

2012

1. Halbjahresbericht

Jugendhilfe und Soziales
(Sozialausschuss)

Stadt Norderstedt
30.06.2012



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	8
Überblick über das Ergebnisbudget des Jugendamtes	8
Überblick über das investive Finanzbudget des Jugendamtes.....	9
Abweichungen in den Teilplänen des Jugendamtes.....	10
Kennzahlenübersicht.....	11
Differenzierte Jahresergebnisse	12
Glossar.....	23

SCHLAGZEILEN

Norderstedter Sozialpass

Im 1. Halbjahr 2012 wurden insgesamt 186 (188) Sozialpässe neu ausgestellt.

Personenkreis	ausgestellt
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	14 (5)
Grundsicherung im Alter (SGB XII)	18 (14)
Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	153 (164)
Sozialhilfe (SGB XII)	1 (5)
Gesamt	186 (188)

Damit gab es am 30.06.2012 441 (461) Inhaber gültiger Sozialpässe

Personenkreis	in Umlauf
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	48 (54)
Grundsicherung im Alter (SGB XII)	31 (52)
Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	352 (341)
Sozialhilfe (SGB XII)	10 (14)
Gesamt	441 (461)

Zahlen in Klammer 2. Halbjahr.2011

Die Zahl der Sozialpassinhaber stagniert damit weiterhin. Maßnahmen zur direkten Information über das Angebot durch Versenden von Informationen zusammen mit Bescheiden, direkte Ausgabe der Flyer in den Anmeldebereichen von Jobcenter und Sozialamt wurden ergriffen, haben aber keinen greifbaren Erfolg gehabt.

Fallzahlentwicklung Hilfen zum Lebensunterhalt

Durch den Kreis Segeberg wurde die Bearbeitung der Grundsicherung im Alter und bei dauerhafter voller Erwerbsminderung, der Sozialhilfe bei vorübergehender voller Erwerbsminderung und der Leistungen an Asylbewerber übertragen.

Die Zahl der betreuten Personen hat sich im 1. Halbjahr 2012 wie folgt entwickelt:

Personenkreis	Personen am 31.12.2011	Personen am 30.06.2012	
Asylbewerber (AsylbLG)	158	160	+ 1,27 %
Grundsicherung im Alter (SGB XII)	617	623	+ 0,97 %
Sozialhilfe (SGB XII)	192	154	- 19,79 %
Gesamt	967	937	- 3,1 %

Bei den Asylbewerbern gleichen sich Zu- und Abgänge derzeit noch im wesentlichen aus. Es ist aufgrund steigender Zugangszahlen aber jederzeit damit zu rechnen, dass zusätzliche Asylbewerber nach Norderstedt zugewiesen werden.

Die hohen Abgangszahlen in der Sozialhilfe beruhen im wesentlichen auf dem Abgang in Richtung Grundsicherung im Alter und bei dauerhafter Erwerbsunfähigkeit. Zugleich sind weniger Neufälle hinzugekommen, da das Jobcenter Rentenantragsteller jetzt bis zur Rentenbewilligung betreut und nicht mehr für wenige Monate an die Sozialhilfe abgibt.

Fallzahlentwicklung Wohngeld

Die Zahl der Haushalte mit Wohngeldbezug hat sich im 1. Halbjahr 2012 wie folgt entwickelt:

Personenkreis	Haushalte am 31.12.2011	Haushalte am 30.06.2012	
Wohngeld	610	578	- 5,25 %
Gesamt	610	578	-5,25 %

Ausgestellte Wohnberechtigungsscheine

Art des Wohnberechtigungsscheins	2. Halbjahr 2011	1. Halbjahr 2012	
§ 8 SHWoFG	321	335	+ 4,18 %
§ 88 a WoBauG	1	1	0 %
§ 88 d WoBauG	19	21	+ 9,52 %
Gesamt	341	357	+ 4,48 %

Obdachlosen- und Notunterkünfte

Die Gemeinden sind verpflichtet, Ihnen nach dem Landesaufnahmegesetz zugewiesene Personen aufzunehmen und vorläufig unterzubringen. Hierbei handelt es sich in erster Linie um Spätaussiedler, Asylbewerber und Ausländer, die im Rahmen humanitärer Aktionen aufgenommen werden. Hinzu kommt die Zuständigkeit der Gemeinde für die Unterbringung von Obdachlosen nach den Grundsätzen des Landesverwaltungsgesetzes.

Die Stadt Norderstedt betreibt zur Erfüllung dieser Aufgaben eine Obdachlosenunterkunft, fünf Schlichtwohnungen für Obdachlose, sowie zwei Notunterkünfte.

Die Entwicklung der Belegung dieser Obdachlosen- und Notunterkünfte stellt sich im Jahre 2012 bislang wie folgt dar:

Monat	Jan 12	Feb 12	Mrz 12	Apr 12	Mai 12	Jun 12	Jul 12	Aug 12	Sep 12	Okt 12	Nov 12	Dez 12
Anfangsbestand	138	141	143	146	154	155						
Zugänge	9	2	5	13	8	2						
Abgänge	6	0	2	5	7	10						
Endbestand	141	143	146	154	155	147						

Die Entwicklung der Belegung im Bereich der Obdachlosen stellt sich im Jahr 2012 bislang wie folgt dar:

Monat	Jan 12	Feb 12	Mrz 12	Apr 12	Mai 12	Jun 12	Jul 12	Aug 12	Sep 12	Okt 12	Nov 12	Dez 12
Anfangsbestand	91	93	95	98	97	97						
Zugänge	8	2	5	4	7	2						
Abgänge	6	0	2	5	7	10						
Endbestand	93	95	98	97	97	89						

Die Entwicklung der Belegung im Bereich der Asylbewerber/Aussiedler stellt sich im Jahre 2012 bislang wie folgt dar:

Monat	Jan 12	Feb 12	Mrz 12	Apr 12	Mai 12	Jun 12	Jul 12	Aug 12	Sep 12	Okt 12	Nov 12	Dez 12
Anfangsbestand	47	48	48	48	57	58						
Zugänge	1	0	0	9	1	0						
Abgänge	0	0	0	0	0	0						
Endbestand	48	48	48	57	58	58						

Bei diesen Aufstellungen wurde der Wechsel von Personen, deren Asylanträge genehmigt worden sind, in den Bezug von Hartz IV-Leistungen berücksichtigt. (Von Produkt 315500 Asyl/Aussiedler zu Produkt 315400 Obdachlose).

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET DES JUGENDAMTES

Jahres-SIV 4100 Jugendamt					2012			
Werte in T€								
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	4.276,9	2.241,3	-2.035,6	-47,60%	4.276,9	4.495,6	218,7	5,11%
sonstige Transfererträge	200,9	274,3	73,4	36,53%	200,9	364,7	163,8	81,56%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	212,4	191,6	-20,8	-9,78%	212,4	297,8	85,4	40,22%
privatrechtl. Leistungsentgelte	143,8	16,1	-127,7	-88,80%	143,8	41,9	-101,9	-70,85%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	6,2	245,9	239,7	3.866,46%	6,2	249,0	242,8	3.916,46%
sonst. ordentl. Erträge	0,2	0,0	-0,2	-100,00%	0,2	0,1	-0,1	-50,00%
ordentliche Erträge	4.840,4	2.969,2	-1.871,2	-38,66%	4.840,4	5.449,2	608,8	12,58%
Personalaufwendungen	2.911,4	1.312,2	-1.599,2	-54,93%	2.911,4	2.770,6	-140,8	-4,84%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	862,2	359,9	-502,3	-58,26%	862,2	797,4	-64,8	-7,52%
bilanzielle Abschreibungen	241,7	25,0	-216,7	-89,66%	241,7	295,5	53,8	22,25%
Transferaufwendungen	6.679,7	3.679,4	-3.000,3	-44,92%	6.679,7	6.379,9	-299,8	-4,49%
sonst. ordentl. Aufwendungen	2.034,1	1.572,2	-461,9	-22,71%	2.034,1	1.977,7	-56,4	-2,77%
ordentliche Aufwendungen	12.729,1	6.948,6	-5.780,5	-45,41%	12.729,1	12.221,1	-508,0	-3,99%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.888,7	-3.979,4	3.909,3	49,56%	-7.888,7	-6.771,9	1.116,8	14,16%
Finanzerträge	7,6	1,1	-6,5	-86,16%	7,6	7,4	-0,2	-2,61%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	7,6	1,1	-6,5	-86,16%	7,6	7,4	-0,2	-2,61%
ordentliches Ergebnis	-7.881,1	-3.978,3	3.902,8	49,52%	-7.881,1	-6.764,5	1.116,6	14,17%
a.o. Erträge	0,0	16,6	16,6	0,00%	0,0	16,6	16,6	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	20,7	20,7	0,00%	0,0	20,7	20,7	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	-4,1	-4,1	0,00%	0,0	-4,1	-4,1	0,00%
Ergebnis vor ILV	-7.881,1	-3.982,4	3.898,7	49,47%	-7.881,1	-6.768,6	1.112,5	14,12%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	73,2	0,0	-73,2	-100,00%	73,2	73,2	0,0	0,00%
Ergebnis	-7.954,3	-3.982,4	3.971,9	49,93%	-7.954,3	-6.841,8	1.112,5	13,99%

Kommentar

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Familie und Soziales (Fachbereiche Jugendamt, Soziales und Wohngeld).

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET DES JUGENDAMTES (ACHTUNG: GESAMTES AMT FÜR FAMILIE UND SOZIALES)

Investive Finanzkonten Entwicklung 4100 Jugendamt													2012
Werte in T€													
	Plan 2012	Reste Vj.	Gesamt 2012	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Aufträge	Forecast 2012	
686830 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr	925,3	13,2	938,5	13,2	0,1	3,4	0,1	4,6	395,2	462,7	0,0	879,2	
Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	925,3	13,2	938,5	13,2	0,1	3,4	0,1	4,6	395,2	462,7	0,0	879,2	
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	925,3	13,2	938,5	13,2	0,1	3,4	0,1	4,6	395,2	462,7	0,0	879,2	
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberha	22,8	7,1	29,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,4	7,1	18,5	
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberha	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	1,6	
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22,8	7,1	29,9	0,0	0,0	0,7	0,0	0,8	0,0	11,4	7,1	20,0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22,8	7,1	29,9	0,0	0,0	0,7	0,0	0,8	0,0	11,4	7,1	20,0	
Saldo aus Investitionstätigkeit	902,5	6,1	908,6	13,2	0,1	2,7	0,1	3,8	395,2	451,3	-7,1	859,1	

Kommentar

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Familie und Soziales (Fachbereiche Jugendamt, Soziales und Wohngeld).

ABWEICHUNGEN IN DEN TEILPLÄNEN DES JUGENDAMTES

Abs. Differenz Plan/Forecast
Januar - Dezember 2012

Abweichungsanalyse der Teilpläne 4100 Jugendamt

		absolut	relativ	--	absolut	++
1	31510 KR soziale Einrichtungen f. Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	-45.133,51	-31,83%			
2	31100 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-12.429,87	-3,19%			
3	33100 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-9.701,99	-2,85%			
4	31540 KR soziale Einrichtungen f. Wohnungslose	-6.803,55	-16,80%			
5	31300 Hilfe f. Asylbewerber	0,00	0,00%			
6	34500 Leistungen für Bildung und Teilhabe	0,00	0,00%			
7	52200 Wohnbauförderung	109,38	2,43%			
8	31200 Grundsicherung f. Arbeitsuchende nach SGB II	2.436,34	0,17%			
9	31550 KR soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	19.718,62	6,91%			
10	35100 sonstige soziale Leistungen	46.514,27	13,62%			
11	36200 Jugendarbeit	73.192,87	46,21%			
12	36600 Einrichtungen d. Jugendarbeit	159.143,22	6,98%			
13	36300 Leistungen d. Kinder- Jugend- u. Familienhilfe	885.446,49	33,37%			
4100 Jugendamt		1.112.492,27	13,99%			

Kommentar

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Familie und Soziales (Fachbereiche Jugendamt, Soziales und Wohngeld).

In den Bereich des Sozialausschusses fallen nur die Produkte 31... bis 35...

KENNZAHLENÜBERSICHT

Kennzahlen-SIV 1. Halbjahr 4100 Jugendamt								2012	
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				
	Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.	
Zuwendungsertragsquote [%]	88,36	75,48	-12,87	-14,57%	88,36	82,50	-5,86	-6,63%	
Anteil d. SoPos a. d. ordentl. Erträgen [%]	0,64	0,00	-0,64	-100,00%	0,64	0,57	-0,07	-11,17%	
Aufwandsdeckungsgrad [%]	38,03	42,73	4,71	12,37%	38,03	44,59	6,56	17,26%	
Personalintensität [%]	22,87	18,88	-3,99	-17,44%	22,87	22,67	-0,20	-0,88%	
Sach- u. Dienstleistungsanteil [%]	6,77	5,18	-1,59	-23,53%	6,77	6,52	-0,25	-3,67%	
Transferaufwandsanteil [%]	52,48	52,95	0,48	0,91%	52,48	52,20	-0,27	-0,52%	
sonstiger Aufwandsanteil [%]	15,98	22,63	6,65	41,59%	15,98	16,18	0,20	1,27%	
Abschreibungsanteil [%]	1,90	0,36	-1,54	-81,06%	1,90	2,42	0,52	27,34%	
Personal [VZÄ]	68,75	54,13	-14,62	-21,27%	68,75	54,13	-14,62	-21,27%	
Ergebnis / VZÄ [€/VZÄ]	-114.744,73	-73.514,96	41.229,77	35,93%	-114.744,73	-125.104,43	-10.359,70	-9,03%	
mittl. monatl. Personalaufwand / VZÄ [€/VZÄ]	3.528,97	4.040,13	-1.508,90	-42,76%	3.528,97	4.265,37	736,40	20,87%	

Kommentar

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Familie und Soziales (Fachbereiche Jugendamt, Soziales und Wohngeld).

DIFFERENZIIERTE JAHRESERGEBNISSE

Jahres-SIV 31100 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII								2012
Werte in T€								
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	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%
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	0,2	0,0	-0,2	-100,00%	0,2	0,1	-0,1	-50,00%
Personalaufwendungen	390,0	207,3	-182,7	-46,84%	390,0	402,3	12,3	3,16%
Versorgungsaufwendungen	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%
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Aufwendungen	390,0	207,3	-182,7	-46,84%	390,0	402,3	12,3	3,16%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-389,8	-207,3	182,5	46,81%	-389,8	-402,2	-12,4	-3,19%
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	-389,8	-207,3	182,5	46,81%	-389,8	-402,2	-12,4	-3,19%
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	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	-389,8	-207,3	182,5	46,81%	-389,8	-402,2	-12,4	-3,19%
+ 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	-389,8	-207,3	182,5	46,81%	-389,8	-402,2	-12,4	-3,19%

Kommentar

Jahres-SIV 31200 Grundsicherung f. Arbeitsuchende nach SGB II								2012	
Werte in T€									
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	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	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	149,5	149,5	0,00%	0,0	149,5	149,5	0,00%	
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
ordentliche Erträge	0,0	149,5	149,5	0,00%	0,0	149,5	149,5	0,00%	
Personalaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	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%	
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	1.400,0	1.547,0	147,0	10,50%	1.400,0	1.547,0	147,0	10,50%	
ordentliche Aufwendungen	1.400,0	1.547,0	147,0	10,50%	1.400,0	1.547,0	147,0	10,50%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	
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	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	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	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	
+ 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	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	-1.400,0	-1.397,6	2,4	0,17%	

Kommentar

Jahres-SIV 31510 KR soziale Einrichtungen f. Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)								2012	
Werte in T€									
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	3,1	0,0	-3,1	-100,00%	3,1	3,1	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	106,0	10,7	-95,3	-89,90%	106,0	20,4	-85,6	-80,73%	
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	109,1	10,7	-98,4	-90,19%	109,1	23,5	-85,6	-78,43%	
Personalaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	189,0	48,6	-140,4	-74,27%	189,0	149,5	-39,5	-20,91%	
bilanzielle Abschreibungen	7,4	0,0	-7,4	-100,00%	7,4	7,4	0,0	0,00%	
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	21,2	16,9	-4,3	-20,11%	21,2	21,0	-0,2	-0,77%	
ordentliche Aufwendungen	217,6	65,6	-152,0	-69,87%	217,6	177,9	-39,7	-18,24%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-108,5	-54,9	53,6	49,44%	-108,5	-154,4	-45,9	-42,29%	
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	-108,5	-54,9	53,6	49,44%	-108,5	-154,4	-45,9	-42,29%	
a.o. Erträge	0,0	0,8	0,8	0,00%	0,0	0,8	0,8	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	0,8	0,8	0,00%	0,0	0,8	0,8	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-108,5	-54,1	54,4	50,13%	-108,5	-153,6	-45,1	-41,60%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	33,3	0,0	-33,3	-100,00%	33,3	33,3	0,0	0,00%	
Ergebnis	-141,8	-54,1	87,7	61,84%	-141,8	-186,9	-45,1	-31,83%	

Kommentar

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 31510 KR soziale Einrichtungen f. Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) 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	2,0	0,0	-2,0	-100,00%	2,0	0,0	-2,0	-100,00%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2,0	0,0	-2,0	-100,00%	2,0	0,0	-2,0	-100,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,0	0,0	-2,0	-100,00%	2,0	0,0	-2,0	-100,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2,0	0,0	2,0	100,00%	-2,0	0,0	2,0	100,00%

Kommentar

Jahres-SIV 31540 KR soziale Einrichtungen f. Wohnungslose								2012	
Werte in T€									
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	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	100,0	105,7	5,7	5,75%	100,0	155,7	55,7	55,75%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	4,1	0,2	-3,9	-94,32%	4,1	2,3	-1,8	-44,32%	
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	104,1	106,0	1,9	1,81%	104,1	158,0	53,9	51,81%	
Personalaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	53,0	49,7	-3,3	-6,19%	53,0	76,2	23,2	43,81%	
bilanzielle Abschreibungen	3,0	24,0	21,0	698,82%	3,0	55,8	52,8	1.758,82%	
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	5,7	0,3	-5,4	-95,53%	5,7	3,1	-2,6	-45,53%	
ordentliche Aufwendungen	61,7	73,9	12,2	19,84%	61,7	135,1	73,4	118,94%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	42,4	32,0	-10,4	-24,43%	42,4	22,9	-19,5	-45,89%	
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	42,4	32,0	-10,4	-24,43%	42,4	22,9	-19,5	-45,89%	
a.o. Erträge	0,0	12,7	12,7	0,00%	0,0	12,7	12,7	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	12,7	12,7	0,00%	0,0	12,7	12,7	0,00%	
Ergebnis vor ILV	42,4	44,7	2,3	5,42%	42,4	35,6	-6,8	-16,05%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	1,9	0,0	-1,9	-100,00%	1,9	1,9	0,0	0,00%	
Ergebnis	40,5	44,7	4,2	10,36%	40,5	33,7	-6,8	-16,80%	

Kommentar

Jahres-SIV 31550 KR soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer								2012	
Werte in T€									
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	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	100,0	72,2	-27,8	-27,83%	100,0	122,2	22,2	22,17%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	8,0	0,0	-8,0	-100,00%	8,0	4,0	-4,0	-50,00%	
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	108,0	72,2	-35,8	-33,18%	108,0	126,2	18,2	16,82%	
Personalaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	296,4	159,2	-137,2	-46,30%	296,4	307,4	11,0	3,70%	
bilanzielle Abschreibungen	71,3	0,5	-70,8	-99,24%	71,3	71,8	0,5	0,76%	
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	24,5	1,1	-23,4	-95,66%	24,5	13,3	-11,2	-45,66%	
ordentliche Aufwendungen	392,2	160,8	-231,4	-59,01%	392,2	392,5	0,3	0,08%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-284,2	-88,6	195,6	68,82%	-284,2	-266,4	17,8	6,28%	
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	-284,2	-88,6	195,6	68,82%	-284,2	-266,4	17,8	6,28%	
a.o. Erträge	0,0	1,9	1,9	0,00%	0,0	1,9	1,9	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	1,9	1,9	0,00%	0,0	1,9	1,9	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-284,2	-86,7	197,5	69,48%	-284,2	-264,5	19,7	6,94%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufwendungen aus ILV	1,3	0,0	-1,3	-100,00%	1,3	1,3	0,0	0,00%	
Ergebnis	-285,5	-86,7	198,8	69,62%	-285,5	-265,8	19,7	6,91%	

Kommentar

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 31550 KR soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer 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	4,0	0,0	-4,0	-100,00%	4,0	0,0	-4,0	-100,00%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4,0	0,0	-4,0	-100,00%	4,0	0,0	-4,0	-100,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,0	0,0	-4,0	-100,00%	4,0	0,0	-4,0	-100,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4,0	0,0	4,0	100,00%	-4,0	0,0	4,0	100,00%

Kommentar

Jahres-SIV 33100 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege								2012	
Werte in T€									
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	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	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	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%	
Personalaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
bilanzielle Abschreibungen	0,3	0,0	-0,3	-100,00%	0,3	0,3	0,0	0,00%	
Transferaufwendungen	340,8	163,3	-177,5	-52,09%	340,8	333,7	-7,1	-2,09%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
ordentliche Aufwendungen	341,1	163,3	-177,8	-52,14%	341,1	334,0	-7,1	-2,09%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-341,0	-163,3	177,7	52,12%	-341,0	-333,9	7,1	2,08%	
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	-341,0	-163,3	177,7	52,12%	-341,0	-333,9	7,1	2,08%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	16,8	16,8	0,00%	0,0	16,8	16,8	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-16,8	-16,8	0,00%	0,0	-16,8	-16,8	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-341,0	-180,1	160,9	47,20%	-341,0	-350,7	-9,7	-2,85%	
+ 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	-341,0	-180,1	160,9	47,20%	-341,0	-350,7	-9,7	-2,85%	

Kommentar

Jahres-SIV 35100 sonstige soziale Leistungen								2012	
Werte in T€									
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	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%	
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,1	0,0	-0,1	-100,00%	0,1	0,1	-0,1	-50,00%	
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	0,1	2,5	2,4	2.400,00%	0,1	2,5	2,5	2.450,00%	
sonst. ordentl. Erträge	0,2	0,0	-0,2	-100,00%	0,2	0,1	-0,1	-50,00%	
ordentliche Erträge	0,6	2,5	1,9	316,67%	0,6	2,8	2,2	366,67%	
Personalaufwendungen	309,0	104,6	-204,4	-66,15%	309,0	273,6	-35,4	-11,45%	
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	9,0	4,8	-4,2	-46,53%	9,0	9,3	0,3	3,47%	
bilanzielle Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Transferaufwendungen	11,8	2,0	-9,8	-83,05%	11,8	7,9	-3,9	-33,05%	
sonst. ordentl. Aufwendungen	12,3	0,8	-11,5	-93,34%	12,3	7,0	-5,3	-43,34%	
ordentliche Aufwendungen	342,1	112,2	-229,9	-67,19%	342,1	297,8	-44,3	-12,95%	
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-341,5	-109,7	231,8	67,87%	-341,5	-295,0	46,5	13,62%	
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	-341,5	-109,7	231,8	67,87%	-341,5	-295,0	46,5	13,62%	
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	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	-341,5	-109,7	231,8	67,87%	-341,5	-295,0	46,5	13,62%	
+ 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	-341,5	-109,7	231,8	67,87%	-341,5	-295,0	46,5	13,62%	

Kommentar

Jahres-SIV 52200 Wohnbauförderung									2012	Kommentar
Werte in T€										
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	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	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	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Personalaufwendungen	12,1	5,7	-6,4	-52,54%	12,1	11,8	-0,3	-2,54%		
Versorgungsaufwendungen	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%		
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
ordentliche Aufwendungen	12,1	5,7	-6,4	-52,54%	12,1	11,8	-0,3	-2,54%		
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-12,1	-5,7	6,4	52,54%	-12,1	-11,8	0,3	2,54%		
Finanzerträge	7,6	1,1	-6,5	-86,16%	7,6	7,4	-0,2	-2,61%		
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Finanzergebnis	7,6	1,1	-6,5	-86,16%	7,6	7,4	-0,2	-2,61%		
ordentliches Ergebnis	-4,5	-4,7	-0,2	-4,24%	-4,5	-4,4	0,1	2,43%		
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	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	-4,5	-4,7	-0,2	-4,24%	-4,5	-4,4	0,1	2,43%		
+ 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	-4,5	-4,7	-0,2	-4,24%	-4,5	-4,4	0,1	2,43%		

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 52200 Wohnbauförderung
2012

Werte in T€

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
686830 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit 5 Jahre und mehr	925,3	416,5	-508,8	-54,98%	925,3	416,5	-508,8	-54,98%
Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	925,3	416,5	-508,8	-54,98%	925,3	416,5	-508,8	-54,98%
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	925,3	416,5	-508,8	-54,98%	925,3	416,5	-508,8	-54,98%
Saldo aus Investitionstätigkeit	925,3	416,5	-508,8	-54,98%	925,3	416,5	-508,8	-54,98%

Kommentar

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