

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Fachbereich
Schulen, Soziales
und Jugend sowie Sport

25.10.2019

B073/19

Bekanntgabe
an den
Schulausschuss,
Ausschuss für Sport und Ehrenamt
und den
Ausschuss für Jugend, Familie und Soziales

**Budgetbericht zum 30.06.2019;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)**

Der Budgetbericht zum 30.06.2019 (Teilhaushalt 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport) steht für die Ratsmitglieder im RIS zur Verfügung und ist für die hinzugewählten Mitglieder als Anlage beigefügt.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Im Auftrage

gez. Thomas Bode

(Thomas Bode)
Geschäftsbereichsleiter

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 30.06.2019

Teilhaushalt
Fachbereich 21

Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Budgetbericht 1. Halbjahr Teilhaushalt Fachbereich 21					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	1.405.622,43	1.392.500,00	4.094.200,00	13.122,43
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	988.877,46	921.200,00	3.095.500,00	67.677,46
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	25.198,57	34.800,00	69.600,00	-9.601,43
A04	sonstige Transfererträge	1.053,00	3.000,00	6.000,00	-1.947,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	34.272,23	4.700,00	9.400,00	29.572,23
A06	privatrechtliche Entgelte	112.532,53	111.600,00	223.200,00	932,53
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.688,64	317.200,00	634.400,00	-73.511,36
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	1.100,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	55.000,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	3.688.846,76	4.851.539,16	9.698.725,16	-1.162.692,40
B01	Personalaufwendungen	1.172.299,84	1.478.214,00	3.235.500,00	-305.914,16
B02	Versorgungsaufwendungen	5.712,46	5.600,00	11.200,00	112,46
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleis- tungen	538.207,02	761.386,16	1.436.536,16	-223.179,14
B04	Abschreibungen	192.882,69	181.700,00	363.400,00	11.182,69
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	1.679.042,73	2.279.239,00	4.438.089,00	-600.196,27
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	100.702,02	145.400,00	214.000,00	-44.697,98
C	ordentliches Ergebnis	-2.283.224,33	-3.459.039,16	-5.604.525,16	1.175.814,83
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	13.300,00	26.600,00	-1.783,20
E02	Aufwendungen ILV	20.530,83	86.300,00	245.300,00	-65.769,17
E	Ergebnis ILV	-9.014,03	-73.000,00	-218.700,00	63.985,97
F	Jahresergebnis	-2.292.238,36	-3.532.039,16	-5.823.225,16	1.239.800,80
G01	Einzahlungen Investitionen	4.427,32	417.835,18	494.835,18	-413.407,86
G02	Auszahlungen Investitionen	17.645,69	2.481.680,83	4.242.480,83	-2.464.035,14
G	Saldo Investitionen	-13.218,37	-2.063.845,65	-3.747.645,65	2.050.627,28

Produkt 2111 Grundschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	76.815,06	69.550,00	164.800,00	7.265,06
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	17.201,00	20.350,00	57.300,00	-3.149,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	16.530,55	26.400,00	52.800,00	-9.869,45
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	43.083,51	22.800,00	45.600,00	20.283,51
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	100,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.000,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	679.592,00	877.270,16	1.755.936,16	-197.678,16
B01	Personalaufwendungen	250.813,29	350.484,00	765.600,00	-99.670,71
B02	Versorgungsaufwendungen	961,47	900,00	1.800,00	61,47
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	321.399,23	395.386,16	727.636,16	-73.986,93
B04	Abschreibungen	90.438,92	109.000,00	218.000,00	-18.561,08
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.979,09	21.500,00	42.900,00	-5.520,91
C	ordentliches Ergebnis	-602.776,94	-807.720,16	-1.591.136,16	204.943,22
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	5.800,00	11.600,00	5.716,80
E02	Aufwendungen ILV	4.059,10	13.250,00	38.202,50	-9.190,90
E	Ergebnis ILV	7.457,70	-7.450,00	-26.602,50	14.907,70
F	Jahresergebnis	-595.319,24	-815.170,16	-1.617.738,66	219.850,92
G01	Einzahlungen Investitionen	1.635,18	417.335,18	493.835,18	-415.700,00
G02	Auszahlungen Investitionen	9.224,23	794.253,20	1.006.153,20	-785.028,97
G	Saldo Investitionen	-7.589,05	-376.918,02	-512.318,02	369.328,97

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02: Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die Zuschüsse des Landkreises für den Ganztagsbetrieb sowie des Landes für den Einsatz von Kräften des Bundesfreiwilligendienstes an den Grundschulen werden erst zum Ende des Jahres gezahlt. Hingegen ist der Jahreszuschuss für die EDV-Systempflege in einer Summe bereits erfolgt.

Zu A06: privatrechtliche Entgelte

Die Erstattung für den Brandschutz des Gelben Gebäudes (Sprachheilkasse) erfolgte im 1. Halbjahr.

Zu B01: Personalaufwendungen

Der Abweichungsbetrag i. H. v. 99.670,71 EUR beinhaltet u. a. die Auflösung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden 2018 i. H. v. 53.843,85 EUR. Der Restbetrag i. H. v. 45.826,86 EUR ergibt sich im Wesentlichen aus der im ersten Halbjahr unbesetzten Stelle einer ehemaligen Reinigungskraft sowie Einsparungen durch eine kostengünstigere langfristige Hausmeistervertretung bedingt durch eine geringere Entgeltgruppe.

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Einige bauliche Maßnahmen sowie die Grundreinigungen in den Schulen wurden erst in den Sommerferien durchgeführt und werden derzeit abgerechnet. Des Weiteren sind die Zahlungen für die Brandversicherung noch nicht geleistet worden.

Zu B07: sonstige ordentliche Aufwendungen

Erfahrungsgemäß verausgaben die Grundschulen verstärkt im 2. Quartal ihre Ansätze.

Zu E01: Erträge ILV

Die Abrechnung der Hortmieten für die Grundschulen Friedrichstraße und Lessingstraße erfolgte bereits für das gesamte Jahr.

Zu E02: Aufwendungen ILV

Die Verrechnung der Miete für die Neumärker Straße sowie der Grünflächenpflege der Grundschulen sind noch nicht erfolgt.

Zu G01: Einzahlungen Investitionen

Die Maßnahmen

- Deckenerneuerung einschl. Beleuchtung in der Grundschule Lessingstraße und
- Brandschutz in der Grundschule Offleben

sind weitgehend abgeschlossen, aber noch nicht abgerechnet, dementsprechend wurden die Zuschüsse noch nicht abgerufen.

Die Planungen für den Containeraufbau auf dem Schulgelände der Grundschule Pestalozzistraße sind abgeschlossen. Die Maßnahme wird erst im Jahr 2020 durchgeführt. Der Zuschuss wird entsprechend später abgerufen.

Zu G02: Auszahlungen Investitionen

Die Anschaffung der Digitalen Whiteboards für die Grundschulen wurde zurückgestellt bis zur Klärung der konkreten Förderbedingungen des Digitalpakts.

Die Brandschutzmaßnahmen in der Grundschule Offleben wurden in den Sommerferien durchgeführt und werden z. Z. abgerechnet. Gleiches gilt für die Maßnahme „Deckenerneuerung und Neuausstattung der Beleuchtung“ in den Klassenräumen der Grundschule Lessingstraße.

Aus personalwirtschaftlichen Gründen wurden Maßnahmen nach 2020 verschoben, wozu der Sonnenschutz für die Grundschule Pestalozzistraße, der Brandschutz für die Grundschulen Friedrichstraße und Lessingstraße sowie der Neubau eines Klassenraums mit WC-Bereich in Containerbauweise zählen. Die Planungskosten für die Sanierung/Erweiterung von Grundschulen werden in das Jahr 2020 übertragen.

Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	12.200,00	24.400,00	-12.200,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	12.200,00	24.400,00	-12.200,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	79.366,00	76.500,00	76.500,00	2.866,00
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleis- tungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	79.366,00	76.500,00	76.500,00	2.866,00
C	ordentliches Ergebnis	-79.366,00	-64.300,00	-52.100,00	-15.066,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-79.366,00	-64.300,00	-52.100,00	-15.066,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02: Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die Leistungen für die Einführung der inklusiven Schule sind im Juli 2019 eingegangen.

Produkt 2441 Kreisschulbaukasse					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleis- tungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen.

Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	14.900,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	14.900,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	63.047,16	73.138,00	164.500,00	-10.090,84
B01	Personalaufwendungen	60.333,53	70.138,00	158.500,00	-9.804,47
B02	Versorgungsaufwendungen	1.540,13	1.550,00	3.100,00	-9,87
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.128,40	1.250,00	2.500,00	-121,60
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	45,10	200,00	400,00	-154,90
C	ordentliches Ergebnis	-63.047,16	-73.138,00	-149.600,00	10.090,84
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	4.530,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-4.530,00	0,00
F	Jahresergebnis	-63.047,16	-73.138,00	-154.130,00	10.090,84
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu B01: Personalaufwendungen

Der Abweichungsbetrag i. H. v. 9.804,47 EUR beinhaltet u. a. die Auflösung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden 2018 i. H. v. 3.494,53 EUR.

Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	200,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	200,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	4.844,63	4.992,00	10.200,00	-147,37
B01	Personalaufwendungen	817,93	942,00	2.100,00	-124,07
B02	Versorgungsaufwendungen	26,69	50,00	100,00	-23,31
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	4.000,01	4.000,00	8.000,00	0,01
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-4.844,63	-4.992,00	-10.000,00	147,37
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	75,50	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-75,50	0,00
F	Jahresergebnis	-4.844,63	-4.992,00	-10.075,50	147,37
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen.

Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	6.000,00	6.000,00	12.000,00	0,00
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	6.000,00	6.000,00	12.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-6.000,00	-6.000,00	-12.000,00	0,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-6.000,00	-6.000,00	-12.000,00	0,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen.

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	39.322,59	90.200,00	180.400,00	-50.877,41
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.322,59	90.200,00	180.400,00	-50.877,41
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	89.601,09	162.050,00	324.100,00	-72.448,91
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	89.601,09	162.050,00	324.100,00	-72.448,91
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-50.278,50	-71.850,00	-143.700,00	21.571,50
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-50.278,50	-71.850,00	-143.700,00	21.571,50
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A07: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Landkreis Helmstedt hat die Verwaltungskosten für das 2. Quartal 2019 in Höhe von 41.169,96 € erst im Juli erstattet.

Zu B06: Transferaufwendungen

Die Abrechnung der Belegungstage für die Monate Mai und Juni 2019 in Höhe von insgesamt 44.747,88 € erfolgte durch das DRK erst im Juli. Außerdem mussten weniger Flüchtlinge sozial betreut werden, als ursprünglich geplant.

Produkt 3461 Wohngeld					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	205.419,05	220.000,00	440.000,00	-14.580,95
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflöserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	1.053,00	3.000,00	6.000,00	-1.947,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.366,05	217.000,00	434.000,00	-12.633,95
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	209.180,00	220.000,00	440.000,00	-10.820,00
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	723,00	0,00	0,00	723,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	208.457,00	220.000,00	440.000,00	-11.543,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-3.760,95	0,00	0,00	-3.760,95
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-3.760,95	0,00	0,00	-3.760,95
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A04: sonstige Transfererträge

Es musste weniger Wohngeld vom Jobcenter erstattet werden als angenommen. Die Anzahl und die Höhe der Wohngelderstattungen sind nicht planbar. Bei den Wohngeldzahlungen handelt es sich um durchlaufende Gelder, die vom Land erstattet werden.

Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	5.030,00	4.050,00	8.100,00	980,00
B01	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleis- tungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	5.030,00	4.050,00	8.100,00	980,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-5.030,00	-4.050,00	-8.100,00	-980,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-5.030,00	-4.050,00	-8.100,00	-980,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Keine erläuterungsbedürftigen Abweichungen.

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	359,00	2.550,00	6.300,00	-2.191,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	359,00	350,00	700,00	9,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	2.200,00	4.400,00	-2.200,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.200,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	31.597,57	44.126,00	94.400,00	-12.528,43
B01	Personalaufwendungen	28.085,51	32.926,00	72.100,00	-4.840,49
B02	Versorgungsaufwendungen	121,67	100,00	200,00	21,67
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.743,85	8.850,00	17.700,00	-6.106,15
B04	Abschreibungen	466,30	450,00	900,00	16,30
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	180,24	1.500,00	3.000,00	-1.319,76
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	500,00	-300,00
C	ordentliches Ergebnis	-31.238,57	-41.576,00	-88.100,00	10.337,43
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	500,00	3.114,00	-500,00
E	Ergebnis ILV	0,00	-500,00	-3.114,00	500,00
F	Jahresergebnis	-31.238,57	-42.076,00	-91.214,00	10.837,43
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06: privatrechtliche Entgelte

Die Erträge aus den Teilnehmerbeiträgen für Ferienpassaktionen sind erst im zweiten Halbjahr 2019 vollständig ersichtlich; die Vereinnahmung erfolgt im 2. Halbjahr.

Zu B01: Personalaufwendungen

Der Abweichungsbetrag i. H. v. 4.840,49 EUR beinhaltet u. a. die Auflösung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden 2018 i. H. v. 4.828,14 EUR.

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Abrechnung der Ferienpass-Aktionen erfolgt im zweiten Halbjahr 2019.

Zu B06: Transferaufwendungen

Die Auszahlung der Zuschüsse für die dem Stadtjugendring angehörigen Vereine erfolgt im 2. Halbjahr 2019.

Produkt 3651 Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	996.708,90	891.200,00	3.037.000,00	105.508,90
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	969.276,46	884.900,00	3.007.800,00	84.376,46
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.759,92	1.600,00	3.200,00	159,92
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	24.739,52	4.700,00	9.400,00	20.039,52
A06	privatrechtliche Entgelte	933,00	0,00	0,00	933,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	16.600,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	1.985.368,80	2.586.634,00	5.221.400,00	-601.265,20
B01	Personalaufwendungen	601.339,63	744.184,00	1.624.200,00	-142.844,37
B02	Versorgungsaufwendungen	1.718,19	1.650,00	3.300,00	68,19
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.938,40	57.550,00	107.100,00	-28.611,60
B04	Abschreibungen	8.628,68	9.350,00	18.700,00	-721,32
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	1.344.019,70	1.773.100,00	3.466.500,00	-429.080,30
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	724,20	800,00	1.600,00	-75,80
C	ordentliches Ergebnis	-988.659,90	-1.695.434,00	-2.184.400,00	706.774,10
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	14.351,84	16.350,00	63.146,00	-1.998,16
E	Ergebnis ILV	-14.351,84	-16.350,00	-63.146,00	1.998,16
F	Jahresergebnis	-1.003.011,74	-1.711.784,00	-2.247.546,00	708.772,26
G01	Einzahlungen Investitionen	1.449,00	0,00	0,00	1.449,00
G02	Auszahlungen Investitionen	1.449,00	1.641.139,80	3.081.639,80	-1.639.690,80
G	Saldo Investitionen	0,00	-1.641.139,80	-3.081.639,80	1.641.139,80

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A05: öffentlich-rechtliche Entgelte

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung waren die Auswirkungen der Einführung der Beitragsfreiheit in Kombination mit der neuen Entgeltordnung der Stadt Helmstedt über die Erhebung von Entgelten für die Benutzung der städtischen Kindertagesstätten im Kindergartensegment noch nicht abschließend erkennbar. So führte die vom Gesetzgeber festgelegte Dauer der täglichen beitragsfreien Betreuung (maximal 8 Std. täglich) zu einer Veränderung im Nachfrageverhalten bei der Inanspruchnahme von Sonderdienstzeiten (Früh- und Spätdienst). Darüber hinaus unterliegen die Elternentgelte für Krippen- und Hortplätze einkommensabhängigen Schwankungen.

Zu B01: Personalaufwendungen

Der Abweichungsbetrag i. H. v. 142.844,37 EUR beinhaltet u. a. die Auflösung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden 2018 i. H. v. 96.572,45 EUR.

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung sind noch nicht abgeschlossen. Weiterhin sind durch nicht in Anspruch genommene Leistungen, wie der Winterdienst für Februar und März, weniger Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen entstanden.

Die noch geplanten Beschaffungen der städtischen Kindertagesstätten werden im 2. Halbjahr 2019 erfolgen.

Zu B06: Transferaufwendungen

Die Abweichungen resultieren aus den Betriebskostenzuschüssen an die Träger externer/freier Kitas. Aufgrund von Rückzahlungen der externen Kita-Träger im Rahmen der Betriebskostenabrechnungen für das abgelaufene Jahr 2017 erfolgten Ausgabeabsätze, die den Aufwand verringerten. Daneben waren die Auswirkungen der Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich für die externen Kita-Träger zum Zeitpunkt der Abgabe der Mittelanforderungen nur bedingt kalkulierbar.

Zu E02: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der ILV mit anderen Teilhaushalten erfolgt im 2. Halbjahr.

Zu G01: Einzahlungen Investitionen

Abweichung durch zweckgebundene Einzahlung des Fördervereins Kiga Emmerstedt zur Anschaffung eines Spielhauses für den Außenbereich des Kindergartens Emmerstedt.

Zu G02: Auszahlungen Investitionen

Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten für die bestehenden Einrichtungen sind noch nicht erfolgt. Desweiteren handelt es sich hier um die Mittel für die geplante Einrichtung Kita Kaisergarten. Ein EU-weites Ausschreibungsverfahren zur Vergabe der Planungsleistungen konnte im ersten Halbjahr durchgeführt werden; die anschließende Auftragsvergabe erfolgte im zweiten Halbjahr. Die Bauausführungen beginnen voraussichtlich erst im Jahr 2020.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	13.671,79	11.650,00	25.600,00	2.021,79
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.400,00	3.000,00	4.500,00	-600,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.771,97	2.700,00	5.400,00	71,97
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	8.499,82	5.950,00	11.900,00	2.549,82
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	1.000,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.800,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	140.262,52	177.150,00	377.100,00	-36.887,48
B01	Personalaufwendungen	97.811,91	125.350,00	273.700,00	-27.538,09
B02	Versorgungsaufwendungen	284,91	300,00	600,00	-15,09
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.022,13	34.600,00	69.100,00	-8.577,87
B04	Abschreibungen	15.415,60	16.200,00	32.400,00	-784,40
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	727,97	700,00	1.300,00	27,97
C	ordentliches Ergebnis	-126.590,73	-165.500,00	-351.500,00	38.909,27
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	43.500,00	108.944,50	-43.500,00
E	Ergebnis ILV	0,00	-43.500,00	-108.944,50	43.500,00
F	Jahresergebnis	-126.590,73	-209.000,00	-460.444,50	82.409,27
G01	Einzahlungen Investitionen	1.343,14	0,00	0,00	1.343,14
G02	Auszahlungen Investitionen	6.972,46	46.287,83	61.287,83	-39.315,37
G	Saldo Investitionen	-5.629,32	-46.287,83	-61.287,83	40.658,51

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06: privatrechtliche Entgelte

Mehreinnahmen beim Thekenverkauf und durch diverse Saalvermietungen.

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind noch nicht abgeschlossen.

Zu E02: Aufwendungen ILV

Die Unterhaltungskosten der Spielplatz- und Freizeitanlagen werden erst im zweiten Halbjahr gebucht.

Zu G01: Einzahlungen Investitionen

Es handelt sich hier um eine Sachspende des Inner Wheel Club Helmstedt zur Anschaffung einer Basketballanlage für den Hof des Jugendfreizeit- und Bildungszentrums.

Zu G02: Auszahlungen Investitionen

Die Neu-/Ersatzanschaffungen von Geräten für die Spielplätze sind noch nicht abgeschlossen.

Produkt 4211 Förderung des Sports					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	0,00	750,00	4.100,00	-750,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	750,00	1.500,00	-750,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.600,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	17.182,41	109.089,00	179.989,00	-91.906,59
B01	Personalaufwendungen	8.279,84	8.650,00	19.800,00	-370,16
B02	Versorgungsaufwendungen	270,04	250,00	500,00	20,04
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	2.000,00	4.000,00	-2.000,00
B04	Abschreibungen	1.508,00	2.500,00	5.000,00	-992,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	3.904,69	90.689,00	140.689,00	-86.784,31
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.219,84	5.000,00	10.000,00	-1.780,16
C	ordentliches Ergebnis	-17.182,41	-108.339,00	-175.889,00	91.156,59
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	1.700,00	3.626,50	-1.700,00
E	Ergebnis ILV	0,00	-1.700,00	-3.626,50	1.700,00
F	Jahresergebnis	-17.182,41	-110.039,00	-179.515,50	92.856,59
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	500,00	1.000,00	-500,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	500,00	1.000,00	-500,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Hier werden die Kosten für die Sportlerehrung erfasst. Diese findet jedoch in der 2. Jahreshälfte statt (23.08.2019).

Zu B06: Transferaufwendungen

Die Buchung der Zuschüsse an die Sportvereine erfolgt in der 2. Jahreshälfte.

Zu B07: sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Rechnungsstellung für die Sportentwicklungsplanung erfolgt zum Jahresende 2019.

Zu E02: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der internen Kosten für die Sportlerehrung erfolgt im 2. Halbjahr.

Produkt 4241 Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	13.944,87	15.900,00	34.500,00	-1.955,13
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.750,87	3.750,00	7.500,00	0,87
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
A06	privatrechtliche Entgelte	194,00	2.150,00	4.300,00	-1.956,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	20.000,00	-10.000,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.700,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	113.577,87	101.388,00	195.800,00	12.189,87
B01	Personalaufwendungen	14.708,15	19.338,00	43.100,00	-4.629,85
B02	Versorgungsaufwendungen	275,98	300,00	600,00	-24,02
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.741,35	50.700,00	90.000,00	-14.958,65
B04	Abschreibungen	44.751,09	13.100,00	26.200,00	31.651,09
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	17.850,00	17.850,00	35.700,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	251,30	100,00	200,00	151,30
C	ordentliches Ergebnis	-99.633,00	-85.488,00	-161.300,00	-14.145,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	7.500,00	15.000,00	-7.500,00
E02	Aufwendungen ILV	2.119,89	2.500,00	5.604,00	-380,11
E	Ergebnis ILV	-2.119,89	5.000,00	9.396,00	-7.119,89
F	Jahresergebnis	-101.752,89	-80.488,00	-151.904,00	-21.264,89
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	93.400,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-93.400,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A05: öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Erfassung der Mittel für die Nutzung des Maschstadions durch die weiterführenden Schulen ist aus buchungs-technischen Gründen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten erfolgt. (Bislang erfolgte die Verbuchung unter A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen.)

Zu A06: privatrechtliche Entgelte

Die Abrechnung der Vermietung der Wohnung im Sportheim Büddenstedt erfolgt von der KWG im 2. Halbjahr.

Zu A07: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Siehe Begründung zu A05

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Durch die Abgabe der Sportplätze Büddenstedt und Offleben an die betreffenden Vereine ergaben sich Kosteneinsparungen.

Zu E01: Erträge ILV

Die Buchung der Mittel für die Nutzung des Maschstadions durch die Grundschulen erfolgt in der zweiten Jahreshälfte.

Produkt 4242 Waldbad					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	42.534,62	42.500,00	87.200,00	34,62
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	42.534,62	42.500,00	85.000,00	34,62
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.200,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	111.891,80	183.092,00	369.500,00	-71.200,20
B01	Personalaufwendungen	17.345,62	20.992,00	46.500,00	-3.646,38
B02	Versorgungsaufwendungen	222,58	200,00	400,00	22,58
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	67.882,65	95.800,00	190.400,00	-27.917,35
B04	Abschreibungen	26.097,73	26.000,00	52.000,00	97,73
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	343,22	40.100,00	80.200,00	-39.756,78
C	ordentliches Ergebnis	-69.357,18	-140.592,00	-282.300,00	71.234,82
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	8.500,00	17.377,50	-8.500,00
E	Ergebnis ILV	0,00	-8.500,00	-17.377,50	8.500,00
F	Jahresergebnis	-69.357,18	-149.092,00	-299.677,50	79.734,82
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung sind noch nicht abgeschlossen.

Zu B07: sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Erstattung der Kosten für das Personal der BDH erfolgt nach Abschluss der Badesaison.

Zu E02: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der Grünpflegeeinsätze erfolgt zum Jahresende.

Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2019	Ansatz 1. HJ 2019 (einschl. HH-Reste)	Ansatz ge- samt 2019 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 1. HJ
A	Ordentliche Erträge	16.846,55	36.000,00	74.800,00	-19.153,45
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	26,26	0,00	0,00	26,26
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	-467,29	0,00	0,00	-467,29
A06	privatrechtliche Entgelte	17.287,58	36.000,00	72.000,00	-18.712,42
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.800,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	152.421,26	226.060,00	469.200,00	-73.638,74
B01	Personalaufwendungen	92.880,78	105.210,00	229.900,00	-12.329,22
B02	Versorgungsaufwendungen	290,80	300,00	600,00	-9,20
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	54.351,01	115.250,00	228.100,00	-60.898,99
B04	Abschreibungen	4.853,37	5.100,00	10.200,00	-246,63
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	45,30	200,00	400,00	-154,70
C	ordentliches Ergebnis	-135.574,71	-190.060,00	-394.400,00	54.485,29
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	679,50	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-679,50	0,00
F	Jahresergebnis	-135.574,71	-190.060,00	-395.079,50	54.485,29
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06: privatrechtliche Entgelte

Durch die aktuelle Schließung der Schwimmhalle und Rücknahme bereits verkaufter Eintrittskarten gehen die Erträge stark zurück.

Zu B01: Personalaufwendungen

Der Abweichungsbetrag i. H. v. 12.329,22 EUR beinhaltet u. a. die Auflösung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden 2018 i. H. v. 9.084,19 EUR.

Zu B03: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Bedingt durch die aktuelle Schließung der Schwimmhalle haben sich Einsparungen bei den Betriebskosten ergeben.