

**Sitzungsvorlage-Nr. 20/1354/XV/2011**

<b>Gremium</b>	<b>Sitzungstermin</b>	<b>Behandlung</b>
<b>Finanzausschuss</b>	19.09.2011	öffentlich

**Tagesordnungspunkt:****Bericht zum Halbjahresergebnis 2011****Sachverhalt:**

Die Zahlen aus der Buchungssoftware wurden bereinigt werden, da einige Jahresanordnungen den Zwischenstand zum 30.06.2011 ansonsten verfälschen würden.

Insgesamt ist zum Jahresende von einem Gesamtdefizit von rd. 11 Mio. EUR auszugehen, das durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt wird. Im Vergleich zum geplanten Defizit von 12,5 Mio. EUR stellt dies zwar eine Verbesserung dar, jedoch ist das zu erwartende Defizit erheblich.

Nennenswerte Abweichungen zu den Planzahlen sind in den folgenden Bereichen zu verzeichnen:

**1. Steuern und ähnliche Abgaben:**

Bei der Wohngeldpauschale wurden rund 690.000 EUR mehr eingenommen.

**2. Kosten der Unterkunft:**

Wie bereits im Sozial- und Kreisausschuss berichtet liegen die Kosten der Unterkunft knapp unter dem Planansatz. Zur Jahresmitte ist ein Minderaufwand von rund 1,3 Mio. festzustellen.

**3. Personalaufwendungen:**

Hier wird der Planansatz zum Jahresende um ca. 700.000 bis 800.000 EUR überschritten werden. Grund hierfür sind neben der höher ausgefallenen Besoldungserhöhung auch Mehraufwendungen im Versorgungsbereich.

#### 4. Übrige Bereiche:

Die Abschreibungen, Rückstellungen und Auflösungen der Sonderposten wurden anteilig der Planansätze berücksichtigt. Die Forderungsberichtigung wurde im Rahmen der Einzelwertberichtigung erfasst. Die Pauschalwertberichtigung erfolgt bei der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Einige Abweichungen im Ertrags- und Aufwandsbereich resultieren aufgrund noch nicht abgerechneter Monate oder Projekte. Diese heben sich jedoch im Ergebnis auf.

#### **Anlagen:**

Halbjahresergebnis 2011 für FA