

Übersicht über die vorläufigen Jahresergebnisse 2009 und 2010

Haushaltsjahr 2009		Plan in Mio. €	Vorl. Ergebnis in Mio. €	Differenz in Mio. €
Salden		- 28,2	- 19,2	+ 9,0
Ertrag		195,7	204,0	+ 8,3
Aufwand		223,8	223,1	+ 0,7
Verschlechterungen	maßgeblich durch			
Geringerer Ertrag				
Auflösung Sonderposten	Aufgrund der späten Haushaltsgenehmigung wurden die Zuschüsse später ausgezahlt. Daher fielen die entsprechenden Auflösungen zum Teil auch nicht mehr 2009 an.	3,6	3,1	- 0,5
aktivierte Eigenleistungen	Aufgrund der späten Haushaltsgenehmigung wurden viele Investitionsvorhaben verspätet begonnen, so dass die zu aktivierenden Eigenleistungen nicht mehr 2009 erbracht wurden.	1,1	0,1	- 1,0
Höherer Aufwand				
Personal inkl. Rückstellungen	Insbesondere Pensions- und Beihilferückstellungen auf Grundlage der Daten der Versorgungsausgleichskasse (VAK).	59,8	62,4	- 2,6
bilanzielle Abschreibungen	Abschreibung Sachanlagen (- 1,7) Wertberichtigungen auf Forderungen (- 0,8) Auflösung vergebener Investitionszuschüsse (- 0,5)	14,8	18,0	- 3,2
Verbesserungen	maßgeblich durch			
Höherer Ertrag				
Steuern und Abgaben	Gewerbesteuer (+0,8) Anteil Einkommensteuer (+0,4)	53,9	55,4	+ 1,5
Zuwendungen	Erstattungen durch Arbeitsagentur für Verwaltungsaufgaben nach SGB II (+ 0,4) Erstattungen des Landes für den Ausbau der Hilfeplanungen (+ 1,0)	56,3	59,1	+ 2,8
Leistungsentgelte	Mieten (+ 0,1) Veräußerungen von beweglichem Vermögen (+ 0,1) Erträge aus Vorjahresforderungen (+ 0,5)	4,4	5,3	+ 0,9

Haushaltsjahr 2009		Plan in Mio. €	Vorl. Ergebnis in Mio. €	Differenz in Mio. €
Kostenerstattungen	Ausgleichsbetrag für Kosten der Sozialhilfe nach § 5 AG-SGB XII (+ 1,5) Erstattungen für Integration nach SGB XII (Heilpädagogische Maßnahmen) in der KiTa Hauke Haien (+ 0,3) Schulkostenbeiträge (+ 0,3)	29,3	32,1	+ 2,8
Zinserträge	Verzinsung von Steuernachforderungen (+ 0,35)	0,5	0,9	+ 0,4
Geringerer Aufwand				
Sachaufwand	Gebäude- und Straßenunterhaltung (+ 2,0) Allgemeine Einsparungen in den Bereichen: - Abfall, Abwasser und Betriebshof (+ 1,0) - Kinder und Jugend (+0,2) - Stadtplanung und -entwicklung (+0,3) - Liegenschaften (+0,4)	31,7	27,7	+ 4,0
Zinsaufwand	Kassenkredite (+ 0,7) Investitionskredite (+ 0,3)	6,3	5,3	+ 1,0

Hinweis: Negative Vorzeichen bedeuten Ergebnisverschlechterungen, positive Vorzeichen Ergebnisverbesserungen

Haushaltsjahr 2010		Plan in Mio. €	Vorl. Ergebnis in Mio. €	Differenz in Mio. €
Salden		- 24,3	- 14,8	+ 9,5
Ertrag		206,0	210,0	+ 4,0
Aufwand		230,2	224,7	+ 5,5
Verschlechterungen	maßgeblich durch			
Geringerer Ertrag				
Zuwendungen Soziales	Erstattungen durch Arbeits- agentur für Verwaltungsaufga- ben nach SGB II (- 0,4) Personalkostenerstattungen des Landes für städtische Kinderta- gesstätten (-0,7)	6,1	5,0	- 1,1
Verkauf Anlagevermö- gen	Abwicklung DOC in 2011	11,5	3,3	- 8,2
Höherer Aufwand				
Personal inkl. Rückstel- lungen	Insbesondere Pensions- und Beihilferückstellungen auf Grundlage der Daten der VAK	61,4	62,0	- 0,6
bilanzielle Abschrei- bungen	Kein Aufwand durch Abgang Fläche DOC: Abwicklung in 2011	17,1	18,4	- 1,3
Verbesserungen	maßgeblich durch			
Höherer Ertrag				
Steuern und Abgaben	Gewerbesteuer (+4,3) Anteil Einkommensteuer (+0,9)	52,6	58,5	+ 5,9
Kostenerstattungen	Personalkostenerstattungen insb. RBZ (+ 1,1) Schulkostenbeiträge (+ 0,7) Erstattung anderer Jugendhilfe- träger (+ 0,3) Sozialhilfeerstattung nach § 5 AG SGB XII (+ 0,3) Kostenausgleich für auswärtige Kinder in städtischen Kinderta- geseinrichtungen (+0,1)	30,3	33,3	+ 3,0
Geringerer Aufwand				
Sachaufwand	Gebäude- und Straßenunterhal- tung (+ 1,9) Allgemeine Einsparungen in den Bereichen: - Zentrale Verwaltung (+ 0,2) - Abfall und Abwasser (+ 0,6) - Schulen (0,1) - Kinder und Jugend (+ 0,2)	31,0	27,7	+ 3,3
Transferaufwand	Hilfen zum Lebensunterhalt (+ 0,4) Hilfen zur Gesundheit (+ 0,7) Eingliederungshilfen (+ 0,7)	76,1	74	+ 2,1
Zinsaufwand	Kassenkredite (+ 0,6) Investitionskredite (+ 0,3)	6,2	5,3	+ 0,9

Hinweis: Negative Vorzeichen bedeuten Ergebnisverschlechterungen, positive Vorzeichen Ergebnisverbesserungen