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	1,0	0,0	-1,0	-100,00%	1,0	0,0	-1,0	-100,00%
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	2,5	0,0	-2,5	-100,00%	2,5	0,0	-2,5	-100,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3,5	0,0	-3,5	-100,00%	3,5	0,0	-3,5	-100,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3,5	0,0	-3,5	-100,00%	3,5	0,0	-3,5	-100,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	35,0	0,0	-35,0	-100,00%	35,0	0,0	-35,0	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	72,7	9,0	-63,7	-87,65%	72,7	9,0	-63,7	-87,65%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107,7	9,0	-98,7	-91,67%	107,7	9,0	-98,7	-91,67%
785185 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen GS Glash- Süd Fluchtweg Außenterrace	50,0	0,0	-50,0	-100,00%	50,0	0,0	-50,0	-100,00%
785187 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen GS Pellwormstraße größtes Klassenzimmer	20,0	0,0	-20,0	-100,00%	20,0	0,0	-20,0	-100,00%
785102 Auszahlungen HB-Investitionen Aufenthaltsraum GS Falkenberg	0,0	6,4	6,4	0,00%	0,0	6,4	6,4	0,00%
785105 Auszahlungen HB-Investitionen GS Gottfried-Keller-Straße Einzugsüberdachung	16,0	0,0	-16,0	-100,00%	16,0	0,0	-16,0	-100,00%
785123 Auszahlungen HB-Investitionen GS Hardberg Sportanlage Kunstrasenplatz	125,0	0,0	-125,0	-100,00%	125,0	0,0	-125,0	-100,00%
785169 Auszahlungen HB-Investitionen GHS Fraabe Turnhalle	0,0	114,4	114,4	0,00%	0,0	114,4	114,4	0,00%
785130 Auszahlungen HB-Investitionen GHS Friedrichsgabe Zaunanlage	8,0	0,0	-8,0	-100,00%	8,0	0,0	-8,0	-100,00%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	219,0	120,8	-98,2	-44,82%	219,0	120,8	-98,2	-44,82%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326,7	129,8	-196,9	-60,27%	326,7	129,8	-196,9	-60,27%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-323,2	-129,8	193,4	59,84%	-323,2	-129,8	193,4	59,84%

Jahres-SIV 21600 kombinierte Haupt- u. Realschulen / Regionalschulen

Werte in T€

2012

Kommentar

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast			
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	55,3	15,6	-39,7	-71,84%	55,3	57,5	2,2	4,02%
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	45,6	9,4	-36,2	-79,34%	45,6	32,2	-13,4	-29,34%
Kostenersatzungen u. K.-Umlagen	91,2	0,0	-91,2	-100,00%	91,2	91,2	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Erträge	1,5	0,0	-1,5	-100,00%	1,5	0,8	-0,8	-50,00%
ordentliche Erträge	193,6	25,0	-168,6	-87,09%	193,6	181,7	-11,9	-6,15%
Personalaufwendungen	180,8	70,8	-110,0	-60,84%	180,8	164,6	-16,2	-8,99%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.276,5	390,5	-886,0	-69,41%	1.276,5	1.250,9	-25,6	-2,01%
bilanzielle Abschreibungen	199,5	0,0	-199,5	-100,00%	199,5	199,5	0,0	0,00%
Transferaufwendungen	24,6	16,0	-8,6	-34,96%	24,6	24,6	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Aufwendungen	115,3	67,0	-48,3	-41,86%	115,3	100,7	-14,6	-12,68%
ordentliche Aufwendungen	1.796,7	544,3	-1.252,4	-69,70%	1.796,7	1.740,2	-56,5	-3,15%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.603,1	-519,3	1.083,8	67,60%	-1.603,1	-1.558,5	44,6	2,78%
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	-1.603,1	-519,3	1.083,8	67,60%	-1.603,1	-1.558,5	44,6	2,78%
a.o. Erträge	0,0	1,5	1,5	0,00%	0,0	1,5	1,5	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	9,9	9,9	0,00%	0,0	9,9	9,9	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	-8,4	-8,4	0,00%	0,0	-8,4	-8,4	0,00%
Ergebnis vor ILV	-1.603,1	-527,8	1.075,3	67,08%	-1.603,1	-1.566,9	36,2	2,26%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	549,9	0,0	-549,9	-100,00%	549,9	549,9	0,0	0,00%
Ergebnis	-2.153,0	-527,8	1.625,2	75,49%	-2.153,0	-2.116,8	36,2	1,68%

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 21600 kombinierte Haupt- u. Realschulen / Regionalschulen										2012
Werte in T€										
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012					
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.		
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	1,5	0,0	-1,5	-100,00%	1,5	0,0	-1,5	-100,00%		
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1,5	0,0	-1,5	-100,00%	1,5	0,0	-1,5	-100,00%		
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1,5	0,0	-1,5	-100,00%	1,5	0,0	-1,5	-100,00%		
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	146,5	0,0	-146,5	-100,00%	146,5	0,0	-146,5	-100,00%		
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	57,0	8,0	-49,0	-85,91%	57,0	8,0	-49,0	-85,91%		
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203,5	8,0	-195,5	-96,05%	203,5	8,0	-195,5	-96,05%		
785128 Auszahlungen HB-Investitionen HS Falkenberg Zaunanlage	8,0	0,0	-8,0	-100,00%	8,0	0,0	-8,0	-100,00%		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8,0	0,0	-8,0	-100,00%	8,0	0,0	-8,0	-100,00%		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211,5	8,0	-203,5	-96,20%	211,5	8,0	-203,5	-96,20%		
Saldo aus Investitionstätigkeit	-210,0	-8,0	202,0	96,18%	-210,0	-8,0	202,0	96,18%		

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 21700 Gymnasien										2012
Werte in T€										Kommentar
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				rel. Diff.	rel. Diff.
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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%	0,00%	
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	212,3	20,3	-192,0	-90,42%	212,3	211,5	-0,8	-0,38%	-0,38%	
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	78,0	20,9	-57,1	-73,18%	78,0	59,9	-18,1	-23,18%	-23,18%	
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	646,9	0,0	-646,9	-100,00%	646,9	646,9	0,0	0,00%	0,00%	
sonst. ordentl. Erträge	5,0	0,0	-5,0	-100,00%	5,0	2,5	-2,5	-50,00%	-50,00%	
ordentliche Erträge	942,2	41,3	-900,9	-95,62%	942,2	920,8	-21,4	-2,27%	-2,27%	
Personalaufwendungen	337,6	138,9	-198,7	-58,87%	337,6	309,2	-28,4	-8,42%	-8,42%	
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.214,6	1.017,9	-1.196,7	-54,03%	2.214,6	2.200,0	-14,6	-0,66%	-0,66%	
bilanzielle Abschreibungen	620,8	0,0	-620,8	-100,00%	620,8	620,8	0,0	0,00%	0,00%	
Transferaufwendungen	22,6	21,2	-1,4	-6,19%	22,6	22,6	0,0	0,00%	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	292,6	194,4	-98,2	-33,56%	292,6	270,7	-21,9	-7,48%	-7,48%	
ordentliche Aufwendungen	3.488,2	1.372,4	-2.115,8	-60,66%	3.488,2	3.423,3	-64,9	-1,86%	-1,86%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.546,0	-1.331,2	1.214,8	47,72%	-2.546,0	-2.502,5	43,5	1,71%	1,71%	
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
ordentliches Ergebnis	-2.546,0	-1.331,2	1.214,8	47,72%	-2.546,0	-2.502,5	43,5	1,71%	1,71%	
a.o. Erträge	0,0	0,4	0,4	0,00%	0,0	0,4	0,4	0,00%	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	36,0	36,0	0,00%	0,0	36,0	36,0	0,00%	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-35,6	-35,6	0,00%	0,0	-35,6	-35,6	0,00%	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-2.546,0	-1.366,8	1.179,2	46,32%	-2.546,0	-2.538,1	7,9	0,31%	0,31%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	1.238,6	0,0	-1.238,6	-100,00%	1.238,6	1.238,6	0,0	0,00%	0,00%	
Ergebnis	-3.784,6	-1.366,8	2.417,8	63,89%	-3.784,6	-3.776,7	7,9	0,21%	0,21%	

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 21700 Gymnasien

Werte in T€

2012

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
683109 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	2,0	0,0	-2,0	-100,00%	2,0	0,0	-2,0	-100,00%
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	3,0	0,0	-3,0	-100,00%	3,0	0,0	-3,0	-100,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5,0	0,0	-5,0	-100,00%	5,0	0,0	-5,0	-100,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	5,0	0,0	-5,0	-100,00%	5,0	0,0	-5,0	-100,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	165,7	40,5	-125,2	-75,57%	165,7	40,5	-125,2	-75,57%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	199,7	47,2	-152,5	-76,37%	199,7	47,2	-152,5	-76,37%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	365,4	87,7	-277,7	-76,01%	365,4	87,7	-277,7	-76,01%
785189 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Erw. Lehrerzimmer	200,0	5,5	-194,5	-97,25%	200,0	5,5	-194,5	-97,25%
785116 Auszahlungen HB-Investitionen zweigeschoss. Ausbau Copp.	0,0	99,3	99,3	0,00%	0,0	99,3	99,3	0,00%
785120 Auszahlungen HB-Investitionen Anbau Gym. Harksheide	0,0	71,1	71,1	0,00%	0,0	71,1	71,1	0,00%
785135 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Einbau Fahrstuhl	0,0	39,3	39,3	0,00%	0,0	39,3	39,3	0,00%
785137 Auszahlungen HB-Investitionen Coppemicus-Gymnasium Sportanlage Kunstrasenplatz	919,0	34,5	-884,5	-96,25%	919,0	34,5	-884,5	-96,25%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.119,0	249,7	-869,3	-77,68%	1.119,0	249,7	-869,3	-77,68%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.484,4	337,4	-1.147,0	-77,27%	1.484,4	337,4	-1.147,0	-77,27%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.479,4	-337,4	1.142,0	77,19%	-1.479,4	-337,4	1.142,0	77,19%

Jahres-SIV 21800 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen										2012
Werte in T€										Kommentar
Position	Januar - Juni 2012			Januar - Dezember 2012 Forecast			rel. Diff.	abs. Diff.	rel. Diff.	
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	Plan 2012	Forecast	abs. Diff.				
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	77,0	16,3	-60,7	77,0	77,0	0,0	-78,88%	0,0	-0,04%	
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,00%	0,3	0,00%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	74,1	26,6	-47,5	74,1	70,0	-4,1	-64,13%	-4,1	-5,50%	
Kostenersparungen u. K.-Umlagen	408,0	0,0	-408,0	408,0	408,0	0,0	-100,00%	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Erträge	3,0	0,0	-3,0	3,0	1,5	-1,5	-100,00%	-1,5	-50,00%	
ordentliche Erträge	562,1	43,1	-519,0	562,1	556,8	-5,3	-92,32%	-5,3	-0,94%	
Personalaufwendungen	309,8	133,0	-176,8	309,8	290,2	-19,6	-57,07%	-19,6	-6,32%	
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	968,4	434,5	-533,9	968,4	950,0	-18,4	-55,13%	-18,4	-1,90%	
bilanzielle Abschreibungen	328,6	1,0	-327,6	328,6	329,6	1,0	-99,69%	1,0	0,31%	
Transferaufwendungen	19,3	19,2	-0,1	19,3	19,2	-0,1	-0,38%	-0,1	-0,38%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	170,9	109,8	-61,1	170,9	146,7	-24,2	-35,76%	-24,2	-14,14%	
ordentliche Aufwendungen	1.797,0	697,5	-1.099,5	1.797,0	1.735,8	-61,2	-61,18%	-61,2	-3,41%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.234,9	-654,4	580,5	-1.234,9	-1.179,0	55,9	47,01%	55,9	4,53%	
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
ordentliches Ergebnis	-1.234,9	-654,4	580,5	-1.234,9	-1.179,0	55,9	47,01%	55,9	4,53%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	20,4	20,4	0,0	20,4	20,4	0,00%	20,4	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-20,4	-20,4	0,0	-20,4	-20,4	0,00%	-20,4	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-1.234,9	-674,8	560,1	-1.234,9	-1.199,4	35,5	45,35%	35,5	2,87%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	733,5	0,0	-733,5	733,5	733,5	0,0	-100,00%	0,0	0,00%	
Ergebnis	-1.968,4	-674,8	1.293,6	-1.968,4	-1.932,9	35,5	65,72%	35,5	1,80%	

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 21800 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

2012

Werte in T€

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	1,0	0,0	-1,0	-100,00%	1,0	0,0	-1,0	-100,00%
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	2,0	0,0	-2,0	-100,00%	2,0	0,0	-2,0	-100,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3,0	0,0	-3,0	-100,00%	3,0	0,0	-3,0	-100,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3,0	0,0	-3,0	-100,00%	3,0	0,0	-3,0	-100,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	36,5	10,0	-26,5	-72,51%	36,5	10,0	-26,5	-72,51%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	49,1	2,8	-46,3	-94,35%	49,1	2,8	-46,3	-94,35%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85,6	12,8	-72,8	-85,04%	85,6	12,8	-72,8	-85,04%
785170 Auszahlungen HB-Investitionen Gemssch Harksheide sowie Umgestaltung natumahrer Schuhl	0,0	5,6	5,6	0,00%	0,0	5,6	5,6	0,00%
785175 Auszahlungen HB-Investitionen Planung Gemssch Harksheide	5.000,0	819,9	-4.180,1	-83,60%	5.000,0	819,9	-4.180,1	-83,60%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,0	825,5	-4.174,5	-83,49%	5.000,0	825,5	-4.174,5	-83,49%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.085,6	838,3	-4.247,3	-83,52%	5.085,6	838,3	-4.247,3	-83,52%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.082,6	-838,3	4.244,3	83,51%	-5.082,6	-838,3	4.244,3	83,51%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 22100 Förderzentren

Werte in T€

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				2012
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	10,7	0,0	-10,7	-100,00%	10,7	10,7	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	12,8	0,0	-12,8	-100,00%	12,8	10,1	-2,8	-21,48%	
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	7,8	0,0	-7,8	-100,00%	7,8	7,8	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Erträge	0,5	0,0	-0,5	-100,00%	0,5	0,5	0,0	0,00%	
ordentliche Erträge	31,8	0,0	-31,8	-100,00%	31,8	29,1	-2,8	-8,65%	
Personalaufw endungen	39,2	19,3	-19,9	-50,73%	39,2	39,1	-0,1	-0,22%	
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	89,5	10,2	-79,3	-88,62%	89,5	84,9	-4,6	-5,11%	
bilanzielle Abschreibungen	46,6	0,0	-46,6	-100,00%	46,6	46,6	0,0	0,00%	
Transferaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufw endungen	35,9	7,3	-28,6	-79,54%	35,9	35,1	-0,8	-2,10%	
ordentliche Aufw endungen	211,2	36,8	-174,4	-82,56%	211,2	205,8	-5,4	-2,56%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-179,4	-36,8	142,6	79,46%	-179,4	-176,7	2,7	1,48%	
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	-179,4	-36,8	142,6	79,46%	-179,4	-176,7	2,7	1,48%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Aufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-179,4	-36,8	142,6	79,44%	-179,4	-176,8	2,6	1,46%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufw endungen aus ILV	62,6	0,0	-62,6	-100,00%	62,6	62,6	0,0	0,00%	
Ergebnis	-242,0	-36,9	205,1	84,76%	-242,0	-239,4	2,6	1,08%	

Kommentar

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 22100 Förderzentren

Werte in T€

2012

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
683200 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	0,5	0,0	-0,5	-100,00%	0,5	0,0	-0,5	-100,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,5	0,0	-0,5	-100,00%	0,5	0,0	-0,5	-100,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,5	0,0	-0,5	-100,00%	0,5	0,0	-0,5	-100,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	1,3	0,0	-1,3	-100,00%	1,3	0,0	-1,3	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	6,8	0,0	-6,8	-100,00%	6,8	0,0	-6,8	-100,00%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8,1	0,0	-8,1	-100,00%	8,1	0,0	-8,1	-100,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,1	0,0	-8,1	-100,00%	8,1	0,0	-8,1	-100,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7,6	0,0	7,6	100,00%	-7,6	0,0	7,6	100,00%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 24100 Schülerbeförderung

Werte in T€

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				2012 Kommentar
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	85,0	38,2	-46,8	-55,05%	85,0	84,9	-0,1	-0,10%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Kostenersparungen u. K.-Umlagen	100,0	75,2	-24,8	-24,85%	100,0	100,1	0,1	0,05%	
sonst. ordentl. Erträge	0,0	6,0	6,0	0,00%	0,0	6,0	6,0	0,00%	
ordentliche Erträge	185,0	119,3	-65,7	-35,51%	185,0	190,9	5,9	3,20%	
Personalaufwendungen	21,5	11,4	-10,1	-47,06%	21,5	22,4	0,9	4,10%	
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	4,0	1,4	-2,6	-64,41%	4,0	4,0	0,0	0,59%	
bilanzielle Abschreibungen	0,0	0,3	0,3	0,00%	0,0	0,3	0,3	0,00%	
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	340,0	153,3	-186,7	-54,92%	340,0	320,0	-20,0	-5,88%	
ordentliche Aufwendungen	365,5	166,4	-199,1	-54,46%	365,5	346,7	-18,8	-5,13%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-180,5	-47,1	133,4	73,90%	-180,5	-155,8	24,7	13,67%	
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	-180,5	-47,1	133,4	73,90%	-180,5	-155,8	24,7	13,67%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,5	0,5	0,00%	0,0	0,5	0,5	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-0,5	-0,5	0,00%	0,0	-0,5	-0,5	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-180,5	-47,6	132,9	73,63%	-180,5	-156,3	24,2	13,40%	
+ 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	-180,5	-47,6	132,9	73,63%	-180,5	-156,3	24,2	13,40%	

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 24100 Schülerbeförderung										2012
Werte in T€										
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012					
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.		
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb d	0,0	5,0	5,0	0,00%	0,0	5,0	5,0	0,00%		0,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	5,0	0,00%		5,0	5,0	0,00%		0,00%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,0	5,0	5,0	0,00%	0,0	5,0	5,0	0,00%		0,00%
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	0,0	38,7	38,7	0,00%	0,0	38,7	38,7	0,00%		0,00%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	38,7	38,7	0,00%	0,0	38,7	38,7	0,00%		0,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	38,7	38,7	0,00%	0,0	38,7	38,7	0,00%		0,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,0	-33,7	-33,7	0,00%	0,0	-33,7	-33,7	0,00%		0,00%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 24300 sonstige schulische Aufgaben

Werte in T€

2012

Kommentar

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast			
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	3,4	0,0	-3,4	-100,00%	3,4	3,4	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	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	3,4	0,0	-3,4	-100,00%	3,4	3,4	0,0	0,00%
Personalaufw endungen	104,7	44,4	-60,3	-57,55%	104,7	96,8	-7,9	-7,55%
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	348,7	93,4	-255,3	-73,23%	348,7	345,9	-2,8	-0,80%
bilanzielle Abschreibungen	135,1	0,0	-135,1	-100,00%	135,1	135,1	0,0	0,00%
Transferaufw endungen	141,0	65,0	-76,0	-53,90%	141,0	135,5	-5,5	-3,90%
sonst. ordentl. Aufw endungen	308,0	33,9	-274,1	-89,00%	308,0	307,9	-0,1	-0,04%
ordentliche Aufw endungen	1.037,5	236,7	-800,8	-77,19%	1.037,5	1.021,2	-16,3	-1,58%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.034,1	-236,7	797,4	77,11%	-1.034,1	-1.017,8	16,3	1,58%
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	-1.034,1	-236,7	797,4	77,11%	-1.034,1	-1.017,8	16,3	1,58%
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
a.o. Aufw endungen	0,0	0,4	0,4	0,00%	0,0	0,4	0,4	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	-0,4	-0,4	0,00%	0,0	-0,4	-0,4	0,00%
Ergebnis vor ILV	-1.034,1	-237,1	797,0	77,07%	-1.034,1	-1.018,2	15,9	1,54%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufw endungen aus ILV	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	0,0	0,00%
Ergebnis	-1.034,2	-237,1	797,1	77,08%	-1.034,2	-1.018,3	15,9	1,54%

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 24300 sonstige schulische Aufgaben **2012**
Werte in T€

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	28,5	0,0	-28,5	-100,00%	28,5	0,0	-28,5	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der V	5,0	1,1	-3,9	-77,03%	5,0	1,1	-3,9	-77,03%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33,5	1,1	-32,4	-96,57%	33,5	1,1	-32,4	-96,57%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33,5	1,1	-32,4	-96,57%	33,5	1,1	-32,4	-96,57%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33,5	-1,1	32,4	96,57%	-33,5	-1,1	32,4	96,57%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 42100 Förderung d. Sports									
Werte in T€									
2012									
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				rel. Diff.
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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%	0,00%
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4,7	0,0	-4,7	-100,00%	4,7	0,0	-4,7	-100,00%	-100,00%
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	0,0	4,7	4,7	0,00%	0,0	4,7	4,7	0,00%	0,00%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
ordentliche Erträge	4,7	4,7	0,0	0,00%	4,7	4,7	0,0	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	84,1	39,1	-45,0	-53,52%	84,1	81,1	-3,0	-3,52%	-3,52%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	27,7	24,2	-3,5	-12,79%	27,7	27,7	0,0	-0,03%	-0,03%
bilanzielle Abschreibungen	5,9	0,0	-5,9	-100,00%	5,9	5,9	0,0	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	780,0	720,4	-59,6	-7,64%	780,0	780,0	0,0	0,00%	0,00%
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
ordentliche Aufwendungen	897,7	783,6	-114,1	-12,71%	897,7	894,7	-3,0	-0,33%	-0,33%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-893,0	-778,9	114,1	12,77%	-893,0	-890,0	3,0	0,33%	0,33%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
ordentliches Ergebnis	-893,0	-778,9	114,1	12,77%	-893,0	-890,0	3,0	0,33%	0,33%
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Ergebnis vor ILV	-893,0	-778,9	114,1	12,77%	-893,0	-890,0	3,0	0,33%	0,33%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Ergebnis	-893,0	-778,9	114,1	12,77%	-893,0	-890,0	3,0	0,33%	0,33%

Kommentar

öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte /
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen:

Ein Betrag in Höhe von 4.700 €
wurde bei einer anderen Haus-
haltsposition vereinnahmt als ge-
plant.

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 42100 Förderung d. Sports

Werte in T€

2012

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
781800 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	50,0	1,1	-48,9	-97,85%	50,0	1,1	-48,9	-97,85%
Auszahlung v. Zuweisungen u. Zuschüssen f. Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	50,0	1,1	-48,9	-97,85%	50,0	1,1	-48,9	-97,85%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,0	1,1	-48,9	-97,85%	50,0	1,1	-48,9	-97,85%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-50,0	-1,1	48,9	97,85%	-50,0	-1,1	48,9	97,85%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

Jahres-SIV 42400 Sportstätten u. Bäder

Werte in T€

Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				2012	Kommentar
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	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	7,7	0,0	-7,7	-100,00%	7,7	7,7	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	12,3	0,4	-11,9	-96,43%	12,3	12,3	0,0	-0,09%		
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	3,0	0,0	-3,0	-100,00%	3,0	1,5	-1,5	-50,00%		
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
ordentliche Erträge	23,0	0,4	-22,6	-98,09%	23,0	21,5	-1,5	-6,57%		
Personalaufwendungen	26,4	12,3	-14,1	-53,39%	26,4	25,5	-0,9	-3,39%		
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	287,1	59,3	-227,8	-79,34%	287,1	280,0	-7,1	-2,49%		
bilanzielle Abschreibungen	96,0	0,0	-96,0	-100,00%	96,0	96,0	0,0	0,00%		
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
sonst. ordentl. Aufwendungen	21,3	4,4	-16,9	-79,38%	21,3	20,0	-1,3	-5,91%		
ordentliche Aufwendungen	430,8	76,0	-354,8	-82,36%	430,8	421,5	-9,3	-2,16%		
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-407,8	-75,6	332,2	81,47%	-407,8	-400,0	7,8	1,91%		
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	-407,8	-75,6	332,2	81,47%	-407,8	-400,0	7,8	1,91%		
a.o. Erträge	0,0	3,1	3,1	0,00%	0,0	3,1	3,1	0,00%		
a.o. Aufwendungen	0,0	7,4	7,4	0,00%	0,0	7,4	7,4	0,00%		
a.o. Ergebnis	0,0	-4,3	-4,3	0,00%	0,0	-4,3	-4,3	0,00%		
Ergebnis vor ILV	-407,8	-79,8	328,0	80,42%	-407,8	-404,3	3,5	0,86%		
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
- Aufwendungen aus ILV	8,4	0,0	-8,4	-100,00%	8,4	8,4	0,0	0,00%		
Ergebnis	-416,2	-79,8	336,4	80,82%	-416,2	-412,7	3,5	0,85%		

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 42400 Sportstätten u. Bäder										2012
Werte in T€										
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012					
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.		
781800 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	0,0	5,0	5,0	0,00%	0,0	5,0	5,0	0,00%		0,00%
Auszahlung v. Zuweisungen u. Zuschüssen f. Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,0	5,0	5,0	0,00%	0,0	5,0	5,0	0,00%		0,00%
785180 Auszahlungen HB-Investitionen Parkplatz u. Außenanlagen zu Umkleide Ochsenzoller Str.	0,0	50,0	50,0	0,00%	0,0	50,0	50,0	0,00%		0,00%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	50,0	50,0	0,00%	0,0	50,0	50,0	0,00%		0,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	55,0	55,0	0,00%	0,0	55,0	55,0	0,00%		0,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,0	-55,0	-55,0	0,00%	0,0	-55,0	-55,0	0,00%		0,00%

Kommentar

Es handelt sich bei dieser Aufstellung um eine reine Darstellung der Ist-Situation (Einnahmen bzw. Ausgaben im 1. Halbjahr)

Eine Darstellung der voraussichtlichen Einnahmen bzw. Ausgaben im 2. Halbjahr (Forecast) ist hier bisher im System nicht vorgesehen.

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.

Zuwendungsertragsquote

Anteil der Erträge aus Zuwendungen für laufende Zwecke an den gesamten ordentlichen Erträgen (ohne außerordentliche und Finanzerträge)

Aufwandsdeckungsgrad

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

Personalintensität

Anteil des Personalaufwands am ordentlichen Aufwand. Je höher der Wert ist, desto personalintensiver ist die Arbeit im jeweiligen Fachbereich.

VZÄ

Vollzeitstellenäquivalente; Beispiel: eine volle Stelle entspricht 1 VZÄ, eine halbe Stelle 0,5 VZÄ

Mittlerer monatlicher Personalaufwand / VZÄ

Gesamter Personalaufwand des Jahres geteilt durch die durchschnittlich besetzte Stellenanzahl des Jahres. Die Kennzahl erlaubt keine Rückschlüsse auf Gehälter, da sie den gesamten Personalaufwand des Arbeitgebers berücksichtigt, inklusive Arbeitgeberanteilen zu Sozialabgaben, Rückstellungen etc.

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 Gebührenausschlag

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