

## **Hinweise zum Finanzbericht**

### **a) Finanzdaten**

Berichtsebenen sind:

- die Fachbereiche I - VI
- die allgemeine Finanzwirtschaft (PB 90)
- die Projekte ( UA 03110 "Einführung neues Rechnungswesen";  
UA 05600 "Beschäftigung von Leistungsbeziehern";  
UA 40050 "Frau & Beruf")

Das jeweils angegebene Ergebnis stellt den Saldo von Einnahmen abzgl. Ausgaben dar.

Es wird monatlich ein voraussichtliches Ergebnis zum Jahresende angegeben.

Der angegebene Prozentwert stellt erstmalig im April 2008 die Abweichung zum Ansatz des ersten Nachtrages dar.

Zur prägnanteren Darstellung der aktuellen Abweichung zur Ursprungsplanung ist am Ende der Tabelle eine zusätzliche Spalte ausgewiesen.

### **b) Prognoseverläufe in den Fachbereichen**

Der Verlauf der Ergebnisprognosen zum Jahresende sind graphisch dargestellt. Größere Abweichungen sind optisch leicht zu erkennen.

### **c) Begründungen zu den Abweichungen**

Begründungen sind angegeben ab einer Veränderung von 10% bzw. 100.000€ zum jeweiligen Vormonat.

### **..... Focus .....**

Nach der Prognose im April wird für den Verwaltungshaushalt ein **Fehlbedarf von ca. 35,0 Mio €** erwartet.

# FINANZBERICHT

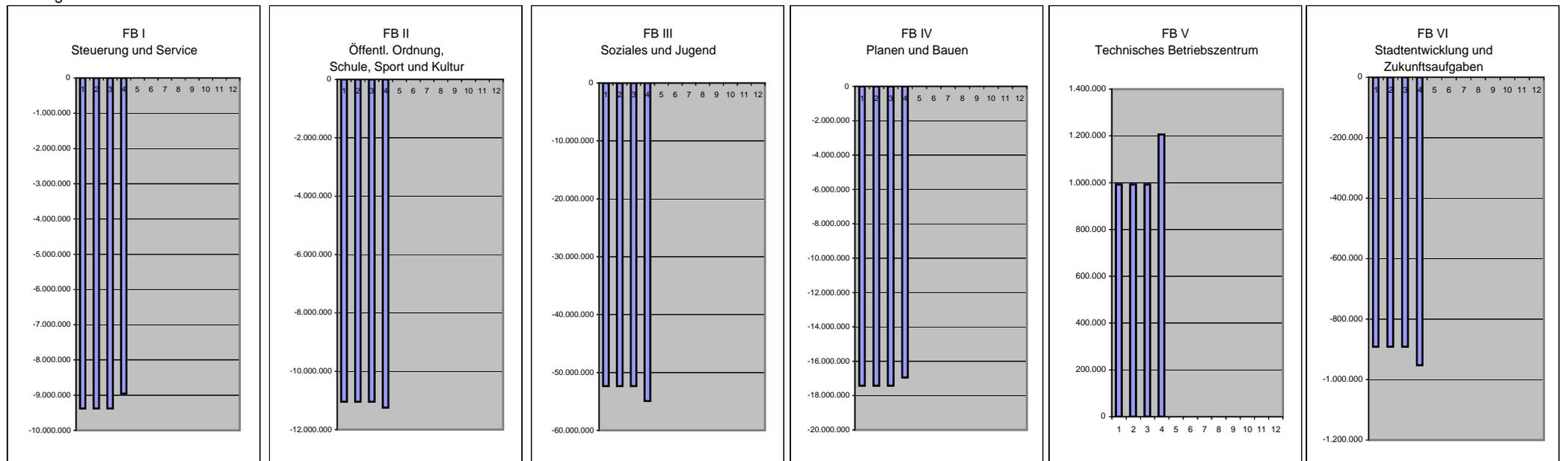
a: Finanzdaten

Bereich	Plan 2008 nach Haushalt	Abw. zum Ansatz	Erg. 2008 nach Prog. April	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. Mai	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. Juni	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. Juli	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. August	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. September	Abw. zum Vormonat	Erg. 2008 nach Prog. Oktober	Abw. zum Plan 2008 nach HH
FB I	-9.379.800	5%	-8.951.071													5%
FB II	-11.044.900	-2%	-11.238.638													-2%
FB III	-52.328.200	-5%	-54.942.609													-5%
FB IV	-17.424.000	3%	-16.936.857													3%
FB V	992.300	21%	1.205.300													21%
FB VI	-891.000	-7%	-952.511													-7%
Ges. FB	-90.075.600	-2%	-91.816.386													-2%
PB 90	57.298.900	0%	57.395.700													0%
Projekte*	-603.700	2%	-589.336													2%
Erg.	-33.380.400	-5%	-35.010.022													-5%

Das Ergebnis enthält Ausgaben zur Abwicklung von Fehlbeträgen aus Vorjahren in Höhe von 25.063.500 €

\* UA 03110 "Einführung neues Rechnungswesen"; UA 05600 "Beschäftigung von Leistungsbeziehern"; UA 40050 "Frau & Beruf"

b: Prognoseverläufe in den Fachbereichen



# B E G R Ü N D U N G E N April 2008

<b>Plan 2008 VwHH</b>	<b>-33.380.400</b>	
<i>Prognose FB I</i>	-8.951.071	<u>Erläuterung der Abweichung</u> Minderausgaben bei den Personalkosten im gesamten Fachbereich i.H.v. 465.929,- € Mindereinnahmen i.H.v. 21.100,- € u.a. bei der Stadtkasse durch Vollstreckungs- und Verwaltungsgebühren und Mehrausgaben bei den Sachkosten i.H.v. 16.100,- € u.a. bei der Rechtsabteilung aufgrund höherer Gerichtskosten als geplant.
<i>Abweichung</i>	5%	
<i>Prognose FB II</i>	-11.238.638	<u>Erläuterung der Abweichung</u> U.a. hohe Ausgaben für Wartung und Betrieb von Großfahrzeugen der Feuerwehr, die durchschnittlich 27-28 Jahre alt sind (3.13000.55000/3.16000.55000) und Abrechnungsrückstände im Bereich FEK für Notfalleinsätze (3.16000.71500), die aufgrund fehlenden Personals (Krankheit) und durch die neue Situation mit der Leitstelle Norderstedt entstanden sind.
<i>Abweichung</i>	-2%	
<i>Prognose FB III</i>	-54.942.609	<u>Erläuterung der Abweichung</u> Begründungen des FB III auf beigefügter Anlage.
<i>Abweichung</i>	-5%	
<i>Prognose FB IV</i>	-16.936.857	<u>Erläuterung der Abweichung</u> Minderausgaben bei den Personalkosten im gesamten Fachbereich i.H.v. 454.569,- € Mehreinnahmen und Wenigerausgaben im gesamten Fachbereich i.H.v. 75.044,- €, dementsgegen stehen Wenigereinnahmen und Mehrausgaben i.H.v. 42.470,- €, sodass eine Abweichung zum Ansatz von 32.574,- € bei den Einnahmen und Sachkosten entstanden sind.
<i>Abweichung</i>	3%	
<i>Prognose FB V</i>	1.205.300	<u>Erläuterung der Abweichung</u> Die eingeleiteten Maßnahmen zur Personalkostenreduzierung im TBZ führen nach derzeitigem Kenntnisstand zu Einsparungen i.H.v. 150.000,- €. Minderausgaben i.H.v. 23.000,- € im UA Straßenreinigung (3.67500.57000) beim Streumaterial aufgrund des warmen Winter 2007/2008 und im UA Abfallentsorgung (3.72000.62200) i.H.v. 40.000,- € bei den Kosten für die Beförderung und Beseitigung von Sonderabfällen durch das Elektro-Altgeräte-Gesetz.
<i>Abweichung</i>	21%	
<i>Prognose FB VI</i>	-952.511	<u>Erläuterung der Abweichung</u>
<i>Abweichung</i>	-7%	
<i>Prognose Projekte</i>	-589.336	<u>Erläuterung der Abweichung</u>
<i>Abweichung</i>	2%	
<i>Prognose PB 90</i>	57.395.700	<u>Erläuterung der Abweichung</u>
<i>Abweichung</i>	0%	
<b>Gesamt</b>	-35.010.022	<u>Allgemeine Hinweise</u>
<i>Abweichung</i>	-5%	

Begründung für die Abweichungen des FB III beim Finanzbericht für den  
Monat 04/2008:  
(insgesamt -2.614.409 €)

- FD 41:

U. a. Mehrausgaben in Höhe von 863.000 € im Bereich der Hilfen zur Erziehung durch Fallzahlsteigerungen im letzten Jahr (3.45500.76053, 76054, 77057; 3.45610.77001; 3.45650.77000). Zzt. muss davon ausgegangen werden, dass der Fallzahlbestand nicht wesentlich reduziert werden kann.

- FD 42:

Mindereinnahmen in Höhe von rd. 4,2 Mio. € durch Bereinigung von Kassenresten im Bereich der HLU (UA 41000), eine geringere Bundesbeteiligung bei der lfd. KdU (von 31,2 % auf 28,6 %) und Minderausgaben bei der lfd. KdU (3.48200.19100), Anpassung der Einnahmen im Bereich der Abrechnungen der Sozialhilfe mit dem Land (Korrektur der Planwerte an die tatsächlichen Ausgaben, Land erstattet die sog. Annexkosten nicht, deshalb voraussichtlich Klageverfahren der Kommunen).

Minderausgaben in Höhe von rd. 2,6 Mio. € U. a. durch die Anpassung der Ausgaben für die Eingliederungshilfe nach dem SGB II an die aktuelle Entwicklung unter Berücksichtigung des RE 2007 und Rückgang der Fallzahlen im Bereich Asyl um rd. 20 % (UA. 42000), Minderausgaben bei der lfd. KdU durch Rückgang der Bedarfsgemeinschaften und Leistungsempfänger im letzten Jahr.

- FD 44:

Mehrausgaben in Höhe von 380.123 € im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder (UA 45400/46400) durch die Beschlüsse der RV zum Ausbau U 3, aufgrund von Fallzahlsteigerungen im Bereich der Hilfen für seelisch behinderte Kinder (3.45620.77003).

- FD 50:

U. a. Minderausgaben in Höhe von rd. 164.870 € bei den Personalkosten durch den Wegfall von 1,5 Stellen im Bereich Motopädie und Wegfall Ärztlicher Dienst in der Landesunterkunft. Die Personalkosten waren aber noch mit eingeplant worden.