



Wirtschaftsplan

2018

**der gemeinnützigen Gesellschaft für
Familienhilfe mbH**

G f F H

Inhalt	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplans	2
Vorbericht	3
Vorbemerkung	3
Bedarfsentwicklung	4
Anpassung der Personalsituation in der Geschäftsstelle an den gestiegenen Aufwand	6
Auswirkungen durch Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst	6
Tarifabschluss 2018	7
Darstellung der Planzahlen im Vergleich	7
Erfolgsplan gesamt	8
Gesamtübersicht Kontengruppen Planwerte 2018	9
Erfolgsplan – Mehrjahresvergleich	10
Erfolgsplan – Mehrjahresvergleich mit veränderter Darstellung 2018	11
Erfolgsplan – Konten mit Einzelansätzen	12
Übersicht Kostengruppe 2000 – JA WT	17
Übersicht Kostengruppe 3000 – Amt für Soziale Hilfen	18
Übersicht Kostengruppe 4000 – JA WT UMA	19
Übersicht Kostengruppe 5000 – externe Auftraggeber	20
Vermögensplan	21
Finanzplan	22
Stellenplan	23

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2018 der gemeinnützigen Gesellschaft für Familienhilfe mbH

Aufgrund des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz - EigBG), erfolgt die Vorlage des Wirtschaftsplanes 2018

- nach Vorberatung im Beirat am 18. Oktober 2017
- nach Zustimmung in der Gesellschafterversammlung am 19. Oktober 2017
- nach Beratung durch den Jugendhilfeausschuss am 14. November 2017

zur abschließenden Beschlussfassung durch den Kreistag am 13. Dezember 2017.

Waldshut-Tiengen, den 01.10.2017



Rudi Kappeler
Geschäftsführer

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 weist im Erfolgsplan aus

• Erträge	4.273.558 €
• Aufwendungen	4.081.115 €
<hr/>	
• Jahresergebnis	192.443 €

Vorbemerkung

Die vom Landkreis Waldshut 2001 gegründete gemeinnützige Familienhilfe GmbH (GfFH) nimmt zum 01.01.2002 ihre Tätigkeit auf, und am 22.01.2002 erfolgte der Eintrag in das Handelsregister.

Entsprechend §15 des Gesellschaftsvertrags hat die Geschäftsführung entsprechend den Vorschriften für die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe von Kommunen für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan zu erstellen, und diesen bis spätestens dem 31.12. des laufenden Jahres für das Folgejahr zur Beschlussfassung vorzulegen.

Zur Umsetzung der nachfolgend beschriebenen Leistungen werden bestehende Vereinbarungen zwischen dem Jugendamt, dem Amt für Soziale Hilfen und der GfFH regelmäßig überprüft und fortgeschrieben.

Für die Leistungen für das Jugendamt Waldshut nach dem SGB VIII (außer dem Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge, UMA) wird das Geschäftsjahr mit einem Nullergebnis abgeschlossen. Die GfFH erhält aus dem Haushalt des Jugendamtes auf der Basis des verabschiedeten Wirtschaftsplans unterjährig monatliche Akontozahlungen auf die zu erbringende Leistung. Für jeden geleisteten Einsatz wird ein Kostennachweis erstellt. Diese Kostennachweise werden zu den Fallakten der Abteilung Wirtschaftliche Jugendhilfe beim Jugendamt genommen.

Mit der Feststellung des tatsächlichen Aufwands im Rahmen des Jahresabschlusses bzw. im Wirtschaftsprüfungsbericht wird auf Basis der Summe aller Pflichtleistungen für das Jugendamt der Nullabschluss erstellt. Die Gesamtrechnung für das Jugendamt belief sich 2016 auf 1.786.273 Euro. Als Ausgleich zu den eingegangenen Akontozahlungen konnten 88.324,93 Euro an das Landratsamt zurücküberwiesen werden.

Bei externen Aufträgen („auswärtige“ Jugendämter weil z.B. Sorgeberechtigte/r nicht im LK WT wohnt/en, aber Kind lebt hier) werden die Kosten mit analoger Berechnung direkt in Rechnung gestellt.

Für die Aufgabe der Betreuung und Versorgung von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) sowie zur Schul- und Assistenzbegleitung nach dem SGB XII erfolgt die Finanzierung über monatliche Rechnungsstellung. Daraus ergibt sich zum Abschluss des Rechnungsjahres ein positives oder negatives Ergebnis.

Aufgrund der Veränderungen im Geschäftsablauf und dem Anstieg der damit verbundenen Risiken sind Rücklagen aufzubauen, die es der GfFH ermöglichen, ihre Verbindlichkeiten für einen Zeitraum von ca. 2 Monaten erfüllen zu können.

Bedarfsentwicklung

Die GfFH erbringt Pflichtaufgaben für den Landkreis Waldshut

1. im Bereich der Jugendhilfe in folgenden Hilfen nach dem SGB VIII
 - Sozialpädagogische Familienhilfe §31
 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche §35a
 - Erziehungsbeistandschaften §30
 - Hilfen für junge Volljährige §41 in Verbindung mit §30 oder §35a
 - Soziale Gruppenarbeit §29 am Bildungszentrum Bonndorf
 - Stationäre Jugendhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMA) §34

2. im Bereich der Sozialhilfe nach dem SGB XII
 - Eingliederungshilfe §54
 - a) in Form von Gruppenlösungen (Poolbildung) an Inklusionsschulen
 - b) in Kindertageseinrichtungen
 - c) als Einzelhilfen

Die Sozialpädagogische Familienhilfe

Diese Kernaufgabe der GfFH verzeichnet einen in etwa gleichbleibenden Bedarf. Der Halbjahresvergleich (erstes Halbjahr) ergibt:

2016	158	Einsätze
2017	162	Einsätze

Nachdem im Koalitionspapier für die im Herbst 2017 zu Ende gehende Legislaturperiode eine umfassende Novellierung der Jugendhilfe mit möglichen erweiterten Aufgaben in diesem Leistungsbereich angekündigt, aber nicht umgesetzt worden war — zeichnet sich aktuell die unveränderte Beibehaltung des §31 SGB VIII ab. Somit ist davon auszugehen, dass in 2018 der Bedarf auf dem Niveau von 2017 beibehalten bleibt.

Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche

Diese Hilfe wurde bis 2015 ausschließlich für SchülerInnen mit einer Autismusspektrumstörung (ASS) gewährt. Erstmals in 2016 wurde diese Hilfe auch Kindern in Kindertageseinrichtungen zuteil. In 2017 kamen zusätzlich wenige Hilfen nach §35a außerhalb von Kindertageseinrichtungen oder Schule hinzu, so dass von einem weiteren Anstieg in diesem Hilfebereich auszugehen ist. Auch der Jahresabschluss 2016 lässt dies vermuten, da der Ansatz überschritten wurde.

Vergleich erstes Halbjahr	<u>2016</u>	<u>2017</u>
in Kindertageseinrichtungen	3	7
in Schulen	27	27
<u>als Einzelleistung</u>	<u>0</u>	<u>2</u>
	30	36

Erziehungsbeistandschaften

Diese Hilfe wird überwiegend jungen Menschen gewährt, die ihren Lebensmittelpunkt zwar noch im Elternhaus haben, aber diese Beziehungen belastet sind, und deshalb eine von allen Beteiligten unterstützte Verselbständigung begleitet werden soll.

Vergleich erstes Halbjahr

2016	34	Einsätze
2017	31	Einsätze

Soziale Gruppenarbeit

Die soziale Gruppenarbeit ist ausschließlich gekoppelt an das Bildungszentrum Bonndorf. Zwei MitarbeiterInnen betreuen 8 – 10 SchülerInnen an zwei Nachmittagen pro Schulwoche.

Stationäre Jugendhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Seit dem Sommer 2015 ist die GfFH Träger von stationären Jugendhilfeeinrichtungen für unbegleitete Asylsuchende (UMA). Im Rahmen der stationären Betreuung kümmern sich MitarbeiterInnen der GfFH im Sommer 2017 um

- 4 UMA in der Jugendwohngemeinschaft Breite in Bad Säckingen
- 3 UMA in der Jugendwohngemeinschaft Liedermatte 1
- 3 UMA in der Jugendwohngemeinschaft Liedermatte 2
- 10 UMA in der Jugendwohngruppe Albruck
- 4 UMA in einer Einrichtung in Brennet (Wehr-Öflingen)
- 6 UMA in einer Einrichtung in Todtmoos

Der Landkreis Waldshut erfüllt seit Monaten unverändert seine Aufnahmequote und zählt bei Neuzugängen zu den abgebenden Landkreisen. Durch die mit der zunehmenden Aufenthaltsdauer und dem Erreichen der Volljährigkeit verbundenen Entwicklungen stehen Veränderungen in der Betreuungsform an.

Belastend aus Sicht einer zukunftsorientierten Planung mit den jungen Männern (Schulabschluss/Ausbildung) sind einzelne Entscheidungen des Bundesamtes für Migration.

Ein weiteres Problem ist der Fachkräftemangel in der Arbeit mit UMAs. Eine Begehung der Einrichtungen durch die Aufsichtsbehörde beim Landesjugendamt bestätigte die fachkompetente Arbeit und Qualität der Einrichtungen, gleichwohl entbindet dies nicht von den Vorgaben zum Fachkräfteanteil im Personal.

Eingliederungshilfe nach dem SGB XII

Ein Blick auf die Zahlen dokumentiert den Anstieg im Bedarf.

Vergleich erstes Halbjahr	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Gruppenlösungen an Inklusionsschulen	15	29
in Kindertageseinrichtungen	23	34
<u>als Einzelhilfen</u>	<u>2</u>	<u>6</u>
	40	69

Dieser Fachbereich verzeichnet den größten Fallzahlenzuwachs und ist auch im dritten Jahr nach Hinzunahme dieser Aufgabe noch sehr schwer zu kalkulieren.

Anpassung der Personalsituation in der Geschäftsstelle an den gestiegenen Aufwand

Die letzten und mittelfristig abschließenden personellen Veränderungen in der Geschäftsstelle erfolgten im Sommer 2017.

Als 2015 die Aufgabe zur Betreuung von jungen unbegleiteten Asylsuchenden übernommen wurde, war nicht absehbar, welcher Aufwand mit der Umsetzung verbunden sein würde. Die für den Fachbereich Sozialpädagogische Familienhilfe zuständige Mitarbeiterin übernahm zusätzlich diese Koordinationsaufgabe. Sehr bald wurde erkennbar, dass im Verhältnis zu den bisherigen Aufgaben diese Aufgabe einen deutlich höheren Steuerungs- und Koordinationsaufwand mit sich brachte. Es war zur Bewältigung der Aufgaben und zur Sicherung der Qualitätsstandards im Bereich der Sozialpädagogischen Familienhilfe zu entscheiden, ob die Fachbereiche getrennt werden, oder mit Unterstützung gebündelt auf einer Fachbereichsleiterin bleiben können. Auch mit Blick auf ein mögliches Abklingen des Bedarfs im Fachbereich UMA erfolgte die Verstärkung durch eine Unterstützung für die Fachbereichsleiterin.

Im Fachbereich Integrationshilfe dokumentieren die Fallzahlen den gestiegenen Bedarf. Mit dem Schuljahresbeginn 2017/2018 arbeiten 61 MitarbeiterInnen in diesem Fachbereich. Es war deshalb angezeigt, auch hier eine Verteilung zu planen. Die Aufteilung der Koordination und Betreuung der MitarbeiterInnen erfolgt in die Bereiche Kindertageseinrichtungen und Schule.

Finanzielle Auswirkungen durch die Anwendung des Tarifvertrages für den Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD-SuE/VKA)

Die GfFH hat in Abstimmung mit ihren MitarbeiterInnen 2009 auf eine Überleitung in dieses damals neue Tarifwerk verzichtet, und wendete hinsichtlich der Lohnbestandteile weiterhin den TVöD/VKA an.

Zu diesem Tarifvertrag trat zum 01.01.2017 eine neue Entgeltordnung in Kraft. In dieser neuen Entgeltordnung sind wegen des Tarifvertrages SuE die Berufsgruppen des Sozialen Bereichs nicht mehr enthalten. Seit 2009 haben die Tarifparteien des TVöD-SuE gegenüber dem „normalen“ TVöD geringfügig höhere Abschlüsse erzielt.

Um die Gehaltsstruktur für Beschäftigte im Sozialen Bereich den Tarifergebnissen anzugleichen, und um bei der Akquise von Fachkräften nicht im Nachteil zu sein, hat die Gesellschafterversammlung zugestimmt, in 2017 in die Entgeltordnung des TVöD-SuE überzuleiten. Durch die Überleitung werden Personalmehrkosten in Höhe von 3,0 % verursacht.

Die Beschäftigten wurden in der ersten Septemberwoche 2017 individuell postalisch über ihre Zuordnung und die finanziellen Auswirkungen informiert. Bis zur Erstellung dieses Berichts Ende September gingen wenige Nachfragen, jedoch keinerlei Anregungen zu Korrekturen ein.

Mit der Überleitung zum 01.09.2017 sind deshalb im Wirtschaftsplan 2018 diese Mehrkosten einzuplanen. Das Ergebnis von 3% entspricht in etwa der durchschnittlichen zusätzlichen Steigerung des SuE gegenüber dem TVöD seit seiner Einführung im Jahr 2009. Es hat sich gezeigt, dass eine Überleitung analog der Entgeltordnung des SuE zu den bereits 2009 festgestellten ungleichen Erhöhungen führt – je nach Entgeltgruppe und Stufe. ErzieherInnen, die in die SuE-Gruppe 8b übergeleitet wurden, profitieren in Abhängigkeit ihrer Stufe mehr als SozialarbeiterInnen, die in die Gruppe 11b übergeleitet wurden.

Durchschnittlich betrug der Anstieg bei Vollzeit monatlich 87,28 Euro.

Tarifabschluss 2018

Der derzeitige Tarifabschluss zum SuE läuft zum 28.02.2018 aus. Die Beobachtung der Tarifentwicklung im TVöD lässt erwarten, dass in 2018 eine Tarifierhöhung mit ca. 2,5% vereinbart werden wird. Analog wird dies ab dem März 2018 für den SuE angenommen, weshalb dieser Personalkostenanstieg entsprechend einzuplanen ist.

Darstellung der Planzahlen im Vergleich

Die bisher genutzte vergleichende Darstellung zwischen dem Ergebnis 2016, dem aktuellen Ansatz 2017 und dem Planjahr 2018, kann im vorliegenden Bericht nicht wie gewohnt abgebildet werden. Im Mai/Juni 2017 wurde in der Finanzbuchhaltung auch in Folge auf die Erweiterung der Fachbereiche und die Zunahme an Buchungen eine umfängliche Umstellung vorgenommen. Ziel ist eine differenzierte Zuordnung aller Kosten zu den jeweiligen Kostenstellen.

In diese Kostenstellen werden neben den Kosten, die direkt zugeordnet werden können, auch diejenigen Kosten prozentual zugeordnet, die als Overheadkosten bezeichnet werden. Dazu zählen z.B. und vor allem die Kosten, die durch die Geschäftsstelle generiert werden.

Die rückwirkende Zuordnung dieser Kosten für die Monate Januar bis Mai 2017 wurde auf Basis eines vergleichenden prozentualen Wertes der in den jeweiligen Fachbereichen erbrachten Fachleistungsstunden vorgenommen. Es kann davon ausgegangen werden, dass die in den Detailplänen negativ ausgewiesenen Ergebnisse der Buchungen von Januar bis April 2017, die wiederum in Kombination mit den Fachleistungsstunden vom September 2017 Grundlage für die Hochrechnung des Mittelbedarfs 2018 sind, bis zum Jahresende ausgeglichen werden.

Die Darstellung der Planzahlen wird somit erst für das Jahr 2020 in einer für alle drei darzustellenden Jahre durchgehend vergleichbaren Form möglich sein.

E R F O L G S P L A N 2018

1. Umsatzerlöse		
Hilfen nach §§ 30/31/41	1.378.621 €	
IGH Schulbegleitung § 35a	668.673 €	
Soziale Gruppenarbeit § 29	27.182 €	
Hilfen nach § 41	55.016 €	
Verrechnung mit Drittauftraggebern	80.950 €	
Unbegleitete minderj. Flüchtl. UMA	883.240 €	
IGH nach dem SGB XII	1.176.856 €	
Dolmetschertätigkeit	3.019 €	
		4.273.558 €
2. sonstige betriebliche Erträge		
	0 €	
3. Personalaufwand:		
PK JA WT	1.625.258 €	
PK KSA WT	875.211 €	
PK UMA	466.059 €	
PK extern	75.357 €	
Geschäftsstelle/allg. Verwaltung	635.762 €	
		3.677.647 €
4. Abschreibungen auf Anlagegüter		
	10.200 €	
5. sonst. betriebl. Aufwendungen		
Sachaufwand Geschäftsstelle	32.186 €	
Sachaufwand Einrichtungen UMA	69.463 €	
Werbe-Reisekosten Geschäftsst.	2.364 €	
Werbe-Reisekosten JA WT	57.475 €	
Werbe-Reisekosten KSA	5.445 €	
Werbe-Reisekosten UMA	13.610 €	
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt Gesch.	9.597 €	
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt KSA	21.629 €	
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt UMA	2.520 €	
Reparatur/Instandhaltung	2.628 €	
Sonstg (Gesch / DATEV / Prüfung etc.)	35.843 €	
Sonstige Kosten JA	8.835 €	
Sonstige Kosten KSA	6.504 €	
Sonstige Kosten UMA	105.819 €	
	16.211 €	
	3.140 €	
		393.268 €
		4.081.116 €
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
	0 €	0 €
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	0 €	0 €
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		192.443 €
vorläufiges Jahresergebnis		<u>192.443 €</u>

Auswertung Jan.-April 2017

Bezeichnung	Summen gesamt	Gruppe 1000 Geschäftsstelle VERTEILUNG ! Ist-Wert (aufgelaufen)	Gruppe 2000 JA WT Ist-Wert (aufgelaufen)	Gruppe 3000 KSA Ist-Wert (aufgelaufen)	Gruppe 4000 UMA JA WT Ist-Wert (aufgelaufen)	Gruppe 5000 Extern Ist-Wert (aufgelaufen)
Umsatzerlöse	1.323.788,13		643.901,28	306.419,18	352.090,92	21.376,75
So. betr. Erlöse	20,00	20,00				
Kostenarten:						
Personalkosten	1.089.789,39	160.792,74	471.871,12	235.236,66	202.287,09	19.601,78
Raumkosten	33.802,97	10.728,62			23.074,35	
Versich./Beiträge	5.552,54	4.903,68			648,86	
Werbe-/Reisekosten	23.589,81	620,77	17.548,28	883,99	4.536,77	
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	14.330,00	3.198,84		7.209,52	3.921,64	
Abschreibungen	3.400,00	3.400,00				
Reparatur/Instandh.	875,92	875,92				
Sonstige Kosten	51.749,05	11.947,62	2.945,10	2.185,68	34.670,65	
Summe		196.468,19	492.364,50	245.515,85	269.139,36	19.601,78
Verteilung Allgemekosten			93.410,99	54.550,89	44.381,50	4.124,81
Gesamtkosten	1.223.089,68		585.775,49	300.066,74	313.520,86	23.726,59
Zinserträge	1,04	1,04				
Vorläufiges Ergebnis	100.719,49	21,04	58.125,79	6.352,44	38.570,06	-2.349,84

Die Geschäftstellenkosten i.H.v.

196.468,19 werden aus dem % Anteil der Gesamtstunden Januar-April 2017 verteilt auf vier Fachbereiche (Ziffern in blau). Die Verteilung innerhalb der Fachbereiche ist aus den Folgelisten ersichtlich.

PLANWERTE 2018

Stunden Jan.-April 2017	gesamt	4.595,84	Gruppe 2000 JA WT	Gruppe 3000 KSA	Gruppe 4000 JA WT UMA	Gruppe 5000 extern
Durchschnitt/Monat		1.148,96				
Stunden Sept.2017		1.458,75				
Stundenvergleich ergibt:						
Planwerte 2018						
Umsatzerlöse	4.273.558,29	Gruppe 1000 Geschäftsstelle VERTEILUNG ! Planwerte	2.129.492,43	1.176.856,25	883.240,01	83.969,60
So. betr. Erlöse	0,00					
Kostenarten:						
Personalkosten	3.677.647,47	635.762,36	1.625.258,36	875.211,03	466.058,55	75.357,17
Raumkosten	101.648,91	32.185,86			69.463,05	
Versich./Beiträge	19.350,62	16.211,04			3.139,58	
Werbe-/Reisekosten	78.894,18	2.364,44	57.474,70	5.444,73	13.610,31	
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	33.745,08	9.596,52		21.628,56	2.520,00	
Abschr. kalkulatorisch	10.200,00	10.200,00				
Reparatur/Instandh.	2.627,76	2.627,76				
Sonstige Kosten	157.001,55	35.842,86	8.835,30	6.504,00	105.819,39	
Summe	4.081.115,57	744.790,84	1.691.568,36	908.788,32	660.610,88	75.357,17
Verteilung Allgemekosten			360.490,65	241.634,13	126.151,64	16.514,42
Gesamtkosten	4.081.115,57		2.052.059,01	1.150.422,45	786.762,52	91.871,59
Zinserträge		0,00				
Vorläufiges Ergebnis	192.442,73		77.433,42	26.433,80	96.477,49	-7.901,99

ERFOLGSPLAN**2018**

- Konten mit Einzelansätzen - / Ertrag

Einnahmen Kontengruppe	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
	<u>Umsatzerlöse</u>			
46900/910/960	Hilfen nach §§ 30/31/41	1.433.637	1.463.651	1.425.998
46940/941	IGH Schulbegleitung § 35a	668.673	442.309	388.234
46930	SGA Bildungszentrum Bonndorf § 29	27.182	25.743	20.639
46920	Verrechnung mit Drittauftraggebern	80.950	60.761	84.327
46911 - 932	Unbegleitete minderj. Flüchtl. UMA	883.240	1.027.465	1.115.574
46924	IGH nach dem SGB XII	1.176.856	949.169	594.028
46916 - 958	Erlöse Fremdgelder UMA		45.292	37.408
46921	Erlöse sonstige Dritte			6.536
48300	Sonstige Betriebliche Erträge			980
46961	Übersetzungstätigkeit	3.019		1.468
49300	Auflösung Rückstellung			102
49700	Versicherungsentschädigung			9.419
71100	Zinserlöse	0	50	193
49600	Periodenfremde Erträge			
	Gesamteinnahmen	4.273.558	4.014.440	3.684.905

Die Planung 2018 basiert auf dem Iststand vom September 2017.

ERFOLGSPLAN

- Konten mit Einzelansätzen - / Ertrag

Einnahmen Kontengruppe	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2016	Kosten- stelle	Bezeichnung	Ansatz 2018
	<u>Umsatzerlöse</u>				Jugendamt Waldshut	
46900/910/960	Hilfen nach §§ 30/31/41	1.463.651	1.425.998	2000 § 18,31,27(3)		1.221.128
46940/941	IGH Schulbegleitung § 35a	442.309	388.234	2010 § 30		157.493
46930	SGA BZ Bdrf § 29	25.743	20.639	2020 § 29		27.182
46920	Verrechnung Extern	60.761	84.327	2030 § 35a Schule		541.909
46911 - 932	PK UMA	1.027.465	1.115.574	2040 § 35a Kiga		93.253
46924	IGH nach dem SGB XII	949.169	594.028	2050 § 35a		33.511
46916 - 958	Erlöse Fremdgelder UMA	45.292	37.408	2050 § 41		55.016
46921	Erlöse sonstige Dritte	0	6.536		Kreissozialamt Waldshut	
48300	Sonstige Betr. Erträge	0	980	3000 § 54 Gruppenlösung		621.832
46961	Übersetzungstätigkeit	0	1.468	3010 § 54 KiGa		336.464
49300	Auflösung Rückstellung	0	102	3020 § 54 Einzel u. Sonstige		218.561
49700	Versich.sentschädigung	0	9.419		Jugendamt Waldshut UMA	
71100	Zinserlöse	50	193	4000 Albruck		382.068
49600	Periodenfremde Erträge	0	0	4010 Bad Säkingen Breite		196.530
	Gesamteinnahmen	4.014.440	3.684.905	4020 Waldshut Liedermatte DG		130.433
				4030 Waldshut Liedermatte EG		107.323
				4040 Wehr-Öflingen		60.687
				4041 Todtmoos-Weg		0
				4110 § 41 ivm. § 34s		6.200
					Extern/sonstige	
				5000 § 18,33		19.871
				5020 § 27-3		9.541
				5040 § 35a Schule		51.538
				5070 Dolmetschertätigkeit		3.019
						4.273.558

Die Planung 2018 basiert auf dem Iststand vom Sommer 2017.

Umsatzerlöse	Konto	Kosten- stelle	Plan	Ansatz	Ergebnis
			2018	2017	2016
Jugendamt Waldshut					
Erlöse § 29 SGB VIII	46930	2020	27.182	25.743	20.639
Erlöse § 30 SGB VIII	46900	2010	157.493	128.713	148.904
Erlöse § 31 SGB VIII	46910	2000	1.221.128	1.287.131	1.245.164
Erlöse § 35a SGB VIII Schule	46940	2040	541.909	442.309	339.638
Erlöse § 35a SGB VIII KIGA	46941	2030	93.253	0	48.597
Erlöse § 35a SGB VIII		2045	33.511	0	0
Erlöse § 41 SGB VIII	46960	2050	55.016	47.808	31.929
Erlöse § 34 SGB VIII JuWo Al	46943	4000	382.068	462.148	281.151
Erlöse § 34 SGB VIII JuWo Br	46912	4010	196.530	144.997	161.176
Erlöse § 34 SGB VIII Lima DG	46931	4020	130.433	106.106	43.244
Erlöse § 34 SGB VIII Lima EG	46932	4030	107.323	106.106	56.070
Erlöse § 34 SGB VIII Öflingen		4040	60.687		
Erlöse § 34 SGB VIII Langf.	46933	4042	0	0	9.175
Erlöse § 33 SGB Annex VIII UMA	46911	4100	0	65.021	222.555
Erlöse § 41 i.V mit § 34 SGB VIII	46942	4110	6.200	143.087	25.725
Erlöse § 34 SGB VIII JuWoSchö	46909		0	0	231.002
Erlöse § 35 SGB VIII ISE	46913		0	0	5.957
Erlöse § 34 SGB VIII JuWo Ke	46914		0	0	79.519
Fremdgelder (FG)					
Erstausstattung ISE	46915			0	0
Fahrgeld ISE	46916			0	75
Kleidergeld ISE	46917			0	60
Sonderbedarf ISE	46918			0	75
Taschengeld ISE	46919			0	158
Erstausstattung Keltenweg	46925			0	0
Fahrgeld Keltenweg	46926			0	524
Kleidergeld Keltenweg	46927			0	950
Taschengeld Schöpfenbach	46904			0	1.983
Kleidergeld Schöpfenbach	46905			0	7
Fahrkarten Schöpfenbach	46906			0	338
Sonderbedarf Schöpfenbach	46907			0	1.367
Erstausst.Schöpfenbach	46908			0	3.186
Sonderbedarf Keltenweg	46928			0	1.188
Taschengeld Keltenweg	46929			0	1.282
Taschengeld Breite	46934			9.371	2.451
Kleidergeld Breite	46935				1.641
Fahrkarten Breite	46936				337
Erstausstattung Breite	46938				945
Fahrgeld Albruck	46944			21.282	1.084
Erstausstattung Albruck	46946				965
Kleidergeld Albruck	46947				2.490
Taschengeld Albruck	46948				3.605
Fahrgeld Lima DG	46950			7.665	449
Kleidergeld Lima DG	46951				544
Taschengeld Lima DG	46953				988
Fahrgeld Lima EG	46955			6.974	583
Kleidergeld Lima EG	46956				670
Taschengeld Lima EG	46958				1.291
GU Langenfahren B.S.	46959			0	1.577
Amt für Soziale Hilfen					
Erlöse LRA-Sozialamt	46922			25.728	679
Erlöse § 54 SGB XII Schulen	46923	3000	621.832	541.796	343.371
Erlöse § 54 SGB XII Kiga	46924	3010	336.464	381.645	220.801
Erlöse § 54 SGB XII Einzel/Sonst.	46901	3020	218.561	0	29.177
andere Leistungsgewährer					
Erlöse Extern 18, 33	46920	5000	19.871	60.761	84.327
Erlöse Extern 27-3		5020	9.541		
Erlöse Extern 35a Schule		5040	51.538		
Erlöse Sonstige Dritte	46921			0	6.536
sonstige Erlöse					
Sonderbedarf Breite	46937			0	2.126
Sonderbedarf Albruck	46945			0	3.015
Sonderbedarf Lima DG	46952			0	728
Sonderbedarf Lima EG	46957			0	729
Erlöse LRA Übersetzungstätigkeit	46961	5070	3.019	0	1.468

	Konto	Kosten- stelle	Plan 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016	
Umsatzerlöse						
sonstige betriebliche Erträge						
Erträge Auflösung von Rückstellungen	49300		0	0	102	
Sonstige betriebliche Erträge	48300		0	0	680	
Periodenfremde Erträge	49600		0	0	0	
Versich.entschädigung, Schadenersatz	49700		0	0	0	
Erhaltene Skonti	57300		0	0	11	
Erhaltene Rabatte	57700		0	0	175	
Zinserträge						
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	71000		0	50	0	
Sonstiger Zinsertrag	71100		0	0	6	
			4.273.558	4.014.441		3.675.186
Ausgaben						
Löhne und Gehälter						
Löhne und Gehälter Rückstellung	60000				-54.150	
Gehälter § 30/31	60200			-918.162	-868.808	
Gehälter § 33 UMA	60201			-25.357	-22.643	
Gehälter § 54 SGB XII IGH	60202			-352.709	-221.683	
Gehälter § 34 SGB VIII ISE-Stelle	60203				-4.033	
Gehälter § 54 SGB XII Soz.Amt KIGA	60204			-246.426	-142.980	
Gehälter § 34 SGB VIII Keltenweg	60205				-25.718	
Gehälter § 34 SGB VIII Breite B.S	60206			-54.251	-52.148	
Gehälter § 34 SGB VIII Schöpfenb.	60207				-80.846	
Gehälter § 33 UMA-Pflegef.	60208				-91.321	
Gehälter § 41 i.V m. § 34	60209			-82.987	-13.642	
Gehälter § 34 SGB VIII Albbr	60210			-255.516	-147.251	
Gehälter § 34 SGB VIII Li.DG	60211			-40.712	-19.579	
Gehälter § 34 SGB VIII Li.EG	60212			-40.231	-18.453	
Gehälter Stammpersonal	60220			-319.883	-271.207	
Gehälter Hilfen nach § 29	60230			-15.588	-15.062	
Gehälter Hilfen nach § 35a	60240			-302.387	-244.129	
Gehälter § 41						
Löhne für Minijobs	60350				-2.107	
Minijob Schöpfenbach	60351				-6.994	
Minijobs Keltenweg	60352				-2.452	
Pauschale Steuer für Aushilfen	60400				-592	
Nebenkosten Personal	60450				-40	
Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	60690				-2.034	
Krankengeldzuschüsse	60700				9.419	
VWL	60800				-732	
				-2.654.209		-2.299.183
soziale Abgaben						
Gesetzl.Soz.Aufw.§ 30/31	61100			-534.571	-444.229	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	61200			-3.267	-2.838	
Auslagenersatz	61300			-69.115	-73.845	
Aufwendungen für Altersversorgung	61400				-333	
ZVK	61500			-200.162	-165.456	
Sonstige soziale Abgaben	61700				-150	
				-807.115		-686.851
Abschreibungen						
Abschreibung immaterielle VermG	62000				-115	
Abschreibungen auf Sachanlagen	62200			-4.500	-4.214	
Sofortabschreibung GWG	62600				-10.464	
Abschreibungen auf WG Sammelposten	62640				0	
				-4.500		-14.794
sonstige betriebliche Aufwendungen						
Raumkosten						
Führungszeugnisse	63000			-886		
Raummieta Fobis	63000			-900		
Kosten Gremien	63000			-600		
Kosten Betriebsarzt	63000			-800		
Miete Chilbiweg	63100			-12.720	-18.230	
Miete ISE-Stellen	63101				-705	
Miete Keltenweg	63102				-9.765	
Miete Breite	63103			-10.600	-11.100	
Miete Schöpfenbach	63104				-11.370	
Miete Albbruck	63105			-18.009	-14.175	
Miete Lima 1 DG	63106			-7.200	-4.800	
Miete Lima 2 EG	63107			-7.560	-4.410	
NK Chilbiweg 25	63250			-9.360	-3.939	
NK Keltenweg	63252				-1.902	

Umsatzerlöse	Konto	Kosten- stelle	Plan 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
NK Breite	63253			-3.480	-3.350
NK Schöpfebachtal	63254				-3.730
NK Albruck	63255			-8.854	-6.187
NK Lima 1 DG	63256			-1.560	-1.028
NK Lima 2 EG	63257			-1.560	-887
Reinigung	63300				-4.305
Reinigung Keltenweg	63302				0
Reinigung Breite	63303				0
Reinigung Schöpfenbach	63304				-5.795
Reinigung Albruck	63305				-149
Instandhaltung betriebl. Räume	63350			-500	-2.514
Instandh. u Ausstattg. ISE	63351				0
Instandh. u Ausstattg. Keltenweg	63352				-352
Instandh. u Ausstattg. Breite	63353			-300	
Instandh. Räume JuWo Albruck	63355			-1.500	-26.616
Instandh. Räume Lima 2 EG	63357				-388
				-90.889	-135.697
Versicherungen, Beiträge, Gebühren					
BGV Verssicherungen MA GfFH	64000			-10.680	-11.675
Haftpflicht UMA	64000			-823	
Versicherung Gothaer	64000			-215	
Versicherungen Keltenweg	64002				-109
BGV Vers. Breite	64003			-110	-109
BGV Vers. JuWo Albruck	64004			-200	-100
BGV Vers. Lima 1 DG	64005			-110	
BGV Vers. Lima 2 DG	64006			-110	
Abschlussveröff., Sonstige Abgaben	64300			-700	-146
Sonstige Abgaben UMA	64301				-198
				-12.948	-12.337
Reisekosten / Auslagenersatz					
Kasko-Schäden Eigenteil	65450			-1.500	-611
Sonstige Kfz-Kosten	65700				-47
Fremdfahrzeugkosten	65950				-254
Streuartikel	66050				-559
Repräsentationskosten	66300			-2.000	-6
Bewirtung FH	66400			-1.300	-822
Bewirtung Anlässe	66410				-2.468
Sonstige Bewirtung	66420				-32
Aufmerksamkeiten	66430				0
Bildungs-+Verw.Kosten FSJ				-2.352	
Reisek. § 30/31	66500			-42.000	-45.916
Reisek. § 33 + 34 UMA	66501			-17.510	-14.061
Reisek. § 54 SGB XII IGH	66502			-900	-754
Reisek. Stammpersonal	66510			-1.200	-1.707
Reisek. § 29	66530			-100	0
Reisek. § 35a	66540			-800	-1.679
Reisek. AN Übernachtungsaufwand	66600			-3.310	-645
Reisek. AN Verpfleg.mehraufwand	66640				-83
				-72.972	-69.643
Verwaltung					
Kosten EDV und Dienstleistung	67800			-23.480	-13.293
Fremdarbeit FSJ Stamm	67802			-9.600	-3.195
Fremdarbeit FSJ Albruck	67803			-9.600	-3.998
Fremdarbeit FSJ IGH	67804			-13.728	-7.202
Fremdarbeit /Ehrenamtliche MA	67805				-660
Porto	68000			-1.800	-1.510
Telefon	68050				-1.740
Telefon+Internet Einrichtungen UMA	68051			-1.160	-2.063
Geschäftshandys	68060			-3.516	-2.151
Telefon+Internet Bereitstellung KRBF	68070				-5.959
Telefax und Internetkosten	68100				-258
Bürobedarf	68150			-1.800	-2.978
Bürobedarf UMA	68152			-500	-1.195
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	68200			-1.500	-1.576
Fortbildung FH u allg. u. SV FH u. BGM	68210			-19.102	-15.271
Fortbildung Stammpersonal	68211			-2.800	-1.775
Fortbildung u. SV § 35a	68212			-2.125	-1.258
Fortbildung u. SV UMA	68213			-7.660	-5.323
Fortbildung u. SV § 54 SGB XII IGH	68214			-6.665	-778
DATEV-Semnar	68221			-500	0

Umsatzerlöse	Konto	Kosten- stelle	Plan 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
					-105.536
					-72.184
Beratung					
Rechts- und Beratungskosten	68250			-1.500	-949
Abschluss- und Prüfungskosten	68270			-5.800	-6.379
DATEV-Gebühren	68300			-3.800	-4.615
					-11.100
					-11.943
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
Sonstige betriebliche Aufwendungen	63000			-800	-5.103
Sonstige betriebliche Aufwendung IGH	63001				-811
S.b.A. Haushalt ISE	63002				-349
S.b.A. Taschengeld ISE	63003				-100
S.b.A. Erstausrüstung ISE	63005				-113
S.b.A. Fahrkarten ISE	63006				-75
S.b.A. Kleidergeld ISE	63007				-180
S.b.A. Haushalt Keltenweg	63008				-4.276
S.b.A. Kleidung Keltenweg	63009				-853
S.b.A. Fahrkarten Keltenweg	63010				-449
S.b.A. Taschengeld Keltenweg	63011				-1.281
S.b.A. Erstausrüstung Keltenweg	63012				-507
S.b.A. Sonderbedarf Keltenweg	63013				-988
S.b.A. Haushalt Breite	63014			-8.760	-8.214
S.b.A. Taschengeld Breite	63015			-7.319	-2.451
S.b.A. Kleidergeld Breite	63016				-1.649
S.b.A. Fahrkarten Breite	63017				-785
S.b.A. Sonderbedarf Breite	63018			-2.050	-2.155
S.b.A. Erstausrüstung Breite	63019				-1.016
S.b.A. Haushalt Albruck	63031			-21.900	-11.938
S.b.A. Sonderbedarf Albruck	63032			-5.130	-3.274
S.b.A. Taschengeld Albruck	63033			-16.151	-3.527
S.b.A. Kleidergeld Albruck	63034				-2.252
S.b.A. Erstausrüstung Albruck	63035				-1.833
S.b.A. Fahrkarten Albruck	63036				-1.920
S.b.A. Haushalt Schöpfenbach	63040				-7.595
S.b.A. Taschengeld Schöpfenbach	63041				-2.072
S.b.A. Fahrkarten Schöpfenbach	63043				-338
S.b.A. Sonderbedarf Schöpfenbach	63044				-463
S.b.A. Erstausrüstung Schöpfenbach	63045				-2.005
Honorarkraft Schöpfenbach/Albruck	63046				-8.831
S.b.A. Haushalt Lima 1 DG	63047			-6.570	-3.231
S.b.A. Taschengeld Lima 1 DG	63048			-6.126	-1.177
S.b.A. Fahrkarten Lima 1 DG	63049				-509
Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter	68400			-1.560	-881
Werkzeuge und Kleingeräte	68450			-500	-3.755
Div.Kleingeräte Betr.JuWo Keltenweg	68452				-273
Div.Kleingeräte JuWo Breite	68453			-500	-721
Div.Kleingeräte JuWo Schöpfenbach	68454				-1.319
Div.Kleingeräte JuWo Albruck	68455			-1.500	-5.182
Div.Kleingeräte JuWo Lima 1 DG	68456			-400	-1.288
Div.Kleingeräte JuWo Lima 2 EG	68457			-400	-1.753
Sonstiger Betriebsbedarf	68500			-5.900	-1.902
Sonstiger Betriebsbedarf Keltenweg	68502				-363
Sonstiger Betriebsbedarf Breite	68503				-195
Sonstiger Betriebsbedarf Schöpfenbach	68504				-209
Sonstiger Betriebsbedarf Albruck	68505				-1.123
Sonstiger Betriebsbedarf Lima 1 DG	68506				-541
Sonstiger Betriebsbedarf Lima 2 EG	68507				-211
NK des Geldverkehrs	68550			-1.000	-1.006
NK des Geldverkehrs ISE	68551				-8
NK des Geldverkehrs Keltenweg	68552				-43
NK des Geldverkehrs Breite	68553			-70	-59
NK des Geldverkehrs Schöpfe	68554				-36
NK des Geldverkehrs Albruck	68555			-80	-56
NK Geldverkehr Lima 1 DG	68556			-70	-21
NK Geldverkehr Lima 2 EG	68557			-70	-26
Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust	68890				300
Abgänge Sachanl. Restbuchwert bei BV	68950				-4.693
Einstellung in die PWB auf Forderungen	69200				0
Periodenfremde Aufwendungen	69600			-100	-45
AO Aufwendungen finanzwirksam	75010				0
S.b.A. Sonderbedarf Lima 1 DG	63050			-1.539	-1.130

Umsatzerlöse	Konto	Kosten- stelle	Plan	Ansatz	Ergebnis
			2018	2017	2016
S.b.A. Kleidergeld Lima 1 DG	63052				-960
S.b.A. Haushalt Lima 2 EG	63053			-6.570	-2.925
S.b.A. Taschengeld Lima 2 EG	63054			-5.435	-1.199
S.b.A. Fahrkarten Lima 2 EG	63055				-509
S.b.A. Sonderbedarf Lima 2 EG	63056			-1.539	-325
S.b.A. Kleidergeld Lima 2 EG	63058				-540
S.b.A. Langenfuhren B.S.	63059				-1.377
Rep./Instandh. Anlagen, Betriebs-Gesch.	64700				-281
DATEV-kosten für Hard- und Software	64950			-350	-1.860
				-102.389	-118.832
Erlöse				4.014.440	3.684.905
Ausgaben				-3.857.158	-3.431.182
Investitionen				-13.100	
Ergebnis				144.182	253.723

Übersicht Kontengruppe 2000 - JA WT

WP 18

Auswertung Jan.-April 2017

Bezeichnung kurz	Gruppe 2000	Kst. 2000	Kst. 2010	Kst. 2020	Kst. 2030	Kst. 2040	Kst. 2045	Kst. 2050
	Summen Jugendamt WT	§18,31,27(3)	§ 30	§ 29	§ 35a KiGa	§ 35a Schule	§ 35a	§ 41
	Ist-Wert (aufgelaufen)							
Umsatzerlöse	643.901,28	429.043,80	42.904,36	8.580,88	29.443,04	117.993,28		15.935,92
Kostenarten:								
Personalkosten	471.871,12	291.563,03	43.515,35	6.830,34	25.709,67	78.126,88	2.140,33	23.985,52
Werbe-/Reisekosten	17.548,28	-23,25						
Sonstige Kosten	2.945,10					78,00		
Summe	492.364,50	291.539,78	43.515,35	6.830,34	25.709,67	78.204,88	2.140,33	23.985,52
Verteilung Allg.kosten	93.410,99	57.604,86	8.356,81	1.276,14	5.059,12	16.203,07	478,58	4.432,42
Verteilung Allg.kosten 2500		12.604,13	1.828,50	279,22	1.106,95	3.545,28	104,71	969,83
Gesamtkosten	585.775,49	361.748,77	53.700,66	8.385,70	31.875,74	97.953,23	2.723,62	29.387,77
Vorläufiges Ergebnis	58.125,79	67.295,03	-10.796,30	195,18	-2.432,70	20.040,05	-2.723,62	-13.451,85

Ergänzend sind hier die Allgemeinkosten aus dem jeweiligen Fachbereich auf die Hilfen verteilt.

PLANWERTE 2018	Summen							
Stunden Jan.-April 2017	17.822,27	10.990,67	1.594,43	243,48	965,25	3.091,45	91,31	845,68
Durchschnitt/Monat	4.455,57	2.747,67	398,61	60,87	241,31	772,86	22,83	211,42
Stunden Sept.2017	4.864,34	2.693,58	443,50	60,88	241,31	1.120,70	73,92	230,45

Stundenvergleich ergibt:

Planwerte 2018

	Summen	*						
Umsatzerlöse		1.156.644,84	149.176,22	25.746,87	88.328,20	513.293,38	31.741,84	52.110,96
plus 3% Umstellung auf SuE		1.191.344,19	153.651,51	26.519,28	90.978,05	528.692,18	32.694,10	53.674,28
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	2.129.492,43	1.221.127,79	157.492,80	27.182,26	93.252,50	541.909,49	33.511,45	55.016,14
Kostenarten:								
Personalkosten		857.470,94	145.248,58	20.494,39	77.128,21	339.866,90	20.792,45	78.433,40
plus 3% Umstellung auf SuE		883.195,07	149.606,04	21.109,22	79.442,06	350.062,91	21.416,22	80.786,40
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	1.625.258,36	905.274,95	153.346,19	21.636,95	81.428,11	358.814,48	21.951,63	82.806,06
Werbe-/Reisekosten	57.474,70							
Sonstige Kosten	8.835,30							
Summe	1.691.568,36	905.274,95	153.346,19	21.636,95	81.428,11	358.814,48	21.951,63	82.806,06
Verteilung Allg.kosten	360.490,65	199.618,12	32.867,28	4.511,75	17.883,21	83.053,79	5.478,13	17.078,38
Verteilung Allg.kosten 2500		36.718,50	6.045,73	829,91	3.289,50	15.277,23	1.007,67	3.141,46
Gesamtkosten	2.052.059,01	1.141.611,57	192.259,19	26.978,60	102.600,82	457.145,50	28.437,42	103.025,91
Vorläufiges Ergebnis	77.433,42	79.516,22	-34.766,40	203,65	-9.348,32	84.763,99	5.074,03	-48.009,77

Übersicht Kontengruppe 3000 - Amt für Soziale Hilfen WT

WP 18

Auswertung Jan.-April 2017

Bezeichnung kurz	Gruppe 3000 Summen KSA Ist-Wert (aufgelaufen)	Kst. 3000	Kst. 3010	Kst. 3020	Kst. 3500
		§ 54 GL	§ 54 KiGa	§ 54 Ein.+So	Allgem. KSA
		Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)
Umsatzerlöse	306.419,18	160.392,70	114.142,02	31.884,46	
Kostenarten:					
Personalkosten	235.236,66	119.439,07	97.673,80	18.123,79	
Werbe-/Reisekosten	883,99				883,99
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	7.209,52			7.209,52	
Sonstige Kosten	2.185,68		17,68		2.168,00
Summe	245.515,85	119.439,07	97.691,48	25.333,31	3.051,99
Verteilung Allg. Kosten	54.545,05	30.755,98	18.411,49	5.377,58	
Verteilung Allg. Kosten 3500		1.720,91	1.030,19	300,89	
Gesamtkosten	300.060,90	151.915,96	117.133,15	31.011,78	
Vorläufiges Ergebnis	6.358,28	8.476,74	-2.991,13	872,68	

Die Allgemeinkosten aus dem jeweiligen Fachbereich sind auf die Hilfen verteilt.

PLANWERTE 2018

Summen

Stunden Jan.-April 2017	6.358,28	5.477,37	3.513,18	1.417,44
Durchschnitt/Monat	2.602,00	1.369,34	878,30	354,36
Stunden Sept.2017	3.260,53	1.676,17	817,43	766,93

Stundenvergleich ergibt:

Planwerte 2018

Umsatzerlöse		588.995,30	318.696,26	207.019,55	
plus 3% Umstellung auf SuE		606.665,16	328.257,15	213.230,13	
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	1.176.856,25	621.831,79	336.463,58	218.560,89	
Kostenarten:					
Personalkosten		438.605,07	272.715,30	117.674,21	
plus 3% Umstellung auf SuE		451.763,22	280.896,76	121.204,44	
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	875.211,03	463.057,30	287.919,18	124.234,55	
Werbe-/Reisekosten	5.444,73				5.439,72
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	21.628,56			21.628,56	
Sonstige Kosten	6.504,00				6.504,00
Summe	908.788,32	463.057,30	287.919,18	145.863,11	11.943,72
Verteilung Allg. Kosten	241.634,13	124.219,03	60.578,80	56.836,30	
Verteilung Allg. Kosten 3500		6.142,59	2.995,60	2.810,54	
Gesamtkosten	1.150.422,45	593.418,92	351.493,58	205.509,95	
Vorläufiges Ergebnis	26.433,80	28.412,86	-15.030,00	13.050,94	

Auswertung Jan.-April 2017

Übersicht Kontengruppe 4000 - JA WT - UMA

Bezeichnung lang	Gruppe 4000	Kst. 4000	Kst. 4010	Kst. 4020	Kst. 4030	Kst. 4040	Kst. 4041	Kst. 4042	Kst. 4100	Kst. 4110	Kst. 4500
	Summe UMA JA WT	UMA JA WT Kraftwerk	UMA JA WT Breite	UMA JA WT Lima 1 DG	UMA JA WT Lima 2 EG	UMA JA WT Wehr Brennet	UMA JA WT Todt. Weg	UMA JA WT Langfuhren	UMA JA WT Annex §33 /§41(33)	UMA JA WT §34s/§41(34s)	UMA JA WT allgemein
	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)								
Umsatzerlöse	352.090,92	163.587,94	51.985,28	38.935,18	38.725,72	13.172,49	2.732,28	6.836,36	25.531,56	10.584,11	
Entgeltleistungen	338.260,98	156.994,97	49.392,10	36.541,91	36.475,20	13.172,49	2.732,28	6.836,36	25.531,56	10.584,11	
Fremdgelder	13.829,94	6.592,97	2.593,18	2.393,18	2.250,52						
Kostenarten:											
Personalkosten	202.287,09	93.410,33	23.133,81	18.174,10	20.365,08	7.737,05	2.258,04	8.827,56	11.543,12	15.361,85	1.476,15
Raumkosten	23.074,35	10.786,07	5.219,20	3.220,71	3.848,37						
Versicherungen und Beiträge	648,86	236,58	140,72	135,78	135,78						
Werbe- und Reisekosten	4.536,77	377,26			211,90						3.947,61
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	3.921,64	3.561,64	360,00								
Sonstige Kosten (incl.Fremdgelder)	34.670,65	16.806,32	6.857,83	4.812,49	4.790,01	24,00					1.380,00
Summe	269.139,36	125.178,20	35.711,56	26.343,08	29.351,14	7.761,05	2.258,04	8.827,56	11.543,12	15.361,85	6.803,76
Verteilung Allg. Kosten	44.376,75	21.150,76	6.034,01	4.451,06	4.959,32	1.022,82	297,58	1.163,37	2.620,34	2.677,47	
Verteilung Allg. Kosten 4500		3.242,79	925,12	682,43	760,35	156,82	45,63	178,37	401,75	410,50	
Gesamtkosten	313.516,11	149.571,76	42.670,69	31.476,57	35.070,82	8.940,68	2.601,25	10.169,30	14.565,21	18.449,82	
Vorläufiges Ergebnis	38.574,81	14.016,18	9.314,59	7.458,61	3.654,90	4.231,81	131,03	-3.332,94	10.966,35	-7.865,71	

Ergänzend sind hier die Allgemeinkosten aus dem jeweiligen Fachbereich auf die Hilfen verteilt.

PLANWERTE 2018							beendet 2017	entfällt 2018		
Stunden Jan.-April 2017	7.732,94	4.774,11	800,03	669,59	739,16	286,98	86,96	0,00	0,00	376,11
Durchschnitt/Monat	1.933,24	1.193,53	200,01	167,40	184,79	71,75	21,74			94,03
Stunden Sept.2017	1.702,25	869,60	241,32	178,27	160,87	104,36	130,44			17,39

Stundenvergleich ergibt:

Planwerte 2018

Umsatzerlöse:											
Entgeltleistungen	797.300,93	343.157,97	178.782,82	116.744,63	95.261,09	57.481,96	0,00	0,00	0,00	5.872,46	
plus 3% Umstellung auf SuE	821.219,96	353.452,71	184.146,30	120.246,97	98.118,92	59.206,42	0,00	0,00	0,00	6.048,64	
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	841.750,46	362.289,03	188.749,96	123.253,15	100.571,89	60.686,58	0,00	0,00	0,00	6.199,85	
Fremdgelder	41.489,55	19.778,91	7.779,54	7.179,54	6.751,56						
Summe	883.240,01	382.067,94	196.529,50	130.432,69	107.323,45	60.686,58	0,00	0,00	0,00	6.199,85	
Kostenarten:											
Personalkosten		204.175,33	83.736,63	58.062,88	53.186,81	33.762,85	0,00	0,00	0,00	8.523,33	
plus 3% Umstellung auf SuE		210.300,59	86.248,72	59.804,77	54.782,42	34.775,73	0,00	0,00	0,00	8.779,03	
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	466.058,55	215.558,10	88.404,94	61.299,89	56.151,98	35.645,13	0,00	0,00	0,00	8.998,51	
Raumkosten	69.463,05	32.358,21	15.897,60	9.662,13	11.545,11						
Versicherungen und Beiträge	3.139,58	1.902,74	422,16	407,34	407,34						
Werbe- und Reisekosten	13.610,31	1.131,78	0,00		635,70						11.842,83
Fremdarbeit FSJ u. Ehrenamt	2.520,00	1.440,00	1.080,00								
Sonstige Kosten (incl. Fremdgelder)	105.819,39	52.226,40	20.573,49	14.437,47	14.370,03	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.140,00
Summe	660.610,88	304.617,23	126.378,19	85.806,83	83.110,16	35.717,13	0,00	0,00	0,00	8.998,51	15.982,83
Verteilung Allg. Kosten	126.151,64	64.445,06	17.883,95	13.211,24	11.921,89	17.400,76	0,00	0,00	0,00	1.288,75	
Verteilung Allg. Kosten 4500		8.164,89	2.265,81	1.673,80	1.510,45	2.204,60	0,00	0,00	0,00	163,28	
Gesamtkosten	786.762,52	377.227,18	146.527,95	100.691,87	96.542,50	55.322,48	0,00	0,00	0,00	10.450,54	
Vorläufiges Ergebnis	96.477,49	4.840,76	50.001,55	29.740,82	10.780,95	5.364,10	0,00	0,00	0,00	-4.250,69	

Übersicht Kontengruppe 5000 - Externe Auftraggeber

WP 18

Auswertung Jan.-April 2017

Bezeichnung	Gruppe 5000 Summen Ex	Kst. 5000 §18,33 ex	Kst. 5020 §27(3) ex	Kst. 5040 §35a Sch.ex	Kst. 5070 Dolmetscher-tätigkeit
	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	Ist-Wert (aufgelaufen)	
Umsatzerlöse	21.376,75	5.779,52	3.012,18	12.585,05	
Kostenarten:					
Personalkosten	19.601,78	5.341,87	4.036,72	10.223,19	
Verteilung Allg.Kosten	4.124,37	797,53	706,39	2.255,85	364,59
Gesamtkosten	23.726,15	6.139,40	4.743,11	12.479,04	364,59
Vorläufiges Ergebnis	-2.349,40	-359,88	-1.730,93	106,01	-364,59

PLANWERTE 2018

Stunden Jan.-April 2017	786,99	152,18	134,79	430,45	69,57
Durchschnitt/Monat	196,75	38,05	33,70	107,61	17,39
Stunden Sept.2017	222,84	41,30	33,70	139,14	8,70

Stundenvergleich ergibt:

Planwerte 2018

Umsatzerlöse		18.821,99	9.037,21	48.816,37	2.859,93
plus 3% Umstellung auf SuE		19.386,65	9.308,33	50.280,86	2.945,72
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	83.969,60	19.871,31	9.541,03	51.537,88	3.019,37
Kostenarten:					
Personalkosten		17.396,71	12.111,06	39.654,91	2.215,18
plus 3% Umstellung auf SuE		17.918,61	12.474,39	40.844,56	2.281,64
plus 2,5% Lohnerhöhung 2018	75.357,17	18.366,57	12.786,25	41.865,67	2.338,68
Verteilung Allg. Kosten	16.514,42	3.060,70	2.497,47	10.311,51	644,75
Gesamtkosten	91.871,59	21.427,27	15.283,72	52.177,18	2.983,42
Vorläufiges Ergebnis	-7.901,99	-1.555,95	-5.742,68	-639,29	35,94

VERMÖGENSPLAN

2018

A. Finanzierungsmittel		Plan 18	Plan 17	Ergebn 16
Lfd. Nr.	Bezeichnung	€	€	€
1.	Zuführung zum Stammkapital			
2.	Zuführungen zu Rücklagen			
3.	Jahresüberschuss	192.442,73	144.182,00	253.723,82
4.	Zuweisungen und Zuschüsse			
5.	Zuführung zu Rückstellungen			
6.	Krediteinnahmen			
7.	Abschreibungen	10.200,00	4.500,00	14.793,54
8.	Rückflüsse aus gew. Krediten			
9.	Erübrigte Mittel Vorjahre	420.103,36	283.921,36	47.948,04
Summe		622.746,09	432.603,36	316.465,40

B. Finanzierungsbedarf		Plan 18	Plan 17	Re 16
Lfd. Nr.	Bezeichnung			
1.	Sachanlagen	35.000,00	12.500,00	32.544,04
2.	Entnahme aus Rücklagen			
3.	Jahresfehlbetrag			
4.	Entnahme langfr. Rückstellungen			
5.	Tilgung von Krediten			
6.	Gewährung von Krediten an Dritte			
7.	Finanzierungsfehlbetrag			
	verbl. Deckungsmittel	587.746,09	420.103,36	283.921,36
Summe		622.746,09	432.603,36	316.465,40

Bilanzielle Darstellung zum 31.12.:

	Plan 2018	Plan 2017	Re 2016
Stammkapital/Rücklagen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
+ Gewinnvortrag	441.279,86	297.097,86	43.374,04
./. Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00
+ Jahresüberschuss	192.442,73	144.182,00	253.723,82
./. Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
+ langfristige Kreditverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
+ langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
./. langfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00
./. Anlagevermögen	70.976,50	46.176,50	38.176,50
Deckungsmittelreserve	587.746,09	420.103,36	283.921,36

Mittelfristige Finanzplanung

	Plan 2017 EURO	Plan 2018 EURO	Plan 2019 EURO	Plan 2020 EURO	Plan 2021 EURO
Finanzierungsmittel					
Zuführung zum Stammkapital					
Zuführungen zu Rücklagen					
Jahresüberschuss	144.182,00	192.442,73	90.000,00	80.000,00	70.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse					
Rückzahlung gewährter Kredite					
Abschreibung	4.500,00	10.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Erübrigte Mittel Vorjahre	283.921,36	420.103,36	587.746,09	654.746,09	711.746,09
Summe:	432.603,36	622.746,09	689.746,09	746.746,09	793.746,09

Finanzierungsbedarf

Sachanlagen	12.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Jahresfehlbetrag					
Tilgung von Krediten					
Finanzierungsfehlb.					
verbl. Deckungsmittel	420.103,36	587.746,09	654.746,09	711.746,09	758.746,09
Summe:	432.603,36	622.746,09	689.746,09	746.746,09	793.746,09

Funktions- bezeichnung	Entgelt- Gruppe TVöD/VKA	2016	
		Anzahl Stichtag	VZ-Stellen 01.09.2016
Beschäftigte	1	0	0,00
	2	0	0,00
	3	4	2,59
	4	0	0,00
	5	20	9,48
	6	6	3,27
	7	0	0,00
	8	49	26,15
	9	26	15,35
	10	2	1,72
	11	0	0,00
	12	1	1,00
Summe		108	59,57

Funktions- bezeichnung	Entgelt- Gruppe SuE/VKA	2018		2017	
		Anzahl	VZ-Stellen	Anzahl Stichtag	VZ-Stellen 01.09.2017
Beschäftigte	S 2	5	2,64	5	2,64
	S 3	25	9,17	23	8,44
	S 4	20	11,86	16	9,49
	S 8a	48	21,35	46	20,46
	S 8b	1	0,51	1	0,51
	S11b	25	13,71	26	14,26
	TVöD				
	1	1	0,19	1	0,19
	6	2	1,23	2	1,23
	7	1	1,00	1	1,00
	8	2	0,51	2	0,51
	9b	3	2,28	3	2,28
	10	2	1,82	2	1,82
	14	1	1,00	1	1,00
	Summe		136	67,28	129