

2024

Anlage 1 zu
M24 0338

1. Halbjahresbericht

Sozialamt



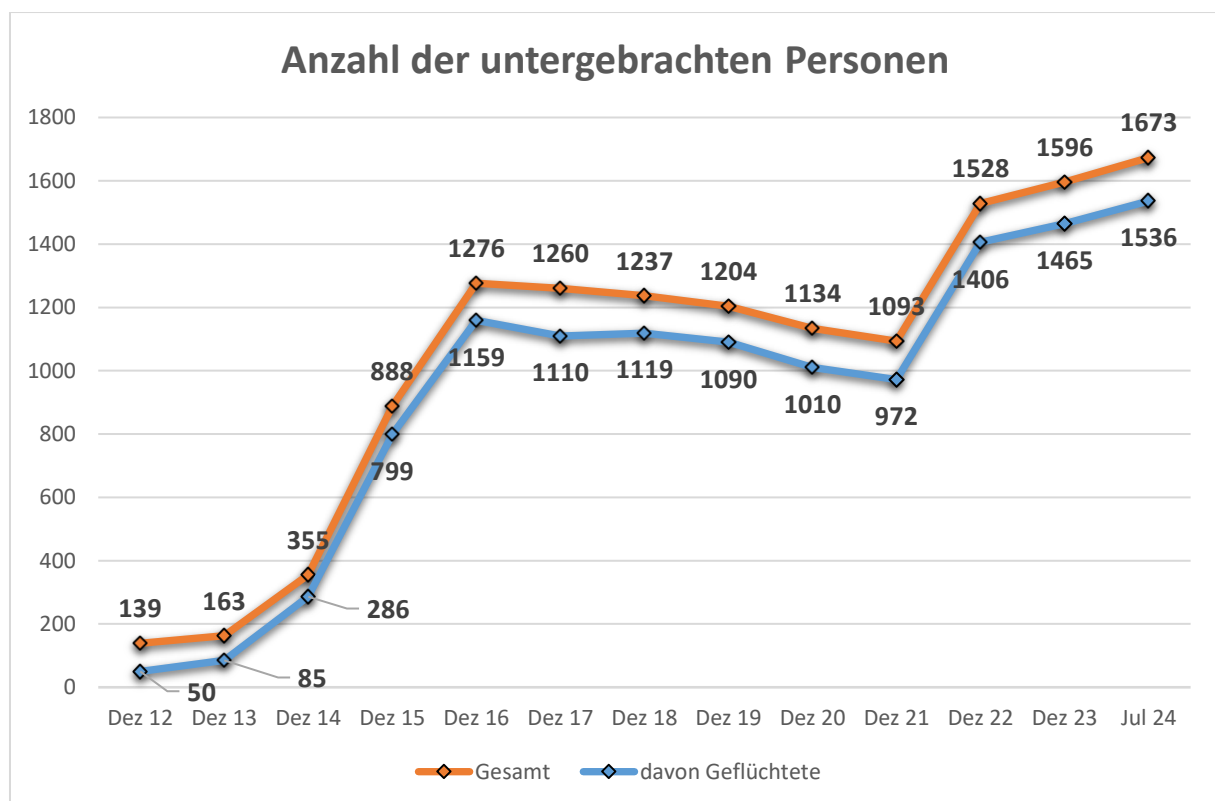
INHALT

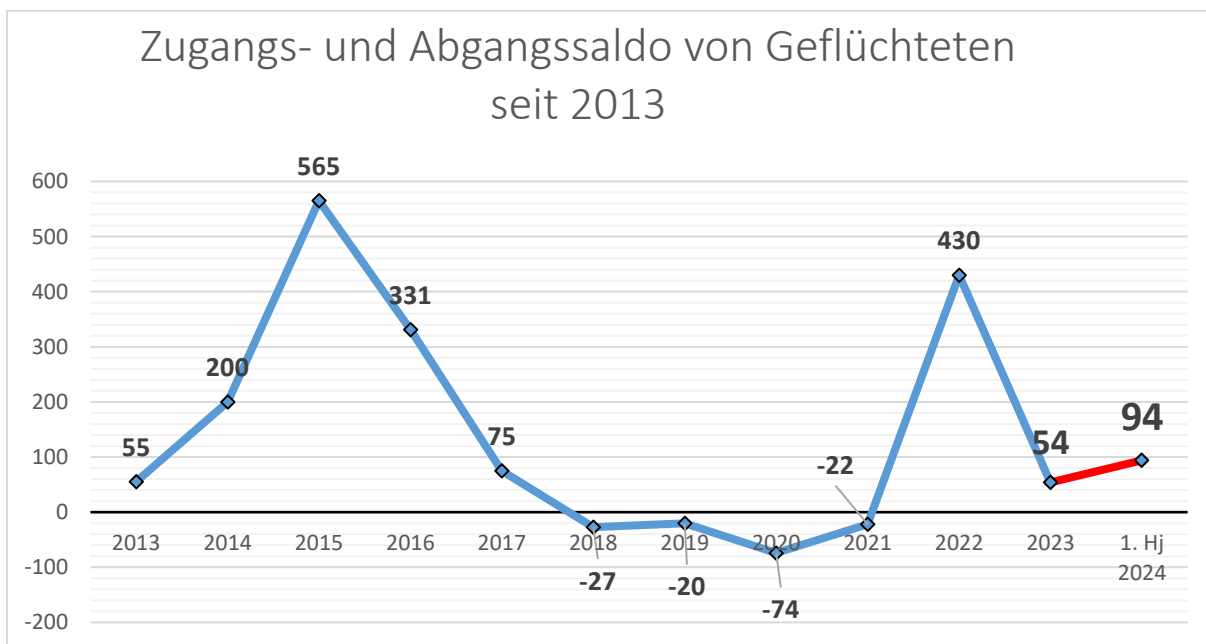
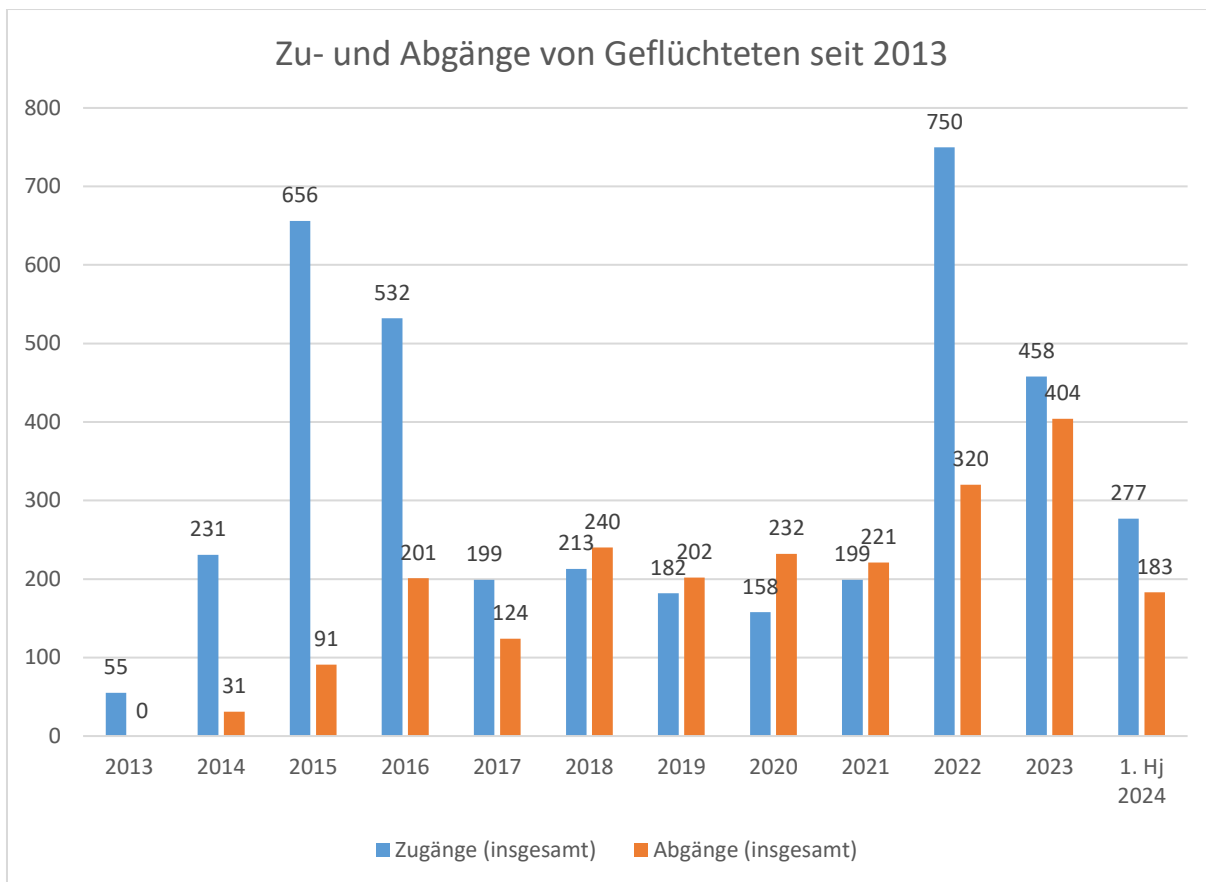
Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	5
Überblick über das Ergebnisbudget.....	5
Überblick über das investive Finanzbudget.....	7
Differenzierte Jahresergebnisse	9

Unterbringung von Geflüchteten

In diesem Jahr steigt die Anzahl der untergebrachten Personen in unseren städtischen Unterkünften weithin an, insbesondere durch den anhaltenden Zugang von Geflüchteten. Im Saldo der Neuzugänge und der Abgänge im ersten Halbjahr 2024 sogar deutlich stärker als im gesamten letzten Kalenderjahr. Eine Änderung dieser Zugangssituation ist nicht ersichtlich.

Bis – zum Teil bereits auf den Weg gebrachte – neue Unterbringungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen, müssen wir auch über den kommenden Jahreswechsel hinaus weiterhin die Hotels belegen und möglichst weitere Wohnungen o.ä. anmieten. Die entsprechenden Mittel, insbesondere für die Hotelanmietung auch im nächsten Jahr, müssen mit dem kommenden Nachtragshaushalt beantragt werden.





ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 5000 Sozialamt 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	9.514,1	9.906,2	11.209,2	1.303,0
11 Personalaufwendungen	2.404,7	2.307,7	2.307,7	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.954,2	7.602,3	8.195,9	593,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.641,2	1.493,7	1.918,1	424,4
15 + Transferaufwendungen	2.062,9	2.320,0	2.355,1	35,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.559,6	1.539,0	1.240,0	-299,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.622,6	15.262,7	16.016,8	754,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.108,5	-5.356,5	-4.807,6	548,9
21 = Finanzergebnis	1,7	1,2	0,9	-0,3
22 = Ordentliches Ergebnis	-5.106,8	-5.355,3	-4.806,7	548,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-5.106,8	-5.355,3	-4.806,7	548,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-730,3	-1.298,9	-995,9	303,0
= Ergebnis	-5.837,2	-6.654,2	-5.802,6	851,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	65,06	64,90	69,98	

Die Personalaufwendungen sind mit den Planwerten 2024 in den Halbjahresbericht eingeflossen. Eine Überplanung des Personalaufwandes erfolgt im Rahmen des Nachtragshaushaltes 2024 im Herbst dieses Jahres.

Die bilanziellen Abschreibungen haben sich durch Aktivierung und Abschreibungen von Anlagevermögen gegenüber den Planungen verändert. Die Ansätze werden mit dem Nachtrag angepasst.

Ergebnisübersicht 5000 Sozialamt 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
31110 : Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-1.026,8	-913,9	-913,9	0,0
31510 : Soziale Einrichtungen für Ältere	-161,5	-753,3	-400,9	352,4
31540 : KR Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	1.732,3	2.523,9	1.567,6	-956,3
31550 : KR Soziale Einrichtungen für Aussiedler	-5.190,2	-5.971,6	-4.492,1	1.479,5
33100 : Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-407,9	-764,2	-810,2	-46,0
34500 : Leistungen für Bildung und Teilhabe				
35100 : Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-654,4	-684,4	-670,4	14,0
35160 : Sonstige soziale Angelegenheiten -	-60,5	-28,3	-19,8	8,5
52200 : Wohnbauförderung	-67,8	-62,3	-62,9	-0,6
GESAMT50	-5.836,8	-6.654,2	-5.802,6	851,6

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 5000 Sozialamt 2024

Werte in T€	Plan 2024	Reste 2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Aufträge 2024
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6,6		6,6	0,6	
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	83,2	1,0	84,2	23,6	
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	6.874,0	1.341,9	8.215,9	1.173,0	298,7
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.874,0	1.341,9	8.215,9	1.173,0	298,7
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.057,2	1.342,8	9.400,0	1.196,6	914,9
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.050,6	-1.342,8	-9.393,4	-1.196,0	-914,9

Werte in T€	Plan 2024	Reste 2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Aufträge 2024
315400_3154002020001 : Neubau Obdachunterkunft Langenharmer Weg 132				-14,8	
315400_3154002024001 : Investitionskostenzuschuss TAS	-1.100,0		-1.100,0		-616,2
315500_3155002020001 : Unterkunft Harkshörner Weg - Neubau Gemeinschaftsunterkunft		-309,7	-309,7	-135,0	-15,0
315500_3155002020002 : Unterkunft Buschweg - Neubau Gemeinschaftsunterkunft		-566,4	-566,4	-727,6	-272,4
315500_3155002020004 : zusätzlicher Standort Container- oder Holzständerbauweise		-273,9	-273,9	-135,4	
315500_3155002022001 : Mobilgebäude zur Unterbringung Geflüchteter	-160,0	-186,9	-346,9	-146,1	
315500_3155002022002 : Herstellung von 16 Mobilgebäuden an div. Standorten	-6.214,0	-5,0	-6.219,0	-14,0	-11,4
522100_5221002024001 : Wohnprojekt 1 nach Norderstedter Modell	-500,0		-500,0		

PRM.315400_3154002020001: Neubau Obdachunterkunft Langenharmer Weg 132

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

PRM.315400_3154002024001: Investitionskostenzuschuss Neubau Tagesaufenthaltsstätte

Im Juni wurde das Richtfest für das neue TAS-Gebäude gefeiert. Die erste Tranche des Investitionskostenzuschusses wurde erst kurz nach Jahresmitte ausgezahlt.

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. Auf Grund des hohen Grundwasserstandes wird sich die Fertigstellung der Außenanlagen voraussichtlich bis Frühjahr 2025 verzögern. Die mit der Bauzeitenverlängerung verbundenen Kostensteigerungen werden im ersten Nachtragshaushalt abgebildet.

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, Abwicklung von Restmaßnahmen.

PRM.315500_3155002022002: Herstellung von 16 Mobilgebäuden an div. Standorten – Neubau Unterkunft Henstedter Weg

Die Ausschreibung der Planung und Errichtung der neuen Unterkunft am Henstedter Weg an einen Totalunternehmer befindet sich in Vorbereitung. Die zeitliche Verschiebung der Investition wird im Nachtragshaushalt abgebildet.

PRM.522100_5221002024001: Wohnprojekt 1 nach dem Norderstedter Modell

Nach Standortfestlegung beginnt die konkrete Planung im 2. Halbjahr 2024.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 31100 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge		0,2	0,2	0,0
11 Personalaufwendungen	1.025,1	914,1	914,1	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	1,7			
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.026,8	914,1	914,1	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.026,8	-913,9	-913,9	0,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.026,8	-913,9	-913,9	0,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.026,8	-913,9	-913,9	0,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.026,8	-913,9	-913,9	0,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]		0,02	0,02	

Ergebnis 31510 soziale Einrichtungen f. Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	44,1	36,2	35,9	-0,3
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,8	77,1	77,4	0,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	29,4	29,3	29,2	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	20,7	24,3	25,5	1,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	110,9	130,7	132,2	1,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-66,8	-94,5	-96,3	-1,8
21 = Finanzergebnis	0,3		0,3	0,3
22 = Ordentliches Ergebnis	-66,4	-94,5	-96,0	-1,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-66,4	-94,5	-96,0	-1,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-95,1	-658,8	-304,9	354,0
= Ergebnis	-161,5	-753,3	-400,9	352,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	39,79	27,70	27,14	

Der starke Anstieg beim Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen erklärt sich durch die Dachsanierung am Seniorentreff Kielortring. Die Dachsanierung inkl. Einbau einer Photovoltaikanlage am Seniorentreff Kielortring wurde zunächst im Bauunterhalt 2023 geplant. Später wurden Haushaltsreste in Höhe von gut 270 TSD € für die Dachsanierung vom Haushalt 2023 in das Jahr 2024 übertragen.

Da wir für diese Maßnahme eine Bundesförderung erhalten, werden die benötigten Mittel demnächst mit dem 1. Nachtragshaushalt 2024/25 im Finanzplan eingeplant.

Ergebnis 31540 soziale Einrichtungen f. Wohnungslose 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	2.126,6	3.001,6	2.443,9	-557,7
11 Personalaufwendungen	67,0	74,9	74,9	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81,1	130,7	142,7	12,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	75,7	21,4	124,3	102,9
15 + Transferaufwendungen	91,3	215,0	193,0	-22,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	11,0	12,5	315,2	302,7
17 = Ordentliche Aufwendungen	326,1	454,5	850,1	395,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.800,5	2.547,1	1.593,8	-953,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	1.800,5	2.547,1	1.593,8	-953,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	1.800,5	2.547,1	1.593,8	-953,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-68,2	-23,2	-26,2	-3,0
= Ergebnis	1.732,3	2.523,9	1.567,6	-956,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	652,14	660,42	287,47	

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.

In beiden Produkten zusammen betrachtet liegen die prognostizierten Erträge ca. 1,3 Mio € über den bei Haushaltsaufstellung kalkulierten Werten. Dabei handelt es sich insbesondere um Erstattungen aus Versicherungsschäden in den Unterkünften, aber auch um gestiegene Gebühreneinnahmen durch die hohe Zahl an zugewiesenen Flüchtlingen.

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören auch Einzelwertberichtigungen offener Forderungen, diese sind grundsätzlich nicht planbar. Unabhängig davon wurden auch viele Posten aus vergangenen Jahren überprüft und neu bewertet, was im Ergebnis zu der Differenz von rund 300 TSD € geführt hat.

Ergebnis 31550 soziale Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	7.018,0	6.510,9	8.372,0	1.861,1
11 Personalaufwendungen	300,0	274,5	274,5	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.754,8	7.347,3	7.946,3	599,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.533,1	1.441,9	1.763,6	321,7
15 + Transferaufwendungen	1.549,0	1.336,0	1.345,0	9,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504,2	1.466,0	869,8	-596,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.641,1	11.865,7	12.199,3	333,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.623,1	-5.354,8	-3.827,3	1.527,5
21 = Finanzergebnis			0,0	0,0
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.623,1	-5.354,8	-3.827,3	1.527,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.623,1	-5.354,8	-3.827,3	1.527,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-567,1	-616,8	-664,8	-47,9
= Ergebnis	-5.190,2	-5.971,6	-4.492,1	1.479,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	60,29	54,87	68,63	

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.

In beiden Produkten zusammen betrachtet liegen die prognostizierten Erträge ca. 1,3 Mio € über den bei Haushaltsaufstellung kalkulierten Werten. Dabei handelt es sich insbesondere um Erstattungen aus Versicherungsschäden in den Unterkünften, aber auch um gestiegene Gebühreneinnahmen durch die hohe Zahl an zugewiesenen Flüchtlingen.

Die Mehraufwendungen in der Bewirtschaftung (Sach- und Dienstleistungen) der Unterkünfte ergeben sich insbesondere durch gestiegene Cateringkosten (durch die Vollauslastung in der Hotelunterbringung) sowie eine notwendige Brandwache am Standort Fadens Tannen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden zum Jahresende voraussichtlich etwa dem kalkulierten Ansatz entsprechen.

Ergebnis 33100 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	6,7	0,1	0,1	-0,1
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,2	0,3	0,2	-0,1
15 + Transferaufwendungen	414,4	764,0	810,0	46,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen				
17 = Ordentliche Aufwendungen	414,6	764,3	810,2	45,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-407,9	-764,2	-810,2	-46,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-407,9	-764,2	-810,2	-46,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-407,9	-764,2	-810,2	-46,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-407,9	-764,2	-810,2	-46,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	1,62	0,01	0,01	

Bei den Transferaufwendungen erklärt sich die Differenz zum Haushaltsansatz in Höhe von ca. 46 TSD € daraus, dass die aus dem Sozialausschuss heraus beantragte Erhöhung des Zuschusses für das Mütterzentrum im Gesamthaushalt versehentlich nicht berücksichtigt wurde. Die Berichtigung erfolgt mit dem ersten Nachtragshaushalt.

Ergebnis 35100 sonstige soziale Hilfen und Leistungen 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	277,8	330,0	330,0	
11 Personalaufwendungen	913,5	953,5	953,5	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,5	43,2	26,9	-16,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,6	0,7	0,6	-0,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	10,6	17,0	19,3	2,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	932,2	1.014,4	1.000,4	-14,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-654,4	-684,4	-670,4	14,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-654,4	-684,4	-670,4	14,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-654,4	-684,4	-670,4	14,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-654,4	-684,4	-670,4	14,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	29,80	32,53	32,99	

Ergebnis 35160 sonst. soz. Angelegenheiten 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge				
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,0	4,0	2,5	-1,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,1	0,1	0,1	0,0
15 + Transferaufwendungen	8,3	5,0	7,1	2,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2,1	19,2	10,1	-9,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	60,5	28,3	19,8	-8,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60,5	-28,3	-19,8	8,5
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-60,5	-28,3	-19,8	8,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-60,5	-28,3	-19,8	8,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-60,5	-28,3	-19,8	8,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]				

Ergebnis 52200 Wohnbauförderung 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	40,9	27,2	27,2	
11 Personalaufwendungen	99,1	90,7	90,7	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen				
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	11,0			
17 = Ordentliche Aufwendungen	110,1	90,7	90,7	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69,2	-63,5	-63,5	
21 = Finanzergebnis	1,3	1,2	0,6	-0,6
22 = Ordentliches Ergebnis	-67,8	-62,3	-62,9	-0,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-67,8	-62,3	-62,9	-0,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-67,8	-62,3	-62,9	-0,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	37,15	29,99	29,99	

Einnahmen durch „neue“ Kostenerstattung des Landes für die Erstellung des Mietspiegels, die Einnahmen werden am Jahresende etwa beim Planansatz liegen.