



Wirtschaftsplan

2020

**der gemeinnützigen Gesellschaft für
Familienhilfe mbH**

G f F H



Inhalt	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplans	2
Vorbericht	3
Vorbemerkung	3
Aufgaben und Fallzahlentwicklung	4
Zusammenfassung der Fallzahlentwicklung	5
Fachliche Standards in der Personalbegleitung zur Qualitätssicherung	5
Gesamtbetrachtung	7
Erfolgsplan	8
Planwerte 2020 auf der Basis von Finanzaufwand u Fallzahlen 1. Halbj. 2019	9
Erfolgsplan – Mehrjahresvergleich	10
Entwicklung der Fachleistungsstunden 2018-2019 Plan 2020	11
Fallzahlen Jan – Jul 2019	12
Vermögensplan	13
Mittelfristige Finanzplanung	14
Stellenplan	15
Einnahmen/Ausgaben detaillierter Mehrjahresvergleich	16
<u>Anhang - Halbjahresabschluss 2019</u>	
Personalkostenentwicklung Jan – Jun 2019	18
Halbjahresergebnis Jan-Jun 2019 Gesamt	19
Halbjahresergebnisse pro Fachbereich und Hilfe	20

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2020 der gemeinnützigen Gesellschaft für Familienhilfe mbH

Aufgrund des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz - EigBG),
erfolgt die Vorlage des Wirtschaftsplanes 2020

- nach Vorberatung im Beirat am 20. September 2019
- nach Verabschiedung in der Gesellschafterversammlung am 17. Oktober 2019
- nach Beratung durch den Jugendhilfeausschuss am 19. November 2019

zur abschließenden Bestätigung durch den Kreistag am 11. Dezember 2019.

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 weist im Erfolgsplan aus

• Erträge	4.656.666 €
• Aufwendungen	4.632.328 €
<hr/>	
• Jahresergebnis	24.338 €

Vorbemerkung

Die vom Landkreis Waldshut 2001 gegründete gemeinnützige Familienhilfe GmbH (GfFH) nimmt zum 01.01.2002 ihre Tätigkeit auf. 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 einen Wirtschaftsplan zu erstellen, und diesen bis spätestens dem 31.12. des laufenden Jahres für das Folgejahr der Gesellschafterversammlung 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 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 2018 auf 2.127.498,91 Euro (VJ: 1.896.170 Euro). Als Ausgleich zu den eingegangenen Akontozahlungen wurden 2.182,47 Euro (VJ: 35.533,72 Euro) an das Landratsamt zurücküberwiesen.

Bei Aufträgen Dritter (z.B. andere JÄ wg. Kostenzuständigkeit) werden monatliche Rechnungen erstellt.

Die Leistungen für das Amt für soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe nach dem SGB XII werden über einzelfallbezogene Akontozahlungen verrechnet und entweder bei Fallende oder jeweils zum Ende des Geschäftsjahres spitz abgerechnet.

Der Wirtschaftsplan 2020 beinhaltet im Anhang die Auswertung zum Halbjahresabschluss 2019.

Aufgaben und Fallzahlentwicklung

Die GfFH erbringt Pflichtaufgaben für den Landkreis Waldshut

1. im Bereich der Jugendhilfe in folgenden Hilfen nach dem SGB VIII
 - Umgangsbegleitung nach Trennung/Scheidung § 18
 - Soziale Gruppenarbeit § 29 am Bildungszentrum Bonndorf
 - Erziehungsbeistandschaften § 30
 - Sozialpädagogische Familienhilfe § 31
 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche § 35a
 - Hilfen für junge Volljährige § 41 in Verbindung mit § 30 oder § 35a
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 bei zielgleichem Bildungsangebot

Sozialpädagogische Familienhilfe nach § 31 SGB VIII

Diese Schwerpunktaufgabe der GfFH verzeichnet gegenüber den Vergleichszeiträumen der Vorjahre einen in etwa gleichbleibenden Bedarf an Zahl der Einsätze. Hinsichtlich der pro Einzelfall eingesetzten Fachleistungsstunden ergibt sich eine Anhebung auf das Niveau von 2016.

Der Halbjahresvergleich (jeweils erstes Halbjahr) ergibt:

	2016	2017	2018	2019
Anzahl Einsätze	158	162	151	155
Stunden gesamt	16.830	16.108	15.574	16.889

Es kann davon ausgegangen werden, dass 2020 die Fallzahl in durchschnittlicher Anzahl zu den dargestellten Halbjahreswerten erwartet werden kann.

Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche

Diese Hilfe wurde bis 2015 ausschließlich für SchülerInnen mit einer Autismusspektrumsstörung (ASS) gewährt. Erstmals in 2016 wurde diese Hilfe auch Kindern in Kindertageseinrichtungen zuteil. Vergleich ebenfalls jeweils erstes Halbjahr.

	2016	2017	2018	2019
in Kindertageseinrichtungen	3	7	4	4
in Schulen	27	27	30	35
sonstige Begleitung	0	2	2	0
gesamt	30	36	36	39

Zum Schuljahresbeginn 2019/2020 sind keine gravierenden Änderungen erkennbar, so dass in etwa gleichbleibend geplant wird.

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.

Auswertung des jeweils ersten Halbjahres.

	2016	2017	2018	2019
Anzahl Einsätze	34	31	35	36

Soziale Gruppenarbeit

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

Stationäre Jugendhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Im Prüfungsbericht 2018 mit Jahresabschluss wurde ausführlich dargestellt, dass sich im Jahresverlauf 2018 das Ende des Bedarfs an stationärer Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge abzeichnete. Vor dem Hintergrund rückläufiger Belegung der Einrichtungen bei entsprechend der Landesvorgaben gleichbleibendem Personalbestand ergab sich für 2018 für diesen Bereich ein Minus in Höhe von 161.246,86 Euro, so dass die Einrichtungen zu schließen waren.

In 2019 folgten die letzten beiden Einrichtungen. Zum 28.02.2019 betraf dies die Wohngruppe in Albruck, die anstatt mit 10 zuletzt nur noch von 6 jungen Männern bewohnt war und zum 31.07.2019 die Wohngemeinschaft Liedermatte II, die nur noch mit 2 anstatt 4 jungen Männern bewohnt war.

Das Jahresergebnis 2019 wird insofern für diesen Aufgabenbereich erneut ein - wenn gleich deutlich geringeres - Minus ausweisen werden.

Eingliederungshilfe nach dem SGB XII

Diese Aufgabe stellt eine zunehmende Herausforderung dar. Für Assistenzleistungen nach dem SGB XII im Rahmen der inklusiven Beschulung besteht kein Fachkräftegebot. Gleichwohl wird in der Aufgabenumsetzung von den eingesetzten Mitarbeitenden ein hohes Maß an Flexibilität und Einfühlungsvermögen verlangt. Viele erleben erstmals den direkten Kontakt mit Menschen mit einer teilweise massiven Behinderung. Unseren Anspruch an Qualität und Qualitätssicherung in diesem Arbeitsfeld verbinden wir mit einer sorgfältigen Auswahl der Bewerberinnen und Bewerber für diese komplexe Aufgabe. Hinzu kommt, dass das jeweilige Setting Kindertageseinrichtung oder Schule in der Regel ein Arbeitsumfeld ist, mit dem die überwiegende Mehrheit unserer Mitarbeitenden zuletzt über die eigenen Kinder Kontakt hatte, und nun erwartet wird sich in dieses Systeme einzupassen.

Vergleich erste Halbjahre 16 bis 19

	2016	2017	2018	2019
Gruppenlösung an Inklusionsschulen	15	29	54	54
in Kindertageseinrichtungen	23	34	36	52
als Einzelhilfen	2	6	14	17
gesamt	40	69	104	123

Im Oktober 2018 waren für Leistungen nach dem SGB XII 85 Mitarbeitende eingestellt. Im Juli 2019 waren es bereits exakt 100. Unter Hinzurechnung der Mitarbeitenden, die ebenfalls über den Fachbereich ambulante Eingliederungshilfe betreut werden und Leistungen nach dem SGB VIII § 35a erbringen, wurden im Juli 2019 insgesamt 126 Mitarbeitende über diesen Fachbereich betreut.

Dieser Fachbereich verzeichnet nach wie vor einen Fallzahlenzuwachs, und ist auch im fünften Jahr nach Hinzunahme dieser Aufgabe schwer zu planen, zumal die Planungssicherheit durch zeitliche Verzögerung in der Bescheidung bis in das bereits laufende Schuljahr hinein zusätzlich erschwert wird.

Zusammenfassung der Fallzahlentwicklung

Die Planung 2020 orientiert sich an den Fallzahlen und wirtschaftlichen Ergebnissen des ersten Halbjahres 2019. Die Planung 2019 war gekennzeichnet von der Erwartung eines deutlichen Rückgangs im Fachbereich UMA - wie auch eingetreten - bei etwa gleichbleibenden Zahlen und Aufwendungen in den anderen Bereichen. Die eingetretene Zunahme an Einsätzen und Fallstunden spiegelt sich darin jedoch nicht wieder, so dass der Halbjahresabschluss 2019 ein Minus von 67.450 Euro berechnet.

Im Wesentlichen wird dies bedingt durch die Fallstunden für das Jugendamt, die in der Abschlagszahlung 2019 in dieser Höhe nicht kalkuliert waren.

Planung im WP 2019 für die Aufgaben nach den §§ 18,31,27(3):	32.539 Std.
Erwartung 2019 in diesen Leistungen aufgrund der Zahlen Jan-Jun 2019	35.801 Std.

Bei einem Fachleistungsstundensatz von 37,00 Euro ergibt dies einen Fehlbetrag in Höhe von 120.694 Euro, wovon die Hälfte in etwa dem Halbjahresergebnis 2019 entspricht.

Fachliche Standards in der Personalbegleitung zur Qualitätssicherung

Wie unter dem Abschnitt Eingliederungshilfe nach dem SGB XII bereits ausgeführt und durch die Zahlen belegt wird erkennbar, dass zum Gelingen der Inklusion erhebliche Anstrengungen notwendig sind. Zur Qualitätssicherung genügt nicht eine rein bedarfsabhängige Begleitung durch die Mitarbeitenden in der Geschäftsstelle ergänzt durch geeignete Fortbildungsangebote.

Bereits die Zahl von 126 Mitarbeitenden ist Beleg dafür, dass Zuständigkeit und Verantwortung verteilt auf derzeit 1,2 Fachkräfte in der Fachbereichsleitung nicht die angestrebte Qualität sichern können.

Komplexe Einzelfallsituationen generieren erheblichen Interventionsbedarf. In jedem Einzelfall sind eine Anzahl unterschiedlicher Professionen beteiligt. Beispiel Autismusspektrumstörung: fallsteuernde/r Kollegin oder Kollege des Jugendamtes, Autismus Beauftragte des Schulamtes, Klassenlehrerin oder Klassenlehrer, Eltern, ggfls. Schulleitung, unsere Mitarbeitende, ggfls. Mitarbeitende des Autismus Therapiezentrums.

Eine fachliche Begleitung durch die Fachbereichsleitung erfordert Vor- und Nachbereitung gemeinsam mit unserer Mitarbeitenden.

Gleichzeitig muss die fachliche Begleitung intensiviert werden über die Durchführung von Regionaltreffen.

Ergänzend ist die Intensivierung der Akquise von jungen Menschen für ein Freiwilliges Soziales Jahr vorgesehen. In verschiedenen Einsätzen halten wir die Umsetzung über FSJ-Kräfte für angemessen und geeignet. Neben dem Effekt der Kosteneinsparung wollen

wir junge Menschen an Soziale Berufe heranzuführen und hier gezielt an den der Sonderpädagogik, da in diesem Bereich erheblicher Personalmangel kommuniziert wird. Dieser Bereich wird ergänzt durch einen Ausbildungsplatz im Rahmen der praxisintegrierten Ausbildung zur Erzieherin (PIA), den wir ebenfalls anbieten.

Im Ergebnis führt dies zur Konsequenz der personellen Verstärkung im Fachbereich ambulante Eingliederungshilfe um mindestens eine halbe Stelle. Das Halbjahresergebnis 2019 weist im Fachbereich IGH ein Plus von 49.928 Euro aus. Dies ist ebenfalls Ergebnis einer gegenüber dem Plan 2019 gestiegenen Fallstundenzahl, die, entgegen der Abrechnungsweise mit dem Jugendamt, mit dem Amt für Soziale Hilfen über monatliche Zahlungen abgerechnet werden. Mit diesem Ertragsergebnis ist eine zusätzliche halbe Stelle finanziert.

Gesamtbetrachtung

Der Wirtschaftsplan 2020 weist als Ergebnis einen Betrag in Höhe von plus 24.338 Euro aus. Im Vergleich zur Erwartung 2019 mit plus 6.731 Euro, den Ergebnissen 2018 mit minus 71.662 Euro und 2017 mit plus 136.801 Euro ist dies eine Kalkulation die darauf basiert, dass die vorhandenen Rücklagen ausreichend sind.

In der Zusammenarbeit mit dem Jugendamt und dem Amt für Soziale Hilfen wurden Vereinbarungen getroffen, die einen zeitnahen Ausgleich von Zahlungserwartungen ermöglichen, so dass die Risiken der regelmäßigen Geschäftstätigkeit begrenzt sind, und ein mehr als ein teilweiser Ausgleich der Ergebnisse der Jahre 2018 und 2019 derzeit als nicht notwendig bewertet wird.

In 2020 steht nach 18 Jahren ein Wechsel in der Geschäftsführung an. Die Bewältigung der alltäglichen Aufgaben verlangt von den Mitarbeitenden in der Geschäftsstelle ein hohes Maß an Flexibilität und Kreativität. Jede Absprache mit exakter Definition bestimmter Prozesse verlangt regelmäßig Ausnahmen von der Ausnahme einzubinden in vorhandene Regelwerke.

Die geplante Ergänzung im Fachbereich ambulante Eingliederungshilfe komplettiert auf der Basis des aktuellen Aufgabenvolumens eine Struktur zur geeigneten Aufgabenbewältigung. Der Wechsel in der Geschäftsführung wird möglicherweise dennoch kleinere oder größere Übergangsschwierigkeiten mit sich bringen, so dass zunächst intern aber auch extern alle Beteiligten in Jugendamt und Amt für Soziale Hilfen als auch in den Gremien der GfFH aufgerufen sind, diesen Übergang konstruktiv zu begleiten, damit die Arbeit der GfFH erfolgreich fortgesetzt werden kann.



Rudi Kappeler
Geschäftsführer

04.09.2019

ERFOLGSPLAN
WP 2020

1. Umsatzerlöse		
SGB VIII §§ 18/27-3/30/31/41	1.559.882 €	
SGB VIII Eingliederung § 35a Schule/Kita	805.087 €	
SGB VIII Soziale Gruppenarbeit § 29	29.696 €	
SGB VIII Hilfen nach § 41	89.620 €	
Verrechnung mit Drittauftraggebern	79.494 €	
SGB XII Zielgleich Einzel/Sonstige	463.742 €	
SGB XII Inklusion Schule	1.032.252 €	
SGB XII Inklusion Kitas	596.892 €	
Dolmetschertätigkeit		
2. sonstige betriebliche Erträge	0 €	4.656.666 €
3. Personalaufwand:		
PK JA WT	2.125.497 €	
PK KSA WT	1.601.710 €	
PK UMA	0 €	
PK extern	66.179 €	
Geschäftsstelle/allg.Verwaltung	458.113 €	
		4.251.499 €
4. Abschreibungen auf Anlagegüter		11.700 €
5. sonst. betriebl. Aufwendungen		
Raumkosten	20.813 €	
Sachaufwand Einrichtungen UMA	0 €	
Fortbildungskosten	55.000 €	
Werbe-Reisekosten Geschäftsst.		
Werbe-Reisekosten JA WT	77.043 €	
Werbe-Reisekosten AfSH + Sonstige	15.403 €	
Werbe-Reisekosten UMA	0 €	
Fremdarbeit FSJ u. BuFDi	14.000 €	
Reparatur/Instandhaltung	10.065 €	
Sonstg (Geschst. / EDV Hard.-u.Softw. Allg. V. etc.)	100.930 €	
Sonstige Kosten JA	17.716 €	
Sonstige Kosten AfSH	25.670 €	
Sonstige Kosten UMA	0 €	
Versich./Beiträge	12.489 €	
Rechts- u. Beratungsaufwand/DATEV/Prüfung	20.000 €	
		369.129 €
		4.632.328 €
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		24.338 €
vorläufiges Jahresergebnis		<u>24.338 €</u>

Berechnung Planwerte Erlöse WP 2020
Ermittlung der Stundenanzahl 2020 auf Grundlage Hochrechnung Std. Jan-Jul 2019
Verteilung auf alle Hilfen

					Kostenstelle 1000		Aufwand gesamt		Plan 2020 inkl 3,5% kalk. Lohnsteigerung	
					Jan-Jun Aufwand	Plan 2020 Aufwand	Jan - Jun 2019			
							Aufwand im FB direkt	Aufwand gesamt aus FB + 1000		
					292.293	824.942				
	wt		Planwerte Stunden * 2019	%-Anteile 2019	Planwerte Stunden 2020	%-Anteile 2020				
	igh		61.108	44,60%	66.623	47,15%	130.363	388.994	1.064.005	2.484.286
	ex		50.566	43,47%	71.518	50,62%	127.047	417.572	787.676	2.092.886
	uma		2.935	2,22%	3.147	2,23%	6.494	18.376	31.725	79.494
			4.709	9,71%	0	0,00%	28.389	0	129.991	0
Kostenst.			119.317	100,00%	141.288	100,00%	292.293	824.942	2.013.397	4.656.666
2000	wt	18,31,27-3	32.539	53,25%	35.801	53,74%	69.416	209.033	566.565	1.322.840
2010	wt	30	5.831	9,54%	5.784	8,68%	12.439	33.772	101.524	237.042
2020	wt	29	730	1,20%	730	1,10%	1.558	4.265	12.719	29.696
2030	wt	35a kita	939	1,54%	1.371	2,06%	2.003	8.008	16.352	38.179
2040	wt	35a Schule	18.249	29,86%	21.825	32,76%	38.930	127.432	317.742	741.879
2045	wt	35a	616	1,01%	0	0,00%	1.313	0	10.720	25.030
2050	wt	41	2.204	3,61%	1.111	1,67%	4.703	6.484	38.384	89.620
			61.108	100,00%	66.623	100,00%	130.363	388.994	1.064.005	2.484.286
5000	ex	18,31	1.007	34,31%	1.070	33,98%	2.228	6.245	10.885	27.276
5020	ex	27-3	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
5010	ex	30	136	4,62%	429	13,62%	300	2.503	1.466	3.674
5005	ex	29	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
5030	ex	35ak kita	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
5040	ex	35as Schule	1.388	47,29%	1.200	38,13%	3.071	7.007	15.002	37.592
5065	ex	54 gl	404	13,78%	404	12,85%	895	2.361	4.371	10.953
5070	ex	41-30	0	0,00%	45	1,42%	0	261	0	0
			2.935	100,00%	3.147	100,00%	6.494	18.376	31.725	79.494
3000	igh	54 gl	24.940	49,32%	33.132	46,33%	62.662	193.446	388.497	1.032.252
3010	igh	54 kita	14.421	28,52%	20.287	28,37%	36.234	118.448	224.646	596.892
3020	igh	54 einzel/sonst	11.204	22,16%	18.099	25,31%	28.151	105.678	174.533	463.742
			50.566	100,00%	71.518	100,00%	127.047	417.572	787.676	2.092.886
4100	uma	33	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
4000	uma	34	3.020	64,13%	0	0,00%	18.205	0	83.359	101.564
4120	uma	41 30	1.670	35,46%	0	0,00%	10.066	0	46.092	56.158
4040	uma	34s	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
4110	uma	41 34s	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0
4100	uma	30	20	0,42%	0	0,00%	118	0	540	658
			4.709	100,00%	0	0,00%	28.389	0,00	129.991	158.380

* Im Bereich UMA wir davon ausgegangen, dass sich der Aufwand in der zweiten Jahreshälfte 2019 nicht verdoppelt.

Die Hilfen im Bereich UMA werden im Jahresverlauf 2019 beendet, so dass für 2020 keine weiteren Mittel eingeplant werden.

Bei den Planwerten der UMA-Gesamtstunden 2019 wird die Hochrechnung 2019 auf der Basis der Istwerte von Jan-Jul 2019 eingesetzt.

ERFOLGSPLAN

WP 2020

- Konten mit Einzelansätzen - / Ertrag

Kosten- stelle	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Jugendamt Waldshut				
2000	§ 18,27-3,31,	1.322.840	1.182.094	1.225.080
2010	§ 30	237.042	172.546	216.423
2020	§ 29	29.696	27.179	26.297
2030	§ 35a Schule	741.879	735.333	525.019
2040	§ 35a Kiga	38.179	30.243	45.991
2050	§ 35a	25.030	23.259	10.257
2050	§ 41	89.620	43.856	78.432
Amt für Soziale Hilfen Waldshut				
3000	§ 54 Gruppenlösung	1.032.252	755.609	800.659
3010	§ 54 Kita	596.892	494.668	475.733
3020	§ 54 Einzel u. Sonstige	463.742	266.087	301.051
Jugendamt Waldshut UMA				
4000	Albbruck	0	0	386.137
4010	Bad Säckingen Breite	0	0	102.154
4020	Waldshut Liedermatte DG	0	0	49.572
4030	Waldshut Liedermatte EG	0	0	74.749
4040	Wehr-Öflingen	0	0	1.952
4100	Annex § 33	0	9.692	15.050
4110	§ 41 ivm. § 34	0	46.915	12.173
4120	§ 41 ivm. § 30	0	32.308	45.055
	Transfergelder UMA	0	0	34.959
Extern/sonstige				
5000	§ 18,31	27.276	42.395	105.132
5020	§ 27-3	0	0	
5040	§ 35a Schule	37.592	44.981	
5065	§ 54 SGB XII gl	10.953	17.024	
5010	§ 30	3.674	5.711	
5050	§ 41 i.V.m. § 30	0		
5070	Dolmetschertätigkeit	0	0	600
	Sonstige Erträge			
	Spenden/Aufl. Rückst./Zinsen	0	0	20.067
		4.656.666	3.929.900	4.552.540

	Std. Jan-Okt 2018	Hochr 31.12.18	Std. Jan-Jul 19	Hochr 31.12.19	Plan 2020
Einsätze Hilfen SGB VIII JA WT					
		~ Planwerte 2019			
18	521 Std.	625 Std.	540 Std.	926 Std.	926 Std.
29	609 Std.	730 Std.	426 Std.	730 Std.	730 Std.
30	4.859 Std.	5.831 Std.	3.374 Std.	5.784 Std.	5.784 Std.
31	26.104 Std.	31.324 Std.	19.683 Std.	33.742 Std.	33.742 Std.
41 30	1.380 Std.	1.657 Std.	648 Std.	1.111 Std.	1.111 Std.
41 35a	157 Std.	188 Std.	0 Std.	0 Std.	0 Std.
41 35as	300 Std.	360 Std.	0 Std.	0 Std.	0 Std.
27-3	491 Std.	590 Std.	661 Std.	1.133 Std.	1.133 Std.
35a 30	252 Std.	303 Std.	0 Std.	0 Std.	0 Std.
35a pur	261 Std.	313 Std.	0 Std.	0 Std.	0 Std.
35ak	783 Std.	939 Std.	800 Std.	1.371 Std.	1.371 Std.
35as	15.207 Std.	18.249 Std.	12.731 Std.	21.825 Std.	21.825 Std.
		61.108 Std.		66.623 Std.	66.623 Std.
Einsätze Hilfen SGB XII AfSH WT					
54 einzel	9.337 Std.	11.204 Std.	9.598 Std.	16.454 Std.	18.099 Std.
54 gl	20.783 Std.	24.940 Std.	17.570 Std.	30.120 Std.	33.132 Std.
54 kiga	12.018 Std.	14.421 Std.	10.758 Std.	18.442 Std.	20.287 Std.
		50.566 Std.		65.016 Std.	71.518 Std.
Einsätze UMA (Einrichtungen enden 2019 - Hochr nur bei Fortsetzung über Jul 19 hinaus)					
Planwerte bereits im Plan 2019 abgesenkt					
41 30	844 Std.	1.012	1.500 Std.	974 Std.	1.670 Std.
41 34s	352 Std.	423	0 Std.	0 Std.	0 Std.
34 Alb	12.214 Std.	14.656	1.000 Std.	2.513 Std.	2.513 Std.
34 Bre	1.087 Std.	1.304	0 Std.	0 Std.	0 Std.
41 Bren	52 Std.	63	0 Std.	0 Std.	0 Std.
34 Li1	752 Std.	903	0 Std.	0 Std.	0 Std.
34 Li2	1.526 Std.	1.831	400 Std.	507 Std.	507 Std.
30	152 Std.	182	50 Std.	20 Std.	20 Std.
33	252 Std.	303	0 Std.	0 Std.	0 Std.
		20.677 Std.		4.709 Std.	0 Std.
Summe im WP 2019 geplanter Std UMA: 2.950 Std.					
Einsätze Hilfen externe Auftraggeber					
18	4 Std.	5 Std.	0 Std.	0 Std.	0 Std.
30	113 Std.	136 Std.	250 Std.	429 Std.	429 Std.
31	835 Std.	1.002 Std.	624 Std.	1.070 Std.	1.070 Std.
41 30	0 Std.	0 Std.	26 Std.	45 Std.	45 Std.
54 gl	337 Std.	404 Std.	236 Std.	404 Std.	404 Std.
35as	1.157 Std.	1.388 Std.	700 Std.	1.200 Std.	1.200 Std.
		2.934,90 Std.		3.147 Std.	3.147 Std.
Gesamterwartung 2018		135.285 Std.		139.495 Std.	141.288 Std.
Gesamtplanung 2019		117.558 Std.			

Jugendamt WT	Stunden	Fälle
Hilfen nach § 18	540,24	15
Hilfen nach § 27-3	660,89	7
Hilfen nach § 29	426,10	2
Hilfen nach § 30	3.374,06	38
Hilfen nach § 31	19.682,84	165
Hilfen nach Annex § 33 uma	0,00	0
Hilfen nach § 34 uma MA Alb	2.513,13	10
Hilfen nach § 34 uma MA Lima 2	506,54	2
Hilfen nach § 30 uma	19,57	1
Hilfen nach § 34 S uma	0,00	0
Hilfen nach § 41 / 30 uma	973,97	11
Hilfen nach § 35a pur	0,00	0
Hilfen nach § 35a Kiga	800,02	5
Hilfen nach § 35a i.V.m. 30	0,00	0
Hilfen nach § 35a Schule	12.731,49	36
Hilfen nach § 41 i.V. 35a Schule	0,00	0
Hilfen nach § 41 i.V. 35a	0,00	0
Hilfen nach § 41 i.V. 30	647,84	10
Sozialamt WT		
Hilfen nach § 54 Schule Einzel	9.598,21	18
Hilfen nach § 54 Kiga	10.758,07	52
Hilfen nach § 54 Schule gl	17.569,75	54
externe Auftraggeber		
Hilfen nach § 18	0,00	0
Hilfen nach § 27-3	0,00	0
Hilfen nach § 30	250,02	2
Hilfen nach § 31	623,93	4
Hilfen nach § 41 / 30	26,09	1
Hilfen nach § 35as	700,03	2
Hilfen nach § 54 einzel	0,00	0
Hilfen nach § 45 SGB III	0,00	0
Hilfen nach § 54 SGB XII	235,88	1
	82.638,67	436

Berechnung der

%-Anteile der Hilfen nach § 34 - Albruck und Liedermatte 2

Alb	2.513,13	83,23%
Lima 2	506,54	16,77%
	<u>100,00%</u>	

von 64,13% (sh. S.8. UMA § 34) ergeben sich dadurch

64,13%	53,37% Alb
	<u>10,76% Lima 2</u>
	64,13%

für die Ergebnisberechnung 1. Halbj. 19 Seite 23

A. Finanzierungsmittel		Plan 20	Plan 19	Ergebn 18
Lfd. Nr.	Bezeichnung			
1.	Zuführung zum Stammkapital			
2.	Zuführungen zu Rücklagen			
3.	Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	24.338 €	6.731 €	-71.662 €
4.	Zuweisungen und Zuschüsse			
5.	Zuführung zu Rückstellungen			
6.	Krediteinnahmen			
7.	Abschreibungen	11.700 €	0 €	20.120 €
8.	Rückflüsse aus gew. Krediten			
9.	Erübrigte Mittel Vorjahre	383.424 €	366.694 €	362.237 €
	Summe	419.462 €	373.424 €	310.695 €

B. Finanzierungsbedarf		Plan 20	Plan 19	Ergebn 18
Lfd. Nr.	Bezeichnung			
1.	Sachanlagen	5.000 €	10.000 €	4.945 €
2.	Entnahme aus Rücklagen			
3.	Jahresfehlbetrag			
4.	Entnahme langfr. Rückstellungen			
5.	Tilgung von Krediten			
6.	Gewährung von Krediten an Dritte			
7.	Finanzierungsfehlbetrag			
	verbl. Deckungsmittel	401.062 €	383.424 €	366.694 €
	Summe	406.062 €	393.424 €	371.638 €

Bilanzielle Darstellung zum 31.12.:

	Plan 2020	Plan 2019	Re 2018
Stammkapital/Rücklagen	25.000 €	25.000 €	25.000 €
+ Gewinnvortrag	297.306 €	290.576 €	362.237 €
./. Verlustvortrag	0 €	0 €	0 €
+ Jahresüberschuss	24.338 €	6.731 €	0 €
./. Jahresfehlbetrag	0 €	0 €	-71.662 €
+ langfristige Kreditverbindlichkeiten	0 €	0 €	0 €
+ langfristige Rückstellungen	0 €	0 €	0 €
./. langfristige Forderungen	0 €	0 €	0 €
./. Anlagevermögen	54.418 €	61.118 €	51.118 €
Deckungsmittelreserve	401.062 €	383.424 €	366.694 €

Mittelfristige Finanzplanung

	Plan 2019 EURO	Plan 2020 EURO	Plan 2021 EURO	Plan 2022 EURO	Plan 2023 EURO
Finanzierungsmittel					
Zuführung zum Stammkapital					
Zuführungen zu Rücklagen					
Jahresüberschuss	6.731	24.338	5.000	5.000	5.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Rückzahlung gewährter Kredite					
Abschreibung	0	11.700	5.000	4.500	4.000
Erübrigte Mittel Vorjahre	366.694	383.424	401.062	406.062	411.562
Summe:	373.424	419.462	411.062	415.562	420.562
Finanzierungsbedarf					
Sachanlagen	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Jahresfehlbetrag					
Tilgung von Krediten					
Finanzierungsfehlb.					
verbl. Deckungsmittel	383.424	401.062	406.062	411.562	417.562
Summe:	393.424	406.062	411.062	416.562	422.562

	Entgelt-Gruppe	Anzahl VZ-Stellen WP 2020		Anzahl VZ-Stellen Wo/Std. 2019			
				Stichtag		31.07.19	
Anmerk*	SuE 2	6	2,64	6	2,64	103,00	
	SuE 3	50	19,11	47	17,97	700,75	
	SuE 4	13	6,21	11	5,26	205,00	
	SuE 8a	67	28,78	63	27,06	1.055,50	
	SuE 8b	0	0,00	0	0,00	0,00	
	SuE 11b	28	12,31	28	12,31	480,00	
	SuE 12	2	1,00	2	1,00	39,00	
				0,00	0	0,00	0,00
	Ausb	1	1,00	1	1,00	39,00	
	FSJ	2	2,00	2	2,00	78,00	
	TVöD 1	1	0,29	1	0,29	11,50	
	TVöD 6	5	3,53	4	2,83	110,20	
	TVöD 7	0	0,00	0	0,00	0,00	
	TVöD 8	0	0,00	0	0,00	0,00	
	TVöD 9b	3	1,82	5	3,04	118,50	
	TVöD 10	4	3,79	2	1,90	74,00	
	TVöD 14	1	1,00	1	1,00	39,00	
	Hon	1	0,00	1	0,00	0,00	
	Summe		184	83,50	174	78,29	3.053,45

Anmerkung zu Sue EG 8a

Für ErzieherInnen in der Tätigkeit von SozialpädagogInnen in den Hilfen zur Erziehung nach dem SGB VIII Vierter Abschnitt/erster Unterabschnitt §§ 27-35 wird für diese Aufgaben einen Zuschlag bezahlt in Höhe des Unterschiedbetrages zu SuE EG 8b.

Die Erhöhung um 7 MA gegenüber dem Stichtag 31.07.2019 ergibt sich aus der Bewertung der Abgänge zum 31.08.2019 und der Neueinstellungen zum 01.09.2019 und der Erwartung zusätzlicher Neueinstellungen im Schuljahresverlauf 19/20.

Anlage zum WP 20
Detail Einnahmen/Ausgaben

WP 2020

	Kosten- stelle	Plan 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
Umsatzerlöse							
Jugendamt Waldshut							
Erlöse § 29 SGB VIII	2020	29.696		27.179		26.297	
Erlöse § 30 SGB VIII	2010	237.042		172.546		216.423	
Erlöse §§ 18,27-3,31 SGB VIII	2000	1.322.840		1.182.094		1.225.080	
Erlöse § 35a SGB VIII Schule	2040	741.879		735.333		525.019	
Erlöse § 35a SGB VIII KIGA	2030	38.179		30.243		45.991	
Erlöse § 35a SGB VIII	2045	25.030		23.259		10.257	
Erlöse § 41 SGB VIII	2050	89.620		43.856		78.432	
Erlöse § 34 SGB VIII JuWo Alb	4000	0		0		386.137	
Erlöse § 34 SGB VIII JuWo Br	4010	0		0		102.154	
Erlöse § 34 SGB VIII Lima DG	4020	0		0		49.572	
Erlöse § 34 SGB VIII Lima EG	4030	0		0		74.749	
Erlöse § 34 SGB VIII Öflingen	4040	0		0		1.952	
Erlöse § 33 SGB Annex VIII UMA	4100	0		9.692		15.050	
Erlöse § 41 i.V.mit § 34 SGB VIII	4110	0		46.915		12.173	
Erlöse § 41 i.V.mit § 30 SGB VIII UMA	4120	0	2.484.286	32.308	2.303.425	45.055	2.814.339
Fremdgelder (Transferleistung)							
Erstausstattung		0				0	
Fahrgeld		0				4.498	
Kleidergeld		0				5.972	
Sonderbedarf		0				7.420	
Taschengeld		0				16.363	
Erlöse Sonstige		0				366	
Erlöse Weihnachtsbeihilfe		0	0		0	341	34.959
Amt für Soziale Hilfen							
Erlöse § 54 SGB XII Schulen	3000	1.032.252		755.609		800.659	
Erlöse § 54 SGB XII Kita	3010	596.892		494.668		475.733	
Erlöse § 54 SGB XII Einzel/Sonst.	3020	463.742	2.092.886	266.087	1.516.363	301.051	1.577.443
andere Leistungsgewährer							
Erlöse Extern 18, 31	5000	27.276		42.395		105.132	
Erlöse Extern 27-3	5020	0		0			
Erlöse Extern 35a Schule	5040	37.592		44.981			
Erlöse Extern § 54 gl	5065	10.953		17.024			
Erlöse Extern 41-30	5050	0					
Erlöse Extern § 30	5010	3.674		5.711			
Erlöse Sonstige Dritte / Dolm.			79.494		110.112	600	105.732
sonstige betriebliche Erträge							
Spenden						1.750	
Anpassung Ausgleich Finanzierung Anlageverm.						10.862	
Erstattungen KVJS 2018						4.644	
Erstattungen KVJS 2017						2.360	
sonstige Erträge						334	
Buchgewinne						32	
Erträge Auflösung Rückstellung						0	
Erlöse LRA Übersetzungstätigkeit	5070		0		0	0	19.982
Zinserträge							
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						85	
Sonstiger Zinsertrag			0		0	0	85
Sonstige Einnahmen							
Krankengeldzuschüsse						0	
Erlöse Sachanlageverkäufe Buchverlust			0		0	0	0
Summe		4.656.666		3.929.900		4.552.540	

Detail Einnahmen/Ausgaben		Plan	Ansatz	Ergebnis
Umsatzerlöse	Kosten- stelle	2020	2019	2018
Ausgaben				
	Kosten- stelle	Plan 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Personalaufwand				
Löhne und Gehälter			3.055.869	3.179.696
Geschäftsstelle		356.774		
Hilfen SGB VIII		1.621.583		
Hilfen SGB XII		1.270.137		
Hilfen Sonstige		50.718		
Auslagenersatz SGB VIII		79.189		
Auslagenersatz SGB XII		12.301		
Auslagenersatz Sonstige		2.776		
Sozialabgaben, BG Geschäftsstelle				951.412
Sozialabgaben Geschäftsstelle		76.590		
Sozialabgaben SGB VIII		310.858		
Sozialabgaben SGB XII		232.339		
Sozialabgaben Sonstige Hilfen		9.183		
ZVK Geschäftsstelle		24.749		
ZVK SGB VIII		113.867		
ZVK SGB XII		86.933		
ZVK Sonstige		3.502		
Fremdarbeit FSJ/BufDi Ehrenamt		14.000	28.000	
		4.265.499	3.083.869	4.131.108
Abschreibung				
geringwertige Wirtschaftsgüter				3.346
Sachanlagen		11.700		4.869
immaterielle Vermögensgegenstände		11.700	0	11.904
				20.120
Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Raumkosten		20.813	13.000	94.376
Reparatur/Instandhaltung		10.065		
Reisekosten SGB VIII		77.043	67.000	78.472
Reisekosten SGB XII		6.997		
Reisekosten Sonstige		8.406		
Sonstige Kosten SGB VIII		17.716		
Sonstige Kosten SGB XII		25.670		
allgemeine Verwaltungskosten			732.300 inkl Lohn	48.369
sonstige Kosten		100.930	25.500	165.808
Fortbildungskosten/Supervision		55.000		50.264
Rechts- und Beratungsaufwand		20.000		22.263
Versicherungen		12.489	1.500	13.275
sonstige Steuern		355.129	839.300	149
Summe		4.632.328	3.923.169	4.624.202
Ergebnis		24.338	6.731	-71.662

Ergebnis Personalkosten AG-Aufwand Januar bis einschl. Juni 2019

WP 2020

Kostenstelle	Leistungsbereich	Gebucht in Fibu lt. Buchungsbeleg Lohn	Summe im jeweiligen Leistungsbereich	Rückstellung JSZ + LOB	Summe im jeweiligen Leistungsbereich	korr. Sum. inkl JSZ+LOB	Anteil Rückstellung	Lohn / Gehalt	Pausch. Lohnst.	Krankengeld-zuschüsse	VWL	Fahrt-kosten-erstattung	Gesetzl. Soz. Aufwand	Freiw. Soz. Aufwand	Auslagen-ersatz	Beitrag Berufsgen.	Alters- vers.	ZVK	Summe
	Rückstellung JSZ + LOB			119.100,00															
				%-tuale Vert.															
	Anteil Rückstellung JSZ+LOB			10,27%	12.236,26														12.236,26
1000	Geschäftsstelle / Allgemein	209.100,88	209.100,88		209.100,88	221.337,14	12.236,26	160.118,52	39,72	-78,48	99,04	105,00	32.412,30			4.448,70		11.956,08	209.100,88
																			0,00
	Anteil Rückstellung JSZ+LOB			47,64%	56.739,13														56.739,13
2000	JA WT §§ 18, 31 27(3)	542.683,07					31.756,98	403.874,53	89,50	-477,36	227,00		83.714,40		25.226,77		47,55	29.980,68	542.683,07
2010	JA WT § 30	96.447,01					5.643,93	71.843,25	2,55		27,57		14.782,37		4.118,58		29,40	5.643,29	96.447,01
2020	JA WT § 29	9.032,45					528,57	6.653,68	0,68		1,62		1.379,03		475,17			522,27	9.032,45
2030	JA WT § 35a Kiga	26.506,86					1.551,14	20.431,74					4.265,67		168,57			1.640,88	26.506,86
2040	JA WT § 35a Schule	277.888,63					16.261,61	211.451,60	771,31		41,94		42.184,54	17,27	7.281,62			16.140,35	277.888,63
2050	JA WT § 41	17.035,66	969.593,68		969.593,68	1.026.332,81	996,90	12.379,38	1,02		6,15		2.574,69		984,88		8,63	1.080,91	17.035,66
							56.739,13	726.634,18	865,06	-477,36	304,28	0,00	148.900,70	17,27	38.255,59	0,00	85,58	55.008,38	969.593,68
	Anteil Rückstellung JSZ+LOB			35,86%	42.711,50														42.711,50
3000	AfSH WT § 54 GL	328.762,99					19.238,70	256.720,92	251,61		107,48		50.184,28	2,73	2.395,70			19.100,27	328.762,99
3010	AfSH WT § 54 KiGa	252.673,40					14.786,06	198.778,11	202,35	-1.180,74	51,29		38.367,94		2.314,81			14.139,64	252.673,40
3020	AfSH WT § 54 Einzel+Sonstige	148.444,35	729.880,74		729.880,74	772.592,24	8.686,73	115.382,03	47,58		51,66		22.974,19		1.232,24			8.756,65	148.444,35
							42.711,50	570.881,06	501,54	-1.180,74	210,43	0,00	111.526,41	2,73	5.942,75	0,00	0,00	41.996,56	729.880,74
	Anteil Rückstellung JSZ+LOB			4,74%	5.645,62														5.645,62
4000	UMA WT Albbrock Kraftwerk	59.645,91					3.490,39	47.356,50	11,34		16,30		9.156,56					3.105,21	59.645,91
4010	UMA WT Bad Säckingen Breite	213,76					12,51	153,66	3,24				45,86					12,00	214,76
4030	UMA WT Lima 2 EG	14.457,61					846,04	11.179,49	4,09		19,55		2.376,89					877,59	14.457,61
4100	UMA WT Annex § 33 /§ 41(33)	0,00					0,00												0,00
4110	UMA WT § 34s/§ 41(34s)	0,00					0,00												0,00
4120	UMA WT § 41/§ 30	22.158,57	96.475,85		96.475,85	102.121,47	1.296,69	16.518,76	24,16		3,35		3.384,90		1.085,00			1.142,40	22.158,57
							5.645,62	75.208,41	42,83	0,00	39,20	0,00	14.964,21	0,00	1.085,00	0,00	0,00	5.137,20	96.475,85
	Anteil Rückstellung JSZ+LOB			1,48%	1.767,49														1.767,49
5000	Extern §§ 18, 31	7.700,35					450,61	5.563,01	0,42		4,11		1.154,88		530,83		10,42	436,68	7.700,35
5005	Extern § 29	0,00					0,00												0,00
5010	Extern § 30	2.714,61					158,85	1.838,09	0,26		0,54		381,42		350,00			144,30	2.714,61
5020	Extern § 27(3)	0,00					0,00												0,00
5040	Extern § 35a Schule	14.702,60					860,37	11.406,09					2.073,80		420,00			802,71	14.702,60
5050	Extern § 41	508,84					29,78	364,84					75,38		40,00			28,62	508,84
5065	Extern § 54 GL	4.577,61	30.204,01		30.204,01	31.971,50	267,87	3.561,86					735,06					279,69	4.577,61
				100,00%			1.767,49	22.733,89	0,68	0,00	4,65	0,00	4.420,54	0,00	1.340,83	0,00	10,42	1.692,00	31.970,50
	Summen	2.035.255,16	2.035.255,16		2.154.355,16	2.154.355,16	119.100,00	1.555.576,06	1.449,83	-1.736,58	657,60	105,00	312.224,16	20,00	46.624,17	4.448,70	96,00	115.790,22	2.154.355,16
	Planerwartung 2020						Anteil Rückstellung	Lohn / Gehalt	Pausch. Lohnst.	Krankengeld-zuschüsse	VWL	Fahrt-kosten-erstattung	Gesetzl. Soz. Aufwand	Freiw. Soz. Aufwand	Auslagen-ersatz	Beitrag Berufsgen.	Alters- vers.	ZVK	
	Geschäftsstelle						25.329	331.445	82		205		67.093	0	0	9.209	0	24.749	458.113
	JA						117.450	1.504.133	1.791		630		308.224	36	79.189	0	177	113.867	2.125.497
	AfSH						88.413	1.181.724	1.038		436		230.860	6	12.301	0	0	86.933	1.601.710
	Extern						3.659	47.059	1		10		9.151	0	2.776	0	22	3.502	66.179

Vorläufiges Ergebnis der Finanzauswertung Januar bis einschl. Juni 2019

WP 2020

	Geschäftsstelle 1000	Jugendamt 2000	Amt f. Soziale Hilfen 3000	UMA JA WT 4000	Externe Auftraggeber 5000	
Ertrag		1.107.348,30	963.888,64	113653,49	51731,94	
Sonstige Erträge			762,00	855,00		
Gesamterträge	2.238.239,37	1.107.348,30	964.650,64	114.508,49	51.731,94	
Kosten						
Personalkosten	209.100,88	969.593,68	729.880,74	96.475,85	30.204,01	
PK-Rückst JSZ-LOB	12.236,26	56.739,13	42.711,50	5.645,62	1.767,49	119.100,00
	221.337,14	1.026.332,81	772.592,24	102.121,47	31.971,50	2.154.355,16
Aufteilung der PK Geschäftsstelle auf die Fachbereiche analog Stundenanteilen Jan-Jul 2019						
Prozentanteile		44,60%	43,47%	9,71%	2,22%	100,00%
Personalkosten nach Aufteilung PK Geschäftsstelle						
Personalkosten		969.593,68	729.880,74	96.475,85	30.204,01	
PK-Rückst JSZ-LOB		56.739,13	42.711,50	5.645,62	1.767,49	
Anteil PK Geschäftsstelle		98.716,44	96.205,60	21.497,74	4.917,36	221.337,14
		1.125.049,25	868.797,84	123.619,21	36.888,86	2.154.355,16
Sonstige Kosten direkte Zuordnung						
Raumkosten				12.720,95		12.720,95
Betriebl. Steuern				86,00		86,00
Vers.Beträge				746,88		746,88
KfZ-Kosten				1.050,28		1.050,28
Reisekosten/Werbekosten		30.817,21	2.798,76	281,08		33.897,05
Sonstige Kosten direkte Zuordnung		11.810,46	17.113,66	14.063,19		42.987,31
						91.488,47
Kosten zur %-tuen Aufteilung w.o.						
Raumkosten	13.692,84	6.107,01	5.951,68	1.329,94	304,21	13.692,84
Vers.Beträge	6.244,48	2.785,04	2.714,20	606,51	138,73	6.244,48
KfZ-Kosten	339,96	151,62	147,77	33,02	7,55	339,96
Reisekosten/Werbekosten	4.202,81	1.874,45	1.826,78	408,20	93,37	4.202,81
Abschreibung	7.800,00	3.478,80	3.390,32	757,59	173,29	7.800,00
Reparatur/Instandhaltung	5.032,52	2.244,51	2.187,42	488,79	111,81	5.032,52
Sonstige Kosten	33.643,34	15.004,94	14.623,29	3.267,67	747,44	33.643,34
	70.955,95	1.199.323,30	919.551,72	159.459,31	38.465,26	
Gesamtkosten aus PK, direkt. Zuord. u. Aufteil.	2.316.799,58	-91.975,00	45.098,92	-44.950,82	13.266,68	-78.560,21
sonst. Neutraler Aufwand	6.795,00	3.030,57	2.953,49	659,98	150,96	6.795,00
Zinserträge	1,57	0,70	0,68	0,15	0,03	1,57
Sonstige neutrale Erträge	4.313,42	1.923,79	1.874,86	418,95	95,83	4.313,42
Gesamtaufwand	2.305.689,59					
vorläufiges Ergebnis	-67.450,22	-87.019,94	49.927,95	-43.871,74	13.513,51	-67.450,22

Auswertung

1. Halbjahr 2019

WP 2020

	Gruppe	Gruppe 1000	Gruppe 2000	Gruppe 3000	Gruppe 4000	Gruppe 5000	
	Alle KostenSt.	Geschäftsstelle	JA WT	AfSH	UMA	Extern	
Rohrertrag	2.236.622,37		1.107.348,30	963.888,64	113.653,49	51.731,94	
Sonst. Erlöse	1.617,00			762,00	855,00		
Betriebl. Rohrertrag	2.238.239,37						
Personalkosten	2.154.355,16	328.200,88	969.593,68	729.880,74	96.475,85	30.204,01	
Raumkosten	26.413,79	13.692,84			12.720,95		
Betriebl. Steuern	86,00				86,00		
Vers.Beträge	6.991,36	6.244,48			746,88		
KFZ-Kosten	1.390,24	339,96			1.050,28		
Werbe-Reisekosten	38.099,86	4.202,81	30.817,21	2.798,76	281,08		
Abschreibungen	7.800,00	7.800,00					
Reparatur-/Instandh.	5.032,52	5.032,52					
Sonstige Kosten	76.630,65	33.643,34	11.810,46	17.113,66	14.063,19		
Gesamtkosten	2.316.799,58	399.156,83	1.012.221,35	749.793,16	125.424,23	30.204,01	
Sonst. Neutr. Aufwand	6.795,00						
Zinserträge	1,57						
Sonst. Neutr. Ertrag	4.313,42						
			Übernahme aus den Detailberechnungen				
			-87.019,94	49.927,95	-43.871,74	13.513,51	-67.450,22
Ergeb. 1. Halbj. 2019	-67.450,22						

Auswertung

WP 2020

	Gruppe 2000		JA WT							
	Gesamt		§§ 18,31,27-3	§ 30	§ 29	§ 35a Kita	§ 35a Schule	§ 35a	§ 41	JA Allg.
Rohertag	1.107.348,30		591.060,00	86.280,00	13.560,00	15.120,00	367.788,30	11.640,00	21.900,00	
sonst. Erlöse										
Betriebl Rohertag	1.107.348,30		591.060,00	86.280,00	13.560,00	15.120,00	367.788,30	11.640,00	21.900,00	0,00
Personalkosten	969.593,68		542.683,07	96.447,01	9.032,45	26.506,86	277.888,63	0,00	17.035,66	
Werbe-/Reisekosten	30.817,21					114,80				30.702,41
Sonstige Kosten	11.810,46		1.522,40				5.531,00			4.757,06
Gesamt	1.012.221,35		544.205,47	96.447,01	9.032,45	26.621,66	283.419,63	0,00	17.035,66	35.459,47
vorläufiges Ergebnis	95.126,95		46.854,53	-10.167,01	4.527,55	-11.501,66	84.368,67	11.640,00	4.864,34	-35.459,47
Sonstiger neutr. Aufw.	3.030,57		1.613,48	289,12	36,37	46,67	904,93	30,61	109,40	
Zinserträge	0,70		0,37	0,07	0,01	0,01	0,21	0,01	0,03	
Sonst. Neutr. Ertrag	1.923,79		1.024,23	183,53	23,09	29,63	574,44	19,43	69,45	
			53,24%	9,54%	1,20%	1,54%	29,86%	1,01%	3,61%	100,00%
Rückst. JSZ-LOB	56.739,13		30.207,91	5.412,91	680,87	873,78	16.942,30	573,07	2.048,28	
Umverteilung JA Allg.	35.459,47		18.878,62	3.382,83	425,51	546,08	10.588,20	358,14	1.280,09	
Anteil PK 1000	98.716,44		52.556,63	9.417,55	1.184,60	1.520,23	29.476,73	997,04	3.563,66	
Anteil Allg. 1000	31.646,38		16.848,53	3.019,06	379,76	487,35	9.449,61	319,63	1.142,43	
Ergebn 1. Halbj. 2019	-87.019,94		-68.999,10	-30.926,66	1.916,27	-14.852,80	19.391,41	9.442,18	-2.991,25	

Auswertung

WP 2020

	Gruppe 3000	AfSH			
	Gesamt	§ 54 gl	§ 54 Kita	§ 54 Ein+Son	AfSH Allg.
Rohertrag	963.888,62	461.532,60	305.913,02	196.443,00	
sonst. Erlöse		762,00			
Betriebl Rohertrag	964.650,62	462.294,60	305.913,02	196.443,00	0,00
Personalkosten	729.880,74	328.762,99	252.673,40	148.444,35	0,00
Werbe-/Reisekosten	2.798,74	54,50	164,68	4,00	2.575,56
Sonstige Kosten	17.113,66	1.732,50	2.087,50	11.807,78	1.485,88
Gesamt	749.793,14	330.549,99	254.925,58	160.256,13	4.061,44
Sonstiger Aufwand					
vorläufiges Ergebnis	214.857,48	130.982,61	50.987,44	36.186,87	-4.061,44
Sonstiger neutr. Aufw.	2.953,49	1.456,66	842,34	654,49	0,00
Zinserträge	0,68	0,34	0,19	0,15	0,00
Sonst. Neutr. Ertrag	1.874,86	924,68	534,71	415,47	0,00
		49,32%	28,52%	22,16%	100,00%
Rückst. JSZ-LOB	42.711,50	21.065,31	12.181,32	9.464,87	0,00
Umverteilung AfSH Allg.	4.061,44	2.003,10	1.158,32	900,02	0,00
Anteil PK 1000	96.205,60	47.448,60	27.437,84	21.319,16	0,00
Anteil Allg. 1000	30.841,46	15.211,01	8.795,98	6.834,47	0,00
Ergebn 1. Halbj. 2019	49.927,95	48.398,26	2.791,22	-1.261,53	

Auswertung

WP 2020

	Gruppe 4000		UMA						
	Gesamt		Albbruck	Breite	Lima 2	Annex § 33	§ 34s	§ 41/30	Allg.
Rohertrag	113.653,49		53.773,77	-0,72	34.516,75	0,00	0,00	25.363,69	
sonst. Erlöse			855,00						
Betriebl Rohertrag	114.508,49		54.628,77	-0,72	34.516,75	0,00	0,00	25.363,69	0,00
Personalkosten	96.475,85		59.645,91	213,76	14.457,61	0,00	0,00	22.158,57	0,00
Raumkosten	12.720,95		7.237,37	101,64	5.381,94				
Betr. Steuern	86,00		86,00						
Vers. Beträge	746,88		508,12		208,76				30,00
KFZ-Kosten	1.050,28		1.050,28						
Reise-Werbekosten	281,08		113,69		63,57			46,91	56,91
Sonstige Kosten	14.063,19		6.712,77	542,15	5.196,77			910,00	701,50
Gesamt	125.424,23		75.354,14	857,55	25.308,65	0,00	0,00	23.115,48	788,41
vorläufiges Ergebnis	-10.915,74		-20.725,37	-858,27	9.208,10	0,00	0,00	2.248,21	-788,41
Sonstiger neutr. Aufw.	659,98		352,24	0,00	71,00	2,71	0,00	234,03	0,00
Zinserträge	0,15		0,08	0,00	0,02	0,00	0,00	0,05	0,00
Sonst. Neutr. Ertrag	418,95		223,60	0,00	45,07	1,72	0,00	148,56	0,00
			53,37%	0,00%	10,76%	0,41%	0,00%	35,46%	100,00%
Rückst. JSZ-LOB	5.645,62		3.013,20	0,00	607,33	23,15	0,00	2.001,94	0,00
Anteil PK 1000	21.497,74		11.473,86	0,00	2.312,64	88,14	0,00	7.623,10	0,00
Anteil Allg. 1000	6.891,72		3.678,27	0,00	741,38	28,26	0,00	2.443,80	0,00
Ergebn 1. Halbj. 2019	-43.871,74		-38.314,78	-858,27	5.662,82	-135,12	0,00	-9.437,99	-788,41

Auswertung

WP 2020

	Gruppe 5000		Extern						
	Gesamt		§§ 18,31	§ 30	§ 35a Sch	§ 41/30	§ 54 gl	Allg.	
Rohertag	51.731,94		16.122,64	8.566,72	19.952,59	781,35	6.308,64		
sonst. Erlöse									
Betriebl Rohertag	51.731,94		16.122,64	8.566,72	19.952,59	781,35	6.308,64		
Personalkosten	30.204,01		7.700,35	2.714,61	14.702,60	508,84	4.577,61		
Vers. Beträge	0,00								
Reise-Werbekosten	0,00								
Sonstige Kosten	0,00								
Gesamt	30.204,01		7.700,35	2.714,61	14.702,60	508,84	4.577,61		
vorläufiges Ergebnis	21.527,93		8.422,29	5.852,11	5.249,99	272,51	1.731,03		
Sonstiger neutr. Aufw.	150,96		51,80	6,98	71,39	0,00	20,80		
Zinserträge	0,03		0,01	0,00	0,02	0,00	0,00		
Sonst. Neutr. Ertrag	95,83		32,88	4,43	45,32	0,00	13,20		
			34,31%	4,62%	47,29%	0,00%	13,78%		100,00%
Rückst. JSZ-LOB	1.767,49		606,45	81,70	835,82	0,00	243,52		
Anteil PK 1000	4.917,36		1.687,21	227,30	2.325,35	0,00	677,50		
Anteil Allg. 1000	1.576,40		540,88	72,87	745,46	0,00	217,19		
Ergebn 1. Halbj. 2019	13.513,51		5.672,43	5.481,66	1.460,09	272,51	626,82	0,00	0,00