

An alle Ratsmitglieder

Hpl.-Entwurf 2012 und mittelfristige Finanzplanung 2013 bis 2015 hier: Veränderungsnachweise 3 und 4

Sehr geehrte Damen und Herren,

die Verwaltung hat am 08.02.2012 den Veränderungsnachweis 1 zur Fortschreibung des Entwurfs der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2012 sowie am 31.03.2012 den Veränderungsnachweis 2 (haushaltsneutrale Aufteilung der bezirksbezogenen Mittel) übersandt.

Zur Vorbereitung der Haushaltsplan-Beratung im Finanzausschuss am 11.06.2012 werden nun die diesem Schreiben beigefügten Veränderungsnachweise 3 und 4 vorgelegt.

In einigen Bereichen des Haushaltes mussten Anpassung aufgrund zwischenzeitlicher Veränderungen (so z. B. als Folge getroffener Ratsentscheidungen) berücksichtigt werden. Diese sind im Veränderungsnachweis 3 dargestellt.

Der Veränderungsnachweis 4 enthält die Konsolidierungsvorschläge der Verwaltung, die zur Vermeidung eines genehmigungspflichtigen Haushaltssicherungskonzeptes umgesetzt werden sollen. Beide Veränderungsnachweise stellen die Auswirkungen sowohl auf das Hj. 2012 als auch auf den Finanzplanungszeitraum bis 2015 dar.

Ausgangslage:

Auf Basis des Hpl.-Entwurfs 2012 sowie unter Berücksichtigung des Veränderungsnachweises 1 ergab sich folgende Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage:

Jahr	Anfangsbestand in Euro	Entnahme in Euro	Entnahme in %	neuer Bestand in Euro
2012	5.696.725.000,00	232.733.632,00	4,09	5.463.991.368,00
2013	5.463.991.368,00	271.477.078,00	4,97	5.192.514.290,00
2014	5.192.514.290,00	317.548.099,00	6,12	4.874.966.190,00
2015	4.874.966.190,00	338.558.662,00	6,94	4.536.407.528,00

Nach den Bestimmungen des § 76 Abs. 1 Ziffer 2 GO muss die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept erstellen, wenn innerhalb des Planungszeitraums der Bestand der allgemeinen Rücklage gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz des Vorjahres in 2 aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als 5% reduziert werden soll. Diese Voraussetzungen sind zurzeit gegeben. Das gemeinsame Ziel, derartige Restriktionen zu vermeiden, wäre somit nicht erreicht. Ein Haushaltssicherungskonzept ist nur dann genehmigungsfähig, wenn dargelegt wird, dass der Haushaltsausgleich innerhalb von 10 Jahren erreicht werden kann. Dies würde den Abbau eines strukturellen Defizits von rd. 400 Mio. € bedeuten.

Weitere Maßnahmen zum Abbau der Defizite sind daher zwingend erforderlich, um ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept zu vermeiden.

Weitere Entwicklungen:

Im Ergebnisplan ergeben sich folgende Anpassungen (Fehlbeträge in Mio. Euro):

	2012	2013	2014	2015
Stand nach Veränderungsnachweis 1	232,7	271,5	317,5	338,6
Veränderungsnachweis 3	- 9,7	- 7,6	- 12,7	- 16,0
Veränderungsnachweis 4	32,4	41,9	76,8	74,6
Stand der aktuellen Fehlbeträge	210,0	237,2	253,4	280,0

(Anmerkung: bei den in vorstehender Tabelle dargestellten Werten werden durchgängig Verschlechterungen, unabhängig davon, ob es sich um Aufwand oder Ertrag handelt, mit einem Minuszeichen versehen. Werte ohne Vorzeichen stellen Haushaltsverbesserungen dar.)

Veränderungsnachweis 3:

Der Veränderungsnachweis 3 berücksichtigt u. a. die finanziellen Auswirkungen der Fortentwicklung des Clouth-Geländes, die Anhebung des Ansatzes der Landschaftsumlage für das Hj. 2012 auf Basis fortgeschriebener Grundlagendaten, die Aufstockung der Betriebskostenzuschüsse an die Bühnen (sowohl für 2011/2012 als auch für 2012/2013) und das Wallraf-Richartz-Museum, die Belastungen aus dem Wiedereinstieg in ein kommunales Wohnungsbauprogramm, den erhöhten Zuschuss an die Kölner Sportstätten GmbH im Zusammenhang mit reduzierten Pachteinahmen aufgrund des Abstiegs des 1. FC Köln, zusätzliche Mittelbereitstellungen wegen der vorgezogenen Neuwahlen des Landtages NRW und für die Erhöhung der Reinigungsleistungen in Schulen und Kindertagesstätten.

Auch die Zusatzbelastungen aus dem Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst wurden berücksichtigt. Während der Haushalt für die Jahre 2012 bis 2015 bereits eine jährliche Tarifsteigerung von 2 % vorsah, müssen nunmehr für 2012 noch 1,9 Mio. Euro, für 2013 noch 4,9 Mio. Euro, für 2014 noch 9,5 Mio. Euro und für 2015 noch 12,3 Mio. Euro zusätzlich veranschlagt werden. Die Hochrechnung des Personalaufwandes nach dem Stand April 2012 ergab einen Wenigerbedarf von rd. 8,0 Mio. Euro für das laufende Jahr, der im Wesentlichen auf verzögerte Neueinstellungen als Folge der vorläufigen Haushaltsführung zurückzuführen ist.

Sowohl diese Beträge als auch die zunächst im Veränderungsnachweis 1 zentral im Teilplan 1601 veranschlagten Personalaufwendungen wurden auf die jeweiligen Teilpläne aufgeteilt. Diese Anpassungen, die regelmäßig in der Teilplanzeile 11 (Personalaufwendungen) vorgenommen wurden, werden im beigefügten Zahlenwerk nicht separat erläutert.

Im Übrigen wird auf die in den jeweiligen Teilplänen dargestellten Erläuterungen verwiesen.

Auf Basis des Veränderungsnachweises 3 ergeben sich folgende fortgeschriebene Rücklagenentnahmen:

Jahr	Anfangsbestand in Euro	Entnahme in Euro	Entnahme in %	neuer Bestand in Euro
2012	5.696.725.000,00	242.443.211,00	4,26	5.454.281.789,00
2013	5.454.281.789,00	279.080.508,00	5,12	5.175.201.281,00
2014	5.175.201.281,00	330.214.619,00	6,38	4.884.986.662,00
2015	4.884.986.662,00	354.587.916,00	7,32	4.490.398.746,00

Veränderungsnachweis 4:

Wie bereits dargelegt, wäre die Stadt unter Berücksichtigung der Veränderungsnachweise 1 – 3 zum Erlass eines genehmigungspflichtigen Haushaltssicherungskonzeptes verpflichtet. Da dies der Intention von Rat und Verwaltung nicht entspricht, hat die Verwaltung umfangreiche Vorschläge zur Ergebnisverbesserung erarbeitet, die im Veränderungsnachweis 4 ausgewiesen werden.

Um die Inanspruchnahmen der Rücklage in den Jahren 2014 und 2015 auf einen Wert von 4,8 % zu reduzieren, wären Konsolidierungsmaßnahmen in einem Volumen von rd. 81,8 Mio. Euro in 2014 bzw. 118,1 Mio. Euro in 2015 erforderlich. Da die Festlegung konkreter Konsolidierungsmaßnahmen in der geforderten Größenordnung für die Jahre 2014 und 2015 auch unter Berücksichtigung des Faktors Zeit war und alle Prognosen mit erheblichen Unwägbarkeiten behaftet sind, wurde in einem Gespräch mit der Bezirksregierung erörtert, ob im Rahmen der Finanzplanung auf Teilergebnisebene in den Jahren 2014 und 2015 pauschalierte Verbesserungen Berücksichtigung finden können.

Die Bezirksregierung hat dazu ausgeführt: *„Die durch die angeführten Maßnahmen erzielten Erfolge bei der Ergebnisverbesserung müssen für die Aufsichtsbehörde konkret nachvollziehbar dargestellt sein. Die Nachvollziehbarkeit muss durch entsprechende Berichte auch unterjährig jederzeit gewährleistet sein. Die Bezirksregierung erwartet wegen der Genehmigungspflicht der Rücklagenentnahme, dass der überwiegende Teil der zu erbringenden Verbesserungen bereits in der mittelfristigen Finanzplanung 2012-2015 durch konkrete Maßnahmen belegt wird, die „Pauschalierung“ also nur den kleineren Teil des Gesamtvolumens betrifft.“*

Vor diesem Hintergrund wurde durch den Stadtvorstand Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung (rd. 60 % des Betrages durch Einzelmaßnahmen) beschlossen, die restlichen rd. 40 % (rd. 30 Mio. Euro) wurden in den Jahren 2014 und 2015 pauschal in den Teilplänen berücksichtigt. In den Erläuterungen des VN 4 wird auf die Pauschalkürzungen entsprechend hingewiesen.

Die Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung sind in den jeweiligen Teilplänen ausführlich erläutert. An dieser Stelle wird nur auf einige prägnante Anpassungen eingegangen:

Im Rahmen der sogenannten Konnexitätsgespräche haben sich das Ministerium für Familie, Kinder, Jugend, Kultur und Sport und die kommunalen Spitzenverbände auf Eckpunkte über einen Referentenentwurf des Ausgleichsgesetzes zum U3-Ausbau verständigt. Wenn dieser Entwurf Gesetzeskraft erlangt, würde die Stadt Köln für das Kindergartenjahr 2012/2013 zusätzliche Mittel in Höhe von 13,2 Mio. € erhalten. Die diese Annahmen nicht gesichert sind, aber sowohl die Verwaltung als auch die kommunalen Spitzenverbände davon ausgehen, dass das Land im Hinblick auf die Rechtsprechung den Kommunen zusätzliche Mittel zur Verfügung stellen muss, wurde zunächst unter vorsichtiger Betrachtung ein Betrag von 6,0 Mio. Euro in den Jahren 2012 – 2015 veranschlagt. Sofern sich nach Gesetzesbeschluss Verbesserungen über diesen Mehrertrag hinaus ergeben, können diese zur weiteren Absenkung des Fehlbetrages herangezogen werden.

Bei der Planung der Personalaufwendungen wurde ein jahresbezogener Sicherheitszuschlag von 7,3 Mio. Euro in die Berechnungen einbezogen. In Anbetracht der prekären Haushaltssituation ist ein Zuschlag in dieser Höhe nicht mehr finanzierbar. Daher erfolgte für die Jahre 2014 und 2015 eine Absenkung um 6,0 Mio. Euro auf 1,3 Mio. Euro. In diesem Zusammenhang wird auch auf die Ausführungen in der Vorlage zum Stellenplan 2012 verwiesen.

Unter Berücksichtigung sämtlicher Anpassungen in den Veränderungsnachweisen 3 und 4 stellt sich die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage wie folgt dar:

Jahr	Anfangsbestand in Euro	Entnahme in Euro	Entnahme in %	neuer Bestand in Euro
2012	5.696.725.000,00	209.959.650,00	3,69	5.486.765.350,00
2013	5.486.765.350,00	237.221.238,00	4,32	5.249.544.112,00
2014	5.249.544.112,00	253.365.738,00	4,83	4.996.178.374,00
2015	4.996.178.374,00	279.987.535,00	5,60	4.716.190.839,00

Unabhängig von den jetzt durchgeführten Konsolidierungsmaßnahmen, die der aktuellen Haushaltssituation geschuldet sind, muss der Optimierung der Leistungspalette

der Stadt die 1. Priorität eingeräumt werden. Hierzu wird die Verwaltung bis zum Ende der Sommerpause einen Zeit-/Maßnahmenplan zur Durchführung eines strukturierten Prozesses erarbeiten.

Im **Finanzplan** ergeben sich – neben der Anpassung der konsumtiven Ein- und Auszahlungen aufgrund der geänderten Ertrags- und Aufwandswerte – im Bereich der Investitionen neben den Belastungen aus dem Wiedereinstieg in ein kommunales Wohnungsbauprogramm nur geringfügige Anpassungen.

Für das Wohnungsbauprogramm wurden 35 Mio. Euro Kreditvergaben an Dritte veranschlagt, die durch entsprechende städt. Darlehensaufnahmen finanziert werden. Für diese Darlehensaufnahmen fallen in 2012 Tilgungsleistungen von 350.000 Euro an, die bis zum Jahr 2015 auf 1,4 Mio. Euro ansteigen. Die entsprechenden Zinszahlungen sind im Ergebnisplan berücksichtigt.

Die Kreditaufnahmen entwickeln sich unter Einbeziehung der zusätzlichen Darlehensaufnahmen für das Wohnungsbauprogramm von 35 Mio. Euro wie folgt:

	VN 1	VN 3	Differenz
2012	323,4	358,9	35,5
2013	129,7	166,3	36,6
2014	125,6	159,8	34,2
2015	98,1	132,0	33,9

Mit freundlichen Grüßen



Anlage



Der Oberbürgermeister

An alle Ratsmitglieder

**Hpl.-Entwurf 2012
hier: Veränderungsnachweis 3**

Haushaltsplan 2012 - Unter Berücksichtigung Veränderungsnachweis 3

Ergebnisplan (Angaben in Euro)

	Ergebnis 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.596.852.249	1.695.635.000	1.792.135.000	1.866.067.000	1.933.437.000	2.006.347.000
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	464.921.271	429.896.497	609.178.429	589.580.024	599.869.197	605.571.802
3 + sonstige Transfererträge	115.293.074	108.409.282	105.325.774	104.432.735	39.174.843	27.425.312
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	218.419.019	234.780.440	232.763.484	234.948.461	236.409.339	236.808.706
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	74.718.704	66.331.652	71.358.063	70.911.995	70.996.796	72.987.197
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.443.864	181.499.509	242.318.383	272.472.017	299.022.226	301.465.898
7 + sonstige ordentliche Erträge	207.789.936	177.999.910	191.940.202	183.009.490	183.008.236	183.154.662
8 + aktivierte Eigenleistungen	103.201	1.548.883	2.516.217	2.255.830	2.158.228	1.844.524
9 + Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	2.866.541.316	2.896.101.171	3.247.535.552	3.323.677.552	3.364.075.865	3.435.605.101
11 - Personalaufwendungen	750.284.022	733.902.774	807.077.341	893.004.540	936.129.426	975.170.440
12 - Versorgungsaufwendungen	51.835.839	55.262.800	53.703.800	55.919.800	57.830.600	59.781.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.600.562	377.646.317	399.911.582	393.383.048	392.456.444	395.038.326
14 - Bilanzielle Abschreibungen	174.825.799	167.832.026	186.668.534	177.521.767	178.590.951	180.182.412
15 - Transferaufwendungen	1.121.341.621	1.117.150.603	1.278.886.609	1.322.372.088	1.359.648.304	1.400.894.621
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	734.071.835	700.639.059	769.492.419	768.862.739	775.100.681	783.272.740
17 = ordentliche Aufwendungen	3.183.959.677	3.152.433.578	3.495.740.285	3.611.063.982	3.699.756.406	3.794.340.339
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	-317.418.361	-256.332.407	-248.204.733	-287.386.430	-335.680.541	-358.735.238
19 + Finanzerträge	147.171.899	125.602.954	138.695.164	140.657.964	142.355.064	142.109.864
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	104.810.486	131.661.342	132.933.642	132.352.042	136.889.142	137.962.542
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	42.361.412	-6.058.388	5.761.522	8.305.922	5.465.922	4.147.322
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	-275.056.948	-262.390.795	-242.443.211	-279.080.508	-330.214.619	-354.587.916
23 + außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	-275.056.948	-262.390.795	-242.443.211	-279.080.508	-330.214.619	-354.587.916

Haushaltsplan 2012 - Unter Berücksichtigung Veränderungsnachweis 3

Finanzplan (Angaben in Euro)

	Ergebnis 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.463.463.996	1.542.015.000	1.643.283.000	1.711.550.000	1.772.964.000	1.839.744.000
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	378.735.495	350.298.855	529.036.025	510.416.640	521.587.019	528.682.004
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	109.568.788	108.021.101	105.325.773	104.432.733	39.174.842	27.425.311
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	186.208.613	205.379.399	203.475.100	206.996.050	209.546.651	209.585.419
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	74.385.261	67.665.458	72.459.314	71.501.146	72.101.846	74.092.246
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.610.105	182.001.002	240.742.357	270.958.789	297.570.047	300.076.766
7 + Sonstige Einzahlungen	233.276.707	154.209.401	157.027.397	157.239.852	156.238.692	156.367.776
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126.047.854	108.586.854	121.450.734	123.414.834	125.014.234	124.747.534
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.762.296.819	2.718.177.068	3.072.799.700	3.156.510.044	3.194.197.331	3.260.721.056
10 - Personalauszahlungen	647.657.019	710.772.757	702.839.250	757.888.202	781.214.493	800.220.921
11 - Versorgungsauszahlungen	76.572.554	79.300.000	80.253.800	82.469.800	84.380.600	86.331.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.530.270	417.870.683	429.533.828	431.655.669	404.695.552	405.129.531
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	102.434.350	134.712.562	137.928.142	136.134.642	140.664.042	141.730.642
14 - Transferauszahlungen	971.695.475	945.405.501	1.140.124.423	1.170.168.796	1.195.838.682	1.230.523.278
15 - Sonstige Auszahlungen	741.704.477	658.659.044	746.052.402	722.571.990	730.229.077	739.167.713
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.895.594.145	2.946.720.548	3.236.731.845	3.300.889.099	3.337.022.446	3.403.103.885
17 = Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-133.297.326	-228.543.480	-163.932.145	-144.379.055	-142.825.115	-142.382.829
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.928.775	94.604.102	88.388.222	86.739.169	58.421.569	60.660.319
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	42.842.988	33.570.800	33.570.800	33.570.800	33.570.800	33.570.800
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	14.075.463	12.610.000	0	0	0	13.338.400
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	2.913.996	3.500.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	19.164.175	8.201.400	8.285.400	8.779.400	9.222.000	20.826.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.925.397	152.486.302	133.444.422	132.289.369	104.414.369	131.595.519
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.468.374	35.174.000	37.832.000	32.534.000	32.534.000	32.534.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.397.282	116.368.102	139.869.240	142.441.568	118.762.538	107.020.632
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.348.911	41.165.037	59.847.835	48.350.137	54.237.453	52.097.487
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.311.893	19.267.000	178.197.978	10.869.570	11.622.597	24.915.026
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	27.239.913	19.327.000	43.546.300	31.270.000	13.990.000	13.990.000
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	868.354	75.000	33.073.000	33.077.000	33.077.000	33.077.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.634.727	231.376.139	492.366.353	298.542.275	264.223.588	263.634.145
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	4.290.670	-78.889.837	-358.921.931	-166.252.906	-159.809.219	-132.038.626
32 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17 und 31)	-129.006.656	-307.433.317	-522.854.076	-310.631.961	-302.634.334	-274.421.455
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	161.558.823	429.789.833	759.921.931	517.252.906	510.809.219	483.038.626
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	249.734.139	441.626.000	498.231.000	452.858.000	458.199.000	475.031.000
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-88.175.316	-11.836.167	261.690.931	64.394.906	52.610.219	8.007.626
36 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (32 und 35)	-217.181.972	-319.269.484	-261.163.145	-246.237.055	-250.024.115	-266.413.829
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
38 = Liquide Mittel (36 und 37)	-217.181.972	-319.269.484	-261.163.145	-246.237.055	-250.024.115	-266.413.829

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentent/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601 Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung
Frau BG Dr. Klein

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	43.278	42.567	42.567	42.567
	Neu	43.278	42.567	42.567	42.567
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	108.700	108.700	108.700	108.700
	Neu	108.700	108.700	108.700	108.700
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	15.462.625	15.462.625	15.462.625	15.462.625
	Neu	15.462.625	15.462.625	15.462.625	15.462.625
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	48.000	48.000	48.000	48.000
	Neu	48.000	48.000	48.000	48.000
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	26.899	26.899	26.899	26.899
	Neu	26.899	26.899	26.899	26.899
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	61.701	61.701	61.701	61.701
	Neu	61.701	61.701	61.701	61.701
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	15.751.203	15.750.492	15.750.492	15.750.492
	Neu	15.751.203	15.750.492	15.750.492	15.750.492
	Differenz	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	14.970.973	15.344.707	15.721.661	16.105.514
	Neu	14.234.394	15.706.414	16.336.038	16.813.735
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	4.522.320	3.561.128	3.561.128	3.561.128
	Neu	4.522.320	3.561.128	3.561.128	3.561.128
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	672.083	649.808	649.808	649.808
	Neu	672.083	649.808	649.808	649.808
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	1.187.384	1.187.183	1.187.183	1.187.183
	Neu	1.187.384	1.187.183	1.187.183	1.187.183
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	21.352.760	20.742.826	21.119.780	21.503.633
	Neu	20.616.181	21.104.533	21.734.157	22.211.854
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-5.601.557	-4.992.334	-5.369.288	-5.753.141
	Neu	-4.864.978	-5.354.041	-5.983.665	-6.461.362
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-5.601.557	-4.992.334	-5.369.288	-5.753.141
	Neu	-4.864.978	-5.354.041	-5.983.665	-6.461.362
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-5.601.557	-4.992.334	-5.369.288	-5.753.141
	Neu	-4.864.978	-5.354.041	-5.983.665	-6.461.362
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-180.044	-180.044	-180.044	-180.044
	Neu	-180.044	-180.044	-180.044	-180.044
	Differenz	0	0	0	0
28 : Jahresergebnis	Alt	-5.781.601	-5.172.378	-5.549.332	-5.933.185
	Neu	-5.045.022	-5.534.085	-6.163.709	-6.641.406
	Differenz	736.579	-361.707	-614.377	-708.221

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentert/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz
Herr StD Kahlen

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	494.728	494.728	494.728	494.728
	Neu	494.728	494.728	494.728	494.728
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	80.542	80.542	80.542	80.542
	Neu	80.542	80.542	80.542	80.542
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	575.270	575.270	575.270	575.270
	Neu	575.270	575.270	575.270	575.270
	Differenz	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	648.253	696.442	742.962	789.681
	Neu	538.177	594.338	640.585	685.844
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	17.400	17.400	17.400	17.400
	Neu	17.400	17.400	17.400	17.400
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	1.421	7.421	7.421	7.421
	Neu	1.421	7.421	7.421	7.421
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	242.051	222.051	222.051	222.051
	Neu	242.051	222.051	222.051	222.051
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	909.125	943.314	989.834	1.036.553
	Neu	799.049	841.210	887.457	932.716
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-333.855	-368.044	-414.564	-461.283
	Neu	-223.779	-265.940	-312.187	-357.446
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-333.855	-368.044	-414.564	-461.283
	Neu	-223.779	-265.940	-312.187	-357.446
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-333.855	-368.044	-414.564	-461.283
	Neu	-223.779	-265.940	-312.187	-357.446
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-333.855	-368.044	-414.564	-461.283
	Neu	-223.779	-265.940	-312.187	-357.446
	Differenz	110.076	102.104	102.377	103.837

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentent/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0603 Kindertagesbetreuung
Frau BG Dr. Klein

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	124.824.328	130.273.769	133.995.132	134.326.954
	Neu	125.212.128	131.339.169	135.323.432	135.655.254
	Differenz	387.800	1.065.400	1.328.300	1.328.300
3 + sonstige Transfererträge	Alt	252.701	252.701	252.701	252.701
	Neu	252.701	252.701	252.701	252.701
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	38.445.402	41.229.224	42.922.549	42.922.547
	Neu	35.344.802	38.918.924	40.012.749	40.012.747
	Differenz	-3.100.600	-2.310.300	-2.909.800	-2.909.800
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	978.195	978.195	978.195	978.195
	Neu	978.195	978.195	978.195	978.195
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	6.035.499	6.444.900	6.452.499	6.452.499
	Neu	6.035.499	6.444.900	6.452.499	6.452.499
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	4.542.936	4.632.054	4.722.955	4.815.671
	Neu	4.542.936	4.632.054	4.722.955	4.815.671
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	175.079.061	183.810.843	189.324.031	189.748.567
	Neu	172.366.261	182.565.943	187.742.531	188.167.067
	Differenz	-2.712.800	-1.244.900	-1.581.500	-1.581.500
11 - Personalaufwendungen	Alt	141.829.697	145.112.759	148.443.495	151.841.573
	Neu	143.762.136	165.423.902	171.835.008	176.466.174
	Differenz	-1.932.439	-20.311.143	-23.391.513	-24.624.601
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	11.881.656	11.976.876	11.990.362	11.673.778
	Neu	11.881.656	11.976.876	11.990.362	11.673.778
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	5.476.273	5.689.249	5.752.666	5.817.371
	Neu	5.476.273	5.689.249	5.752.666	5.817.371
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	172.086.967	188.090.622	198.292.487	200.761.768
	Neu	172.086.967	188.090.622	198.292.487	200.761.768
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	33.686.235	33.667.284	33.345.405	33.430.198
	Neu	33.686.235	33.667.284	33.345.405	33.430.198
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	364.960.828	384.536.790	397.824.415	403.524.688
	Neu	366.893.267	404.847.933	421.215.928	428.149.289
	Differenz	-1.932.439	-20.311.143	-23.391.513	-24.624.601
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-189.881.767	-200.725.947	-208.500.384	-213.776.121
	Neu	-194.527.006	-222.281.990	-233.473.397	-239.982.222
	Differenz	-4.645.239	-21.556.043	-24.973.013	-26.206.101
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-189.881.767	-200.725.947	-208.500.384	-213.776.121
	Neu	-194.527.006	-222.281.990	-233.473.397	-239.982.222
	Differenz	-4.645.239	-21.556.043	-24.973.013	-26.206.101
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-189.881.767	-200.725.947	-208.500.384	-213.776.121
	Neu	-194.527.006	-222.281.990	-233.473.397	-239.982.222
	Differenz	-4.645.239	-21.556.043	-24.973.013	-26.206.101
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-4.252.118	-4.252.118	-4.252.118	-4.252.118
	Neu	-4.252.118	-4.252.118	-4.252.118	-4.252.118
	Differenz	0	0	0	0
i28 : Jahresergebnis	Alt	-194.133.885	-204.978.065	-212.752.502	-218.028.239
	Neu	-198.779.124	-226.534.108	-237.725.515	-244.234.340
	Differenz	-4.645.239	-21.556.043	-24.973.013	-26.206.101

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushalt 2012 – Veränderungsnachweis 3

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Kindertagesbetreuung
Verantwortliche/r Dezernent/-in	Frau BG Dr. Klein	

Teilergebnisplan

Teilplanzeilen 02 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) und 04 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Anpassung der Landeszuweisungen sowie der Elternbeiträge auf den aktuellen Stand im Zusammenhang mit der Neufassung der „Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen zu Kindertageseinrichtungen, der Kindertagespflege und außerunterrichtlichen Angeboten der Offenen Ganztagschulen“

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentert/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0604 Kinder- und Jugendarbeit
Frau BG Dr. Klein

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	2.098.339	2.042.235	2.042.638	2.043.050
	Neu	2.098.339	2.042.235	2.042.638	2.043.050
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	388.333	444.833	444.833	444.833
	Neu	388.333	444.833	444.833	444.833
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	50.100	50.100	50.100	50.100
	Neu	50.100	50.100	50.100	50.100
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	6.889.834	6.946.100	0	0
	Neu	8.343.734	8.400.000	0	0
	Differenz	1.453.900	1.453.900	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	300	300	300	300
	Neu	300	300	300	300
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	9.426.906	9.483.568	2.537.871	2.538.283
	Neu	10.880.806	10.937.468	2.537.871	2.538.283
	Differenz	1.453.900	1.453.900	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	6.221.968	6.391.167	6.442.498	6.678.668
	Neu	7.738.853	8.431.479	6.928.108	7.199.686
	Differenz	-1.516.885	-2.040.312	-485.610	-521.018
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	484.305	484.305	440.300	440.300
	Neu	484.305	484.305	440.300	440.300
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	535.432	546.414	548.249	559.115
	Neu	535.432	546.414	548.249	559.115
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	27.725.617	27.531.367	23.623.127	23.623.127
	Neu	27.725.617	27.531.367	23.623.127	23.623.127
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	947.358	949.176	891.790	893.681
	Neu	947.358	949.176	891.790	893.681
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	35.914.680	35.902.429	31.945.964	32.194.891
	Neu	37.431.565	37.942.741	32.431.574	32.715.909
	Differenz	-1.516.885	-2.040.312	-485.610	-521.018
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-26.487.774	-26.418.861	-29.408.093	-29.656.608
	Neu	-26.550.759	-27.005.273	-29.893.703	-30.177.626
	Differenz	-62.985	-586.412	-485.610	-521.018
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-26.487.774	-26.418.861	-29.408.093	-29.656.608
	Neu	-26.550.759	-27.005.273	-29.893.703	-30.177.626
	Differenz	-62.985	-586.412	-485.610	-521.018
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-26.487.774	-26.418.861	-29.408.093	-29.656.608
	Neu	-26.550.759	-27.005.273	-29.893.703	-30.177.626
	Differenz	-62.985	-586.412	-485.610	-521.018
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-235.421	-235.421	-235.421	-235.421
	Neu	-235.421	-235.421	-235.421	-235.421
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-26.723.195	-26.654.282	-29.643.514	-29.892.029
	Neu	-26.786.180	-27.240.694	-30.129.124	-30.413.047
	Differenz	-62.985	-586.412	-485.610	-521.018

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushalt 2012 – Veränderungsnachweis 3

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0604	Kinder- und Jugendarbeit
Verantwortliche/r Dezernent/-in	Frau BG Dr. Klein	

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

Für die HJ 2012 und 2013 werden, basierend auf dem Ratsbeschluss vom 13.10.2011 zum Thema „Intensivierung der Schulsozialarbeit“, Kostenerstattungen aus einer Bundesbeteiligung veranschlagt. Diese Mehrerträge dienen der haushaltsneutralen Finanzierung von Mehraufwendungen, die im Zusammenhang mit der Intensivierung der Schulsozialarbeit für die Jahre 2012 und 2013 bei Teilplanzeile 11 veranschlagt werden.

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentert/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0605 familienbezogene Beratung und Behandlung
Frau BG Dr. Klein

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	294.401	294.401	294.401	294.401
	Neu	294.401	294.401	294.401	294.401
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	73.349	73.349	73.349	73.349
	Neu	73.349	73.349	73.349	73.349
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	367.750	367.750	367.750	367.750
	Neu	367.750	367.750	367.750	367.750
	Differenz	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	3.571.284	3.669.545	3.768.128	3.868.344
	Neu	3.604.023	3.974.240	4.139.080	4.266.702
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	205.045	205.045	205.045	205.045
	Neu	205.045	205.045	205.045	205.045
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	43.212	43.212	43.212	43.212
	Neu	43.212	43.212	43.212	43.212
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	664.085	664.083	664.083	664.083
	Neu	664.085	664.083	664.083	664.083
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	4.483.626	4.581.885	4.680.468	4.780.684
	Neu	4.516.365	4.886.580	5.051.420	5.179.042
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-4.115.876	-4.214.135	-4.312.718	-4.412.934
	Neu	-4.148.615	-4.518.830	-4.683.670	-4.811.292
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-4.115.876	-4.214.135	-4.312.718	-4.412.934
	Neu	-4.148.615	-4.518.830	-4.683.670	-4.811.292
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-4.115.876	-4.214.135	-4.312.718	-4.412.934
	Neu	-4.148.615	-4.518.830	-4.683.670	-4.811.292
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-125.241	-125.241	-125.241	-125.241
	Neu	-125.241	-125.241	-125.241	-125.241
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-4.241.117	-4.339.376	-4.437.959	-4.538.175
	Neu	-4.273.856	-4.644.071	-4.808.911	-4.936.533
	Differenz	-32.739	-304.695	-370.952	-398.358

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2012 - Veränderungsnachweis 3

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe
Verantwortliche/r Dezentent/-in

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Frau BG Dr. Klein

		2012	2013	2014	2015
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	242.800	242.800	242.800	242.800
	Neu	242.800	242.800	242.800	242.800
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	14.276.502	15.072.033	15.373.473	16.641.090
	Neu	14.276.502	15.072.033	15.373.473	16.641.090
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	147.300	147.300	147.300	147.300
	Neu	147.300	147.300	147.300	147.300
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	600	600	600	600
	Neu	600	600	600	600
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	30.164	30.164	30.164	30.164
	Neu	30.164	30.164	30.164	30.164
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	14.697.366	15.492.897	15.794.337	17.061.954
	Neu	14.697.366	15.492.897	15.794.337	17.061.954
	Differenz	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	35.278.061	36.659.072	38.019.189	39.394.022
	Neu	34.122.951	37.604.886	39.447.199	41.004.514
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	438.410	351.965	351.965	351.965
	Neu	438.410	351.965	351.965	351.965
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	211.011	215.230	219.540	223.931
	Neu	211.011	215.230	219.540	223.931
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	157.471.739	165.076.468	173.069.593	181.462.378
	Neu	157.471.739	165.076.468	173.069.593	181.462.378
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	4.651.189	4.651.189	4.651.189	4.651.189
	Neu	4.651.189	4.651.189	4.651.189	4.651.189
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	198.050.410	206.953.924	216.311.476	226.083.485
	Neu	196.895.300	207.899.738	217.739.486	227.693.977
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (10 und 17)	Alt	-183.353.044	-191.461.027	-200.517.139	-209.021.531
	Neu	-182.197.934	-192.406.841	-201.945.149	-210.632.023
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 und 21)	Alt	-183.353.044	-191.461.027	-200.517.139	-209.021.531
	Neu	-182.197.934	-192.406.841	-201.945.149	-210.632.023
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-183.353.044	-191.461.027	-200.517.139	-209.021.531
	Neu	-182.197.934	-192.406.841	-201.945.149	-210.632.023
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-1.602.012	-1.602.012	-1.602.012	-1.602.012
	Neu	-1.602.012	-1.602.012	-1.602.012	-1.602.012
	Differenz	0	0	0	0
i28 : Jahresergebnis	Alt	-184.955.056	-193.063.039	-202.119.151	-210.623.543
	Neu	-183.799.946	-194.008.853	-203.547.161	-212.234.035
	Differenz	1.155.110	-945.814	-1.428.010	-1.610.492

Differenzen: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

