Anlage 1 zu
M 24/0119

2023

2. Halbjahresbericht

Sozialamt

Stadt Norderstedt
31.12.2023

INHALT

Schlagzeilen 3
Ergebnis- und Finanzrechnung 5
Überblick über das Ergebnisbudget 5
Überblick über das investive Finanzbudget 7
Differenzierte Jahresergebnisse 8

SCHLAGZEILEN

Auswirkungen des Wohngeld plus – Gesetzes zum 01. Januar 2023

Wohngeld wird an die Haushalte in Form von Mietzuschuss (für Mieter von Wohnraum) und von Lastenzuschuss (für Eigentümer einer selbst genutzten Wohnimmobilie) gezahlt.

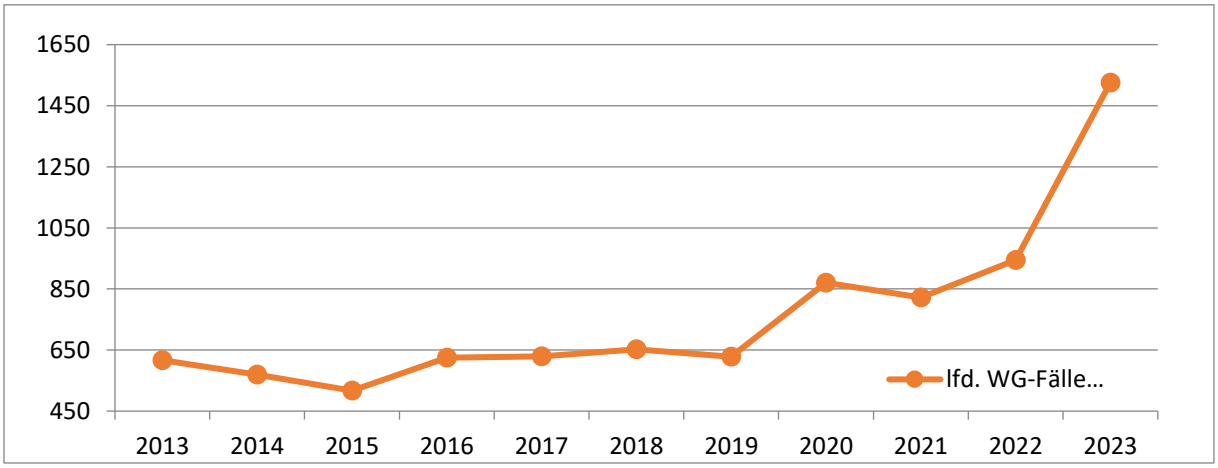
Auch wenn die ausgezahlten Wohngeldleistungen in Norderstedt nicht direkt kassenwirksam werden (monatliche Abrechnung der ausgezahlten Wohngeld-Leistungen mit der und Erstattung durch die Investitionsbank Schleswig-Holstein; nur indirekt kassenwirksam durch die für die Bearbeitung entstehenden Personalkosten), kam es beim Wohngeld zu einer trotzdem bemerkenswerten Veränderung durch das sogenannte Wohngeld plus - Gesetz. Mit rund einer halben Million Euro monatlich wurden Ende 2023 in Norderstedt rund 2,5 mal so viel Wohngeldleistungen wie noch ein Jahr zuvor ausgezahlt.

Auch die Anzahl der unterstützten Haushalte hat deutlich zugenommen:

Personenkreis	Haushalte am 31.12.2022	Haushalte am 31.12.2023	Anstieg
Mietzuschuss	881	1418	60,95%
Lastenzuschuss	64	108	68,75%
Gesamt	**945**	**1526**	**61,48%**

Die Anzahl der wohngeldbeziehenden Haushalte ist im letzten Jahr im Vergleich zu 2022 um 581 Haushalte angestiegen , wobei dieser Anstieg sowohl im Bereich der Mietzuschüsse (+ 537 Haushalte) als auch im Bereich der Lastenzuschüsse (+ 44 Haushalte) festzustellen ist. Insgesamt ist die Anzahl der Wohngeld beziehenden Haushaulte in 2023 um rund 61,5 % gestiegen. Bei Betrachtung von Auszahlungssumme und Anzahl der Haushalte zusammen wird auch deutlich, dass die durchschnittliche Höhe der Wohngeldleistung pro Haushalt zugenommen hat.

Bei einem längerfristigen Vergleich der Anzahl der Wohngeld beziehenden Haushalte mit den Jahren bis 2019 kommt man auch hier auf eine Steigerung auf rund das 2,5 fache:



Unterbringung von Obdachlosen und Geflüchteten

Städte und Gemeinden sind verpflichtet, ihnen nach dem Landesaufnahmegesetz zugewiesene Personen aufzunehmen und vorläufig unterzubringen. Hierbei handelt es sich in erster Linie um Geflüchtete, Asylbewerber*innen, Spätaussiedler*innen und Ausländer*innen, die im Rahmen humanitärer Aktionen aufgenommen werden. Hinzu kommt die Zuständigkeit der Stadt für die Unterbringung obdachloser Menschen nach den Grundsätzen des Landesverwaltungsgesetzes.

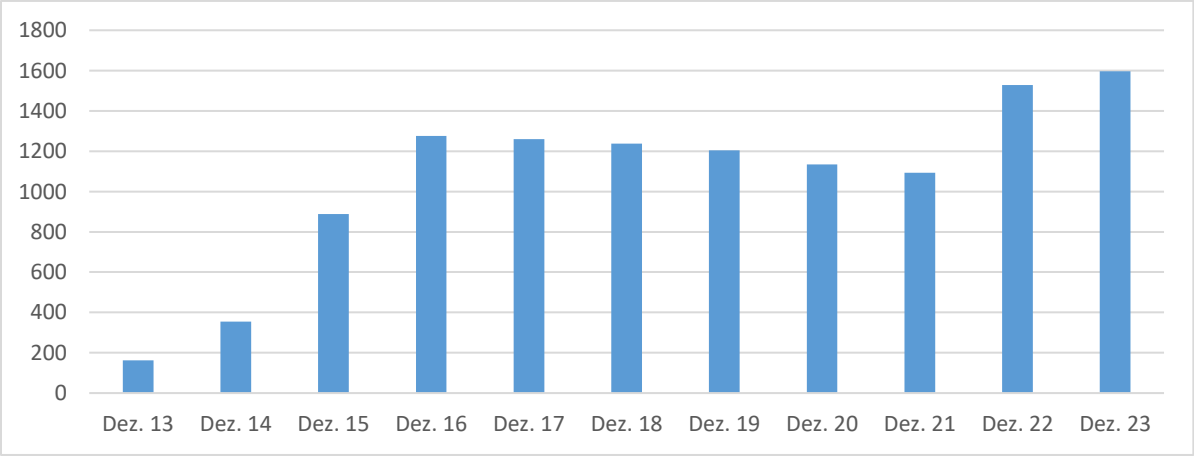
Die Stadt Norderstedt betreibt zur Erfüllung dieser Aufgaben aktuell über 17 dezentrale Unterbringungsstandorte mit sehr unterschiedlichen Platzzahlen sowie mehrere Einzelwohnungen (städtische und angemietete, darunter über ein Dutzend Probewohnungen). Darüber hinaus mussten weiterhin zwei Hotels angemietet werden. Dadurch ist es weiterhin gelungen zu vermeiden, dass für die Unterbringung deutlich weniger geeignete Objekte, wie beispielsweise Turnhallen oder Mensen, belegt werden mussten.

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Anzahl der städtisch untergebrachten Personen weiter angestiegen (+68 Personen) und lag am 31.12.2023 bei 1596 Personen (1465 Menschen die den letzten Jahren als Geflüchtete gekommen sind sowie weitere 131 Personen ohne Obdach). Unterstützt wurde dieser Anstieg in der zweiten Hälfte des Jahres durch eine saisonbedingte Zunahme der Zugänge im Bereich der Flüchtlinge bzw. Asylbewerber*innen.

Auch wenn inzwischen weniger Menschen aus der Ukraine flüchten, hat aber der Zugang aus anderen Herkunftsländern in 2023 wieder deutlich zugenommen. 2023 haben beim Bundesamt für Migration und Flüchtlinge über 50 % mehr Menschen einen Erstantrag auf Asyl gestellt als noch in 2022. Die drei zugangsstärksten Herkunftsländer sind dabei Syrien, die Türkei und Afghanistan.

Eine Trendumkehr bei der Zuweisung von Menschen zur Unterbringung bzw. auch bei den Unterbringungszahlen selbst ist auch in Anbetracht des angespannten Wohnungsmarktes nicht absehbar. Auch wenn aktuell fast 2 Prozent der Norderstedter Wohnbevölkerung in städtischen Unterkünften untergebracht ist, muss mit einem weiteren Anstieg der Unterbringungszahlen gerechnet werden. Die zunehmend dichtere Belegung in den Unterkünften (beispielsweise auch durch die Zusammenlegung von einzeln untergebrachten Bewohner*innen) führt zunehmend zu Problemen.

Entwicklung der Anzahl der städtisch untergebrachten Personen seit 2013:



ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 5000 Sozialamt 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	6.876,0	8.766,5	9.514,1	747,6
11 Personalaufwendungen	2.042,1	2.336,2	2.404,7	68,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.699,7	7.391,1	6.954,2	-436,9
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.855,5	1.536,4	1.630,2	93,8
15 + Transferaufwendungen	1.425,7	1.742,7	2.062,9	320,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624,5	1.476,9	1.559,6	82,7
17 = Ordentliche Aufwendungen	**11.647,5**	**14.483,3**	**14.611,6**	**128,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.771,4	-5.716,8	-5.097,5	619,3
21 = Finanzergebnis	1,8	1,6	1,7	0,1
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.769,6	-5.715,2	-5.095,9	619,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.769,6	-5.715,2	-5.095,9	619,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.110,6	-1.226,6	-764,0	462,6
= Ergebnis	-5.880,2	-6.941,8	-5.859,8	1.082,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	59,03	60,53	65,11	

Ergebnisübersicht 5000 Sozialamt 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
31110 : Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-952,1	-990,9	-1.026,8	-35,9
31200 : Grundsicherung für Arbeitssuchende nach	-0,8			
31310 : Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz			-0,4	-0,4
31510 : Soziale Einrichtungen für Ältere	-142,5	-588,2	-169,6	418,6
31540 : KR Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	1.533,3	2.804,3	1.743,2	-1.061,1
31550 : KR Soziale Einrichtungen für Aussiedler	-5.281,8	-6.779,3	-5.215,6	1.563,7
33100 : Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-349,1	-389,2	-407,9	-18,7
34500 : Leistungen für Bildung und Teilhabe				
35100 : Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-603,6	-814,9	-654,4	160,5
35160 : Sonstige soziale Angelegenheiten -	-14,7	-67,8	-60,5	7,3
52200 : Wohnbauförderung	-68,8	-115,8	-67,8	48,0
GESAMT 50	-5.880,2	-6.941,8	-5.859,8	1.082,0

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 5000 Sozialamt 2023

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.337,2		1.337,2	1.388,7
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	88,1	3,7	91,8	41,9
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	8.235,9	644,1	8.880,0	7.149,8
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	17,1		17,1	17,0
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	**8.253,0**	**644,1**	**8.897,1**	**7.166,8**
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**8.341,1**	**647,8**	**8.988,9**	**7.208,7**
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.003,9**	**-647,8**	**-7.651,7**	**-5.820,0**

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023
PRM.315400_3154002020001 : Neubau Obdachunterkunft Langenharmer Weg 132	-60,9	-14,8	-75,7	-27,9
PRM.315500_3155002020001 : Unterkunft Harkshörner Weg - Neubau Gemeinschaftsunterkunft	-272,0	-374,1	-646,1	-399,0
PRM.315500_3155002020002 : Unterkunft Buschweg - Neubau Gemeinschaftsunterkunft	-4.951,2		-4.951,2	-3.716,5
PRM.315500_3155002020004 : zusätzlicher Standort Container- oder Holzständerbauweise		-255,2	-255,2	-442,1
PRM.315500_3155002022001 : Mobilgebäude zur Unterbringung Geflüchteter	-1.800,0		-1.800,0	-1.388,0
PRM.315500_3155002022002 : Herstellung von 16 Mobilgebäuden an div. Standorten	-25,0		-25,0	

PRM.315400_3154002020001: Neubau Obdachunterkunft Langenharmer Weg 132

Die Obdachlosenunterkunft wurde im Herbst 2022 fertiggestellt, Abwicklung von Restmaßnahmen.

PRM.315500_3155002020001: Unterkunft Harkshörner Weg - Neubau Norderstedter Modell

Das Wohngebäude wurde im Herbst 2022 fertiggestellt, Abwicklung von Restmaßnahmen.

PRM.315500_3155002020002: Unterkunft Buschweg / Lavendelweg - Neubau Norderstedter Modell

Die beiden Wohngebäude wurden Ende Herbst 2023 fertiggestellt.

PRM.315500_3155002020004: Unterkünfte Aurikelstieg und Harkshörner Weg – Neubau Gemeinschaftsunterkünfte

Die beiden Unterkunftsgebäude im Aurikelstieg wurden Mitte 2022 fertig gestellt, die vier Unterkunftsgebäude im Harkshörner Weg zum Jahresende 2022, Abwicklung von Restmaßnahmen.

PRM.315500_3155002022001: Unterkunft Lawaetzstraße - Neubau Gemeinschaftsunterkunft

Die vier Unterkunftsgebäude wurden im Herbst 2023 fertig gestellt.

PRM.315500_3155002022002: Herstellung von 16 Mobilgebäuden an div. Standorten

Die weiteren Unterkünfte befinden sich in Planung.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 31100 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,1	0,2		-0,2
11 Personalaufwendungen	948,5	991,1	1.025,1	34,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	3,8		1,7	1,7
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
17 = Ordentliche Aufwendungen	**952,3**	**991,1**	**1.026,8**	**35,7**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-952,1	-990,9	-1.026,8	-35,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-952,1	-990,9	-1.026,8	-35,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-952,1	-990,9	-1.026,8	-35,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-952,1	-990,9	-1.026,8	-35,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,01	0,02		

Ergebnis 31510 soziale Einrichtungen f. Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	35,7	33,1	44,1	11,0
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57,0	86,4	60,8	-25,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	29,4	29,5	29,4	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	17,8	26,7	20,7	-6,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	**104,2**	**142,6**	**110,9**	**-31,7**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68,4	-109,5	-66,8	42,7
21 = Finanzergebnis	0,4		0,3	0,3
22 = Ordentliches Ergebnis	-68,0	-109,5	-66,4	43,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-68,0	-109,5	-66,4	43,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-74,4	-478,7	-103,1	375,6
= Ergebnis	-142,5	-588,2	-169,6	418,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	34,32	23,21	39,79	

Das Ergebnis aus internen Leistungsverrechnungen ist deutlich niedriger ausgefallen, weil die am Seniorentreff Friedrichsgabe ursprünglich geplanten Sanierungsmaßnahmen nicht alle durchgeführt werden konnten.

Ergebnis 31540 soziale Einrichtungen f. Wohnungslose 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	2.182,4	3.302,1	2.126,6	-1.175,5
11 Personalaufwendungen	68,5	73,2	67,0	-6,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143,7	190,7	81,1	-109,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	279,0	55,3	64,7	9,4
15 + Transferaufwendungen	85,6	131,2	91,3	-39,9
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	57,6	5,0	11,0	6,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	**634,4**	**455,4**	**315,1**	**-140,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.548,1	2.846,7	1.811,5	-1.035,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	1.548,1	2.846,7	1.811,5	-1.035,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	1.548,1	2.846,7	1.811,5	-1.035,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-14,8	-42,4	-68,3	-25,9
= Ergebnis	1.533,3	2.804,3	1.743,2	-1.061,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	344,02	725,10	674,86	

Die Bereiche 315400 (Unterkünfte Obdachlose) und 315500 (Unterkünfte Flüchtlinge) müssen zusammen betrachtet werden: Die Unterkünfte werden in der Gebührenkalkulation als eine kostenrechnende Einrichtung kalkuliert.

Die Erträge bei den Unterkunftsgebühren sind grundsätzlich schlecht kalkulierbar, da sie abhängig von der Belegung der Einrichtungen sind. Der Bewohnerkreis verändert sich auch insofern, dass Flüchtlinge z.B. nach ihrer Anerkennung als Asylbewerber danach als obdachlose Menschen in unseren Unterkünften wohnen und die Gebühreneinnahmen sich dann zunehmend in das Produkt 315400 verschieben. Dieser Übergang ist aber zeitlich durch die Stadtverwaltung weder beeinflussbar noch kalkulierbar.

Ergebnis 31550 soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	4.517,8	5.301,0	7.018,0	1.717,0
11 Personalaufwendungen	246,0	283,3	300,0	16,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.491,7	7.026,0	6.754,8	-271,2
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.535,9	1.450,5	1.533,1	82,6
15 + Transferaufwendungen	984,8	1.220,0	1.549,0	329,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.519,9	1.395,0	1.504,2	109,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	**8.778,2**	**11.374,8**	**11.641,1**	**266,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.260,4	-6.073,8	-4.623,1	1.450,7
21 = Finanzergebnis	0,0			
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.260,4	-6.073,8	-4.623,1	1.450,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.260,4	-6.073,8	-4.623,1	1.450,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.021,4	-705,5	-592,5	113,0
= Ergebnis	-5.281,8	-6.779,3	-5.215,6	1.563,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	51,47	46,60	60,29	

Die Bereiche 315400 (Unterkünfte Obdachlose) und 315500 (Unterkünfte Flüchtlinge) müssen zusammen betrachtet werden: Die Unterkünfte werden in der Gebührenkalkulation als eine kostenrechnende Einrichtung kalkuliert.

Die Erträge bei den Unterkunftsgebühren sind grundsätzlich schlecht kalkulierbar, da sie abhängig von der Belegung der Einrichtungen sind. Der Bewohnerkreis verändert sich auch insofern, dass Flüchtlinge z.B. nach ihrer Anerkennung als Asylbewerber danach als obdachlose Menschen in unseren Unterkünften wohnen und die Gebühreneinnahmen sich dann zunehmend in das Produkt 315400 verschieben. Dieser Übergang ist aber zeitlich durch die Stadtverwaltung weder beeinflussbar noch kalkulierbar.

Die erheblichen Mehraufwendungen in 2023 gegenüber dem Vorjahr resultieren insbesondere aus den notwendigen Kosten für die Hotelunterbringung.

Entgegen den Erwartungen bei Haushaltsaufstellung ist die Anzahl der untergebrachten Personen in den städtischen Unterkünften nicht deutlich gesunken, sondern sogar noch etwas angestiegen (siehe auch „Unterbringung von Obdachlosen und Geflüchteten“ bei den Schlagzeilen). Dadurch haben sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insbesondere bei der Anmietung von Unterkünften deutlich erhöht, so dass der Ansatz im laufenden Kalenderjahr 2023 mit dem dritten Nachtragshaushalt um 2 Mio Euro nach oben korrigiert werden musste.

Auch der Ansatz für die Gebühreneinnahmen wurde auf Basis der Unterbringungszahlen entsprechend erhöht. Am Jahresende liegt das Ergebnis (bei beiden Unterbringungsprodukten zusammen betrachtet) über 1,4 Mio Euro höher als noch zur Jahresmitte prognostiziert.

Ergebnis 33100 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	4,3	0,1	6,7	6,6
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,2	0,3	0,2	-0,1
15 + Transferaufwendungen	353,2	389,0	414,4	25,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
17 = Ordentliche Aufwendungen	**353,4**	**389,3**	**414,6**	**25,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349,1	-389,2	-407,9	-18,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-349,1	-389,2	-407,9	-18,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-349,1	-389,2	-407,9	-18,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-349,1	-389,2	-407,9	-18,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	1,21	0,03	1,62	

Ergebnis 35100 sonstige soziale Hilfen und Leistungen 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	130,9	130,0	277,8	147,8
11 Personalaufwendungen	709,2	885,2	913,5	28,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,4	42,0	7,5	-34,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	6,8	0,7	0,6	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	12,2	17,0	10,6	-6,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	**734,6**	**944,9**	**932,2**	**-12,7**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-603,6	-814,9	-654,4	160,5
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-603,6	-814,9	-654,4	160,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-603,6	-814,9	-654,4	160,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-603,6	-814,9	-654,4	160,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	17,83	13,76	29,80	

Mit der Einführung des neues Wohngeldgesetzes wurde – zunächst befristet für 2023 - zwischen Land und Kommunen ein Lastenausgleich vereinbart (Ausgleich der Personalkosten für die neu geschaffenen Stellen in der Wohngeldsachbearbeitung im Verhältnis 90:10). Dies hat 2023 zu einer Erhöhung der ordentlichen Erträge um 148 TSD € geführt.

Die Abweichung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist auf die Verschiebung des Sozialberichtes zurückzuführen.

Ergebnis 35160 sonst. soz. Angelegenheiten 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	4,6			
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,0	46,0	50,0	4,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,1	0,1	0,1	0,0
15 + Transferaufwendungen	2,1	2,5	8,3	5,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	16,1	19,2	2,1	-17,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	**19,3**	**67,8**	**60,5**	**-7,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14,7	-67,8	-60,5	7,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-14,7	-67,8	-60,5	7,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-14,7	-67,8	-60,5	7,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-14,7	-67,8	-60,5	7,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	24,03			

Ergebnis 52200 Wohnbauförderung 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge			40,9	40,9
11 Personalaufwendungen	70,0	103,4	99,1	-4,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,3			
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen		14,0	11,0	-3,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	**70,3**	**117,4**	**110,1**	**-7,3**
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-70,3	-117,4	-69,2	48,2
21 = Finanzergebnis	1,4	1,6	1,3	-0,3
22 = Ordentliches Ergebnis	-68,8	-115,8	-67,8	48,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-68,8	-115,8	-67,8	48,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-68,8	-115,8	-67,8	48,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]			37,15	

Einnahmen durch neue Kostenerstattung des Landes für die Erstellung des Mietspiegels.