

Vergleich der Kosten für Flüchtlinge anhand der Daten Ansatz 2015, Ergebnis 2015 und Ansatz 2016

Ein Vergleich der Daten ist nur durch die gemeinsame Betrachtung des Produktes 050309 „Leistungen für Asylbewerber“ und des Produktes 101104 „Bewirtschaftung soziale Einrichtungen“ möglich. Um die zeitliche Entwicklung nachvollziehen zu können, bietet sich die Betrachtung der Zeitreihe Ansatz 2015, vorl. Ergebnis 2015 und Ansatz 2016 an. Es sind die jeweiligen Ergebnisse der einzelnen Produkte zu bestimmen und zudem sind die im Jahr 2016 zukünftig anfallenden, schon absehbaren Kosten (Abschreibungen für das Gebäude Rohrkamp 6 und die Container an der Glatzer Straße) hinzuzurechnen.

Vorbemerkungen:

- 1) Die Aufwendungen für die Ziffer 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Leistungen des Bauhofs) im Produkt 050309 Leistungen für Asylbewerber sind entgegen der Darstellung im Haushalt 2016 aufgrund des aktuellen Ergebnisses 2015 anstelle von 48.000,-- € mit 100.000,-- € zu veranschlagen.
- 2) Im Produkt 050309 wird beim Sachkonto 432101 und 432119 Benutzungsgebühren und Nebenkosten und 533301 Kosten der Unterkunft ab Januar 2016 der Bedarf an Unterkunft als Sachleistung gewährt. Daher entfällt die einzelfallbezogene Zuordnung von Nutzungsentschädigungen (enormes Einsparpotential beim Verwaltungsaufwand). Somit sind keine Kosten zu veranschlagen. Als Einnahme sind daher nur die noch zu erwartenden Zahlungen der sog. Selbstzahler ausgewiesen.
- 3) Beim Produkt 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen sind die Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuweisungen des Landes aus der Ergebnisbetrachtung herauszurechnen. Bei der allgemeinen Investitionspauschale des Landes werden die Teilbeträge einzelnen Produkten zugeordnet, ohne dass eine direkte kausale Beziehung besteht. Aus diesem Grund sind die Kosten in Höhe von 36.700,-- € nicht zum Ergebnis hinzuzurechnen.

A) Teilergebnisrechnung Kostenträger 050309 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00
414801	Spenden / Zusch. v. übr. Bereichen lfd. Zwecke	0,00	300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	7.300,00	25.585,33	35.500,00
421101	Leistg v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0,00	1.329,28	0,00
421103	Erstattg. sonst. Leistungen § 2	7.300,00	2.370,86	18.000,00

A) Teilergebnisrechnung Kostenträger 050309 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
	AsylbLG			
421104	Erstattg. sonst. Leistungen § 3 AsylbLG	0,00	10.332,60	7.500,00
421105	Rückzahlung gewährter Darlehen a.E.	0,00	11.552,59	10.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.400,00	69.684,76	4.800,00
432101	Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung	88.800,00	43.080,13	2.900,00
432119	Nebenkosten Benutzungsgebühren	57.600,00	26.604,63	1.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.174,06	0,00
446106	Erstattung Personalkosten	0,00	1.174,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440.500,00	1.330.524,57	3.200.000,00
448102	Erstattung Land Asyl	440.500,00	1.330.524,57	3.200.000,00
10	= Ordentliche Erträge	594.200,00	1.427.268,72	3.240.300,00
11	- Personalaufwendungen	-38.400,00	-99.666,57	-227.200,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-200,00	-4.113,36	-2.100,00
525503	Unterhaltung Betr. und Gesch. Ausstattung	0,00	-268,66	0,00
525507	Instandhaltung Geräte und Sonst. BGA	0,00	-1.030,33	0,00
527952	Empfänge, Bewirtungen, Repräsentationen	0,00	-591,26	0,00
529101	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-1.268,00	0,00
541202	Fortbildung, Schulung inkl. Fahrtkosten	0,00	-280,00	-1.500,00
541204	Arbeitsmedizin, Sicherheitstechnik, Schutzimpf.	0,00	-600,00	0,00
541212	Reisekosten	-200,00	-75,11	-600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.200,00	-961,48	-1.500,00
15	- Transferaufwendungen	-1.194.700,00	-1.321.667,30	-2.899.800,00
531800	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-39.000,00	-35.286,96	-108.000,00
531818	Zuschüsse Vereine, Verbände, Beiräte	0,00	-2.700,44	0,00
533103	Krankenhilfe (ohne Vers.-Leistungen)	-225.000,00	-225.880,53	-551.000,00
533109	Regelleistungen Asyl	-665.200,00	-717.743,05	-1.850.000,00

A) Teilergebnisrechnung Kostenträger 050309 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
533114	Leistungen f. Unterkunftskosten (Privatunterbr.)	-106.600,00	-72.811,70	-134.800,00
533118	Einrichtung u. Ausstattung f. Asylanten	0,00	-147.268,44	-165.000,00
533201	Krankenhilfe (Vers.-Leistungen)	-19.300,00	-20.894,22	-91.000,00
533301	Kosten der Unterkunft	-139.600,00	-99.081,96	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300,00	-1.064,29	-1.100,00
543101	Bürobedarf	0,00	-37,56	0,00
543102	Fachliteratur	-300,00	-269,92	-300,00
543109	Fernmeldegebühren	0,00	-756,81	-800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.234.800,00	-1.427.473,00	-3.131.700,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-640.600,00	-204,28	108.600,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-640.600,00	-204,28	108.600,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-640.600,00	-204,28	108.600,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.200,00	-86.383,53	-100.000,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-651.800,00	-86.587,81	8.600,00

a) Erläuterung des Unterschieds zwischen Ansatz 2015 und Ergebnis 2015 anhand ausgewählter Sachkonten:

448102	Erstattung Land Asyl	+ 890.000,00
11	Personalaufwendungen	-61.200,00
533109	Regelleistungen Asyl	-52.500,00
533118	Einrichtung u. Ausstattung f. Asylanten	-147.300,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 75.200
	Gesamtunterschied	553.800,00

b) Erläuterung des Unterschieds zwischen Ansatz 2015/Ergebnis 2015 und Ansatz 2016

Es sind Mehreinnahmen bei der Erstattung Land Asyl eingetreten (Ansatz 2016: 3.200.000,00 €), denen aufgrund der erhöhten Zuweisungszahl der Flüchtlinge

(eingerechnet sind die Kosten für erwartete 500 Flüchtlinge) Mehrausgaben bei den ordentlichen Aufwendungen gegenüberstehen (Ansatz 2016: 3.131.700,00 €) und der Ansatz 2016 aus den internen Leistungsbeziehungen mit 100.000,00 €). Damit ergibt sich in diesem Produkt ein avisiertes Ergebnis von + 8.600,00 €.

B) Teilergebnisrechnung Kostenträger 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	700,00	0,00	0,00
416101	Erträge aus der Aufl. von SoPo. aus Zuweisungen vom Land	700,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.500,00	6.966,88	6.700,00
441101	Mieten u. Pachten, Erbbauzins	4.700,00	4.741,12	4.700,00
441102	Nebenkosten	2.000,00	2.225,76	2.000,00
441105	Nutzungsentgelte (ö.r.)	22.800,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.748,80	0,00
456501	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	193,73	0,00
456502	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.555,07	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.200,00	8.715,68	6.700,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-79.700,00	-158.609,62	-215.400,00
521502	Instandhaltung gemietete Gebäude	0,00	-7.736,57	0,00
521503	Instandhaltung eigene Gebäude	-7.700,00	-33.861,21	-50.200,00
521504	Instandhaltung Brandschutzeinrichtungen	-500,00	-4.087,02	-200,00
521505	Instandhaltung Außenanlagen bei Gebäuden	-700,00	0,00	0,00
521506	Instandhaltung Heizungs- u. Klimaanlageanlagen, Aufzüge	-5.500,00	-7.121,30	-5.500,00
521508	Instandhaltung sonstige Betriebsanl., techn. Anlage	-2.500,00	0,00	-500,00
524102	Strom	-22.700,00	-29.220,87	-43.100,00
524103	Gas	-2.500,00	-7.998,94	-22.300,00
524105	Heizöl	-7.400,00	-13.279,07	-25.000,00
524106	Wasser	-7.200,00	-12.784,48	-14.500,00
524107	Abwassergebühren	-2.400,00	-5.284,60	-9.500,00

B) Teilergebnisrechnung Kostenträger 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
524112	Unterhaltung gemietete Gebäude	0,00	-1.832,81	0,00
524114	Unterhaltung Brandschutzeinrichtungen	0,00	-913,72	0,00
524150	Unterhaltsreinigung	0,00	-3.105,47	-3.000,00
524151	Wäsche u. Reinigungsmittel	0,00	-217,24	0,00
524161	Versicherungen Gebäude	-1.400,00	-1.400,98	-5.300,00
524190	sonstige Bewirtschaftungskosten	-1.100,00	-4.010,82	-2.500,00
525502	Instandhaltung Betr. und Gesch. Ausstattung	0,00	-61,88	0,00
525503	Unterhaltung Betr. und Gesch. Ausstattung	0,00	-1.064,68	0,00
525507	Instandhaltung Geräte und Sonst. BGA	0,00	-407,08	0,00
529104	Straßenreinigungskosten	-200,00	-229,06	-600,00
529106	Abfallentsorgung	-7.900,00	-23.125,82	-33.200,00
529114	Wasseruntersuchungen	0,00	-116,30	0,00
529131	Prüfungs- u. Beratungsgebühren	-10.000,00	0,00	0,00
529132	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	0,00	-749,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.500,00	-31.241,46	-65.000,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-94,01	0,00
533118	Einrichtung u. Ausstattung f. Asylanten	0,00	-94,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.700,00	-70.294,58	-91.900,00
542201	Miete / Pacht, Erbbauzins	-35.000,00	-37.258,80	-45.700,00
542202	Mietnebenkosten	-29.500,00	-31.798,00	-46.000,00
542206	Mietaufwand Maschinen und Geräte	0,00	-1.080,64	0,00
544101	Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)	-200,00	-157,14	-200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.900,00	-260.239,67	-372.300,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-123.700,00	-251.523,99	-356.600,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-123.700,00	-251.523,99	-356.600,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-123.700,00	-251.523,99	-356.600,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.000,00	23.198,73	26.300,00

B) Teilergebnisrechnung Kostenträger 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.100,00	-40.521,22	-46.200,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-98.800,00	-268.846,48	-385.500,00

Bildung der Summe aus den beiden Produkten 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen und 050309 Leistungen für Asylbewerber

	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz 2016
Teilergebnis aus dem Produkt 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen	-98.800,00	-268.846,48	-385.500,00
Teilergebnis aus dem Produkt Produkt 050309 Leistungen für Asylbewerber	-651.800,00	-86.587,81	+8.600,00
Gesamtergebnis unter Verrechnung der Produkte 050309 und 101104	-750.600,00	-355.434,29	-376.900,00
Noch hinzuzurechnen: Bilanzielle Abschreibung 2016 Gebäude Rohrkamp 6			-80.000,00
Noch hinzuzurechnen: Bilanzielle Abschreibung 2016 Container Glatzer Straße			-100.000,00
Gesamtkosten in 2016:			-556.900,00