

Vorlage
an den
Ausschuss für Jugend, Familie, Schule und Soziales
und den
Ausschuss für Sport und Ehrenamt

Budgetbericht zum 30.06.2010, Fachbereich 12

Der Budgetbericht zum 30.06.2010 des Fachbereichs für Jugend, Schulen und Sport ist als Anlage beigefügt.

Grundsätzlich werden die festgelegten Ziele weitgehend erreicht. Ergänzend werden folgende weitere Ausführungen zur Zielerreichung gemacht:

Produkt 2111:

Die Umsetzung des Konjunkturpakets II wird im Haushaltsjahr 2010 nach dem derzeitigen Verlauf planmäßig abgeschlossen, auch hinsichtlich der Maßnahme „Innovative Räume – Räume mit besonderer Zweckbestimmung“.

Produkt 3625:

Es konnten lediglich 351 Ferienpässe (davon 298 mit Badekarte) verkauft werden. Geplant war der Verkauf von insgesamt 400 Ferienpässen.

Produkt 3651:

Mit Blick auf das Rahmenziel „Schaffung von Krippen- und Hortplätzen“ wurden die Kinderbetreuungsangebote weiter ausgebaut. So wurde z.B. die integrative Krippe durch die Lebenshilfe Helmstedt-Wolfenbüttel gGmbH mit insgesamt 12 Plätzen zum 17.05.2010 eröffnet. Für die zweite Jahreshälfte 2010 (ca. November) sowie Anfang des kommenden Jahres sind die Eröffnungen folgender Kindertagesstätten durch das DRK geplant:

- Krippe „Zwieselchen“, Streplingerode 3, mit 30 Plätzen und
- Krippe Beek 1 mit 15 Plätzen.

Somit kann zum jetzigen Zeitpunkt prognostiziert werden, dass im laufenden Jahr 2010 bis Anfang kommenden Jahres insgesamt 57 neue Krippenplätze entstehen werden. Die damit verbundene Abweichung zur Zielvorgabe (60 neue Krippenplätze) resultiert auf der - *mit der Stadt Helmstedt abgestimmten* - Entscheidung der Lebenshilfe, keine „reguläre“ Krippe,

sondern eine integrative Krippe zu errichten. Als Folge der integrativen Betreuungsform verringert sich die Größe der Krippengruppe von 15 auf 12 Plätze.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Halbjahresberichts hatten darüber hinaus die beiden Hortgruppen in den Grundschulen Lessingstraße und Pestalozzistraße, Außenstelle Emmerstedt, bereits ihren Betrieb aufgenommen. Die Eröffnung dieser beiden Kindertagesstätten mit insgesamt 32 Plätzen¹ erfolgte am 02.08.2010. Unter Berücksichtigung des tatsächlich bestehenden Bedarfs an Hortplätzen (basierend auf Bedarfsumfragen an allen Helmstedter Grundschulen und Kindergärten) bleibt die Stadt Helmstedt bewusst hinter dem ursprünglichen Ziel, 4 Hortgruppen mit insgesamt 80 Plätzen zu schaffen, zurück.

Bereits mit Datum vom 16.10.2009 trat die neue Entgeltordnung der Stadt Helmstedt über die Erhebung von Entgelten für die Benutzung der städtischen Kindertagesstätten in Kraft, woraus sich Auswirkungen für das Berichtsjahr ergeben werden. Neben einer familienfreundlichen (moderaten) Senkung einiger Entgeltarten wurde für auswärtige Eltern erstmalig die Verpflichtung zur Zahlung des für die jeweilige Betreuungsform ausgewiesenen Maximalbetrages, und zwar unabhängig von deren tatsächlichem Einkommen, aufgenommen. Darüber hinaus wurde die zusätzliche Inanspruchnahme der bislang kostenlosen Früh- und Spätdienste im Rahmen einer Erprobungsphase für entgeltpflichtig erklärt. Die für das 2. Halbjahr 2010 angedachte Evaluation der mit diesem Gebührenmodell für Sonderdienstzeiten gesammelten Erfahrungen wird für den Fortbestand dieser Neuregelung ausschlaggebend sein. Hierüber wird zu gegebener Zeit zu beraten sein.

Produkt 3661:

Die Verbesserung des Konzepts JFBZ ist als langfristiges Ziel zu sehen. Erste Ergebnisse zeigen sich in der Erhöhung der Besucherzahlen seit Januar 2010. Erfreulich ist außerdem die Verbesserung der Kontakte zu Eltern.

Die beiden von Pfadfindergruppen genutzten Jugendgruppenheime konnten nicht verkauft werden, weil sich kein Kaufinteresse ergab. Hinsichtlich des in guten baulichem Zustand befindlichen Jugendgruppenheims „Brunnenweg 6c“ werden in absehbarer Zeit Verhandlungen über den Abschluss eines Pacht- oder Erbbaurechtsvertrags begonnen.

Produkt 4241:

Die Wartung des Ölabscheiders erfolgt erst ab 2011 durch den Platzwart, weil der bestehende Wartungsvertrag noch im laufenden Jahr erfüllt werden muss.

Um zustimmende Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Eisermann

(Eisermann)

Anlage

¹ Hort Lessingstraße 20 Plätze, Hort Emmerstedt bedarfsgerechte Kleingruppe mit 12 Plätzen

Stadt Helmstedt

Budgetbericht Fachbereich 12

- Berichtszeitraum 1. Halbjahr 2010 -



Helmstedt

Gesamtergebnis FB 12

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	680.000,00	227.568,11	-452.431,89	133.569,54
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	22.900,00	11.085,66	-11.814,34	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	67.400,00	44.445,91	-22.954,09	41.793,96
06	privatrechtliche Entgelte	67.500,00	47.354,19	-20.145,81	31.857,86
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.200,00	5.175,27	-21.024,73	700,12
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	90.900,00		-90.900,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	954.900,00	335.629,14	-619.270,86	207.921,48
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.460.900,00	525.054,03	-935.845,97	533.988,85
14	Aufwendungen für Versorgung	4.200,00	1.450,56	-2.749,44	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	921.500,00	309.378,43	-612.121,57	330.767,67
16	Abschreibungen	140.100,00	59.193,30	-80.906,70	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	2.666.200,00	1.121.201,25	-1.544.998,75	1.694.069,15
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	95.000,00	56.350,45	-38.649,55	62.925,42
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.287.900,00	2.072.628,02	-3.215.271,98	2.621.751,09
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-4.333.000,00	-1.736.998,88	2.596.001,12	-2.413.829,61
22	außerordentliche Erträge		1.001,00	1.001,00	
23	außerordentliche Aufwendungen		65,00	65,00	
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)		936,00	936,00	
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-4.333.000,00	-1.736.062,88	2.596.937,12	-2.413.829,61
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00		-16.000,00	
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.800,00	174.121,77	-38.678,23	177.960,10
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-196.800,00	-174.121,77	22.678,23	-177.960,10
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-4.529.800,00	-1.910.184,65	2.619.615,35	-2.591.789,71
Investitionen einschließlich Haushaltsreste					
31	Investitionen Einzahlungen	489.914,00	129.502,00	-360.412,00	
32	Investitionen Auszahlungen	690.958,37	62.436,52	-628.521,85	128.783,61
33	Saldo Investitionen	-201.044,37	67.065,48	268.109,85	-128.783,61

Produkt 1151 Sitzungsdienst /Pflege partnerschaftl. Bezieh.

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	2.800,00		-2.800,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	2.800,00		-2.800,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	19.700,00	7.743,98	-11.956,02	4.246,38
14	Aufwendungen für Versorgung	300,00	101,64	-198,36	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100,00	207,30	-2.892,70	519,77
16	Abschreibungen				
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	15.000,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00		-200,00	
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	38.300,00	15.552,92	-22.747,08	12.266,15
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-35.500,00	-15.552,92	19.947,08	-12.266,15
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-35.500,00	-15.552,92	19.947,08	-12.266,15
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	523,82	523,82		727,03
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-523,82	-523,82		-727,03
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-36.023,82	-16.076,74	19.947,08	-12.993,18

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				
33	Saldo Investitionen				

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

Das Produkt ist mit Wirkung vom 15.06.2010 in die Zuständigkeit der Stabsstelle 10 gewechselt.

Produkt 2111 Grundschulen

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.200,00	3.302,00	102,00	300,00
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	20.100,00	9.162,59	-10.937,41	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	1.600,00	812,00	-788,00	1.502,00
06	privatrechtliche Entgelte	44.300,00	39.927,30	-4.372,70	23.251,70
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	17.500,00		-17.500,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	86.700,00	53.203,89	-33.496,11	25.053,70
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	404.100,00	141.943,48	-262.156,52	153.453,57
14	Aufwendungen für Versorgung	900,00	303,90	-596,10	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.600,00	226.348,71	-423.251,29	266.494,86
16	Abschreibungen	118.700,00	52.032,33	-66.667,67	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	2.800,00		-2.800,00	
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	87.000,00	52.349,37	-34.650,63	59.278,91
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.263.100,00	472.977,79	-790.122,21	479.227,34
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.176.400,00	-419.773,90	756.626,10	-454.173,64
22	außerordentliche Erträge		201,00	201,00	
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)		201,00	201,00	
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-1.176.400,00	-419.572,90	756.827,10	-454.173,64
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.378,57	47.192,76	-11.185,81	45.708,54
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-58.378,57	-47.192,76	11.185,81	-45.708,54
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-1.234.778,57	-466.765,66	768.012,91	-499.882,18

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen	489.914,00	122.702,00	-367.212,00	
32	Investitionen Auszahlungen	570.558,37	52.281,08	-518.277,29	3.954,53
33	Saldo Investitionen	-80.644,37	70.420,92	151.065,29	-3.954,53

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

- 02) Zahlung für die Systembetreuung ist geringfügig höher ausgefallen.
- 05) Es sind erst die Nutzungsentgelte für das 1. Halbjahr eingegangen.
- 06) Mietnachzahlung Sprachheilklassen Vorjahre; die Mietzahlung für die zweite Jahreshälfte steht noch aus.

- 15) 6 von 11 Abschlagszahlungen der Energiekosten sind gezahlt; viele Baumaßnahmen sind noch durchzuführen bzw. können wegen erhöhtem Arbeitsanfall durch KPII personalbedingt (Stabsstelle 30) nicht durchgeführt werden. Die Verrechnung in Höhe von 16.000 € zwischen den Produkten 2111 und 4241 für die Nutzung des Maschstadions durch die städtischen Grundschulen erfolgt erst im 2. Halbjahr 2010.
- 18) Es wurden noch keine Mittel seitens der Schulen für die Aktion "Bildungsregion Braunschweig" abgefordert.
- 19) Der Beitrag für die Schülerunfallversicherung wurde bereits gezahlt, weitere Geschäftsausgaben der Schulen werden erfolgen.
- 22) Einnahme aus dem Verkauf der gebrauchten Küche der Grundschule Lessingstraße
- 27) Die (internen) Personalkosten für die bauliche Unterhaltung wurde bereits gezahlt.
- 32) I21110001.02 und 13
Die Ausführung erfolgt in der zweiten Jahreshälfte 2010.
- I21110029
Die Ausführung erfolgt in der zweiten Jahreshälfte 2010.
- I21110030
Die Maßnahme wurde 2009 abgeschlossen.
- I21110031
Die Maßnahme wurde 2009 abgeschlossen.
- I21110032
Die Maßnahme erstreckt sich über die Haushaltsjahr 2009 und 2010.
- I21110034
Die Maßnahme wurde bereits 2009 planmäßig abgeschlossen.
- I21110035
Die Maßnahme wird in der zweiten Jahreshälfte planmäßig abgewickelt.

Investitionsplan Produkt: 2111 Grundschulen**Investition I21110001 GS Ostendorf - 2. Fluchtweg Waschbetongebäude**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7871000	Hochbaumaßnahmen	-20.000,00	0,00	-20.000,00
Summe Investition	I21110001	-20.000,00	0,00	-20.000,00

Investition I21110002 GS Lessingstraße - 2. Fluchtweg Trakt 1

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7871000	Hochbaumaßnahmen	-15.000,00	-229,19	-14.770,81
Summe Investition	I21110002	-15.000,00	-229,19	-14.770,81

Investition I21110013 GS Lessingstraße - 2. Fluchtweg Trakt 2

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7871000	Hochbaumaßnahmen	-15.000,00	0,00	-15.000,00
Summe Investition	I21110013	-15.000,00	0,00	-15.000,00

Investition I21110029 GS Lessingstraße - energetische Sanierung KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	189.555,00	402,00	189.153,00
7871000	Hochbaumaßnahmen	-235.350,72	0,00	-235.350,72
Summe Investition	I21110029	-45.795,72	402,00	-46.197,72

Investition I21110030 GS Friedrichstraße - energetische Sanierung KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	55.454,00	55.489,00	-35,00
Summe Investition	I21110030	55.454,00	55.489,00	-35,00

Investition I21110031 GS Ostendorf/Ludgeri -energetische Sanierung KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	67.405,00	66.610,00	795,00
7871000	Hochbaumaßnahmen	-7.775,78	-6.758,49	-1.017,29
Summe Investition	I21110031	59.629,22	59.851,51	-222,29

Investition I21110032 GS Ostendorf/Ludgeri -energetische Sanierung KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	81.000,00	0,00	81.000,00
7871000	Hochbaumaßnahmen	-90.000,00	-16.415,92	-73.584,08
Summe Investition	I21110032	-9.000,00	-16.415,92	7.415,92

Investition I21110034 Medienausstattung Grundschulen KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7831110	Ausz.f.d. Erwerb v. beweg. VermGG ü. 1000 EUR	-234,43	0,00	-234,43
7831200	Ausz.f.d. Erwerb bewe. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	0,00	-234,43	234,43
Summe Investition	I21110034	-234,43	-234,43	0,00

Investition I21110035 Innovationsräume Grundschulen KP II

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	96.500,00	0,00	96.500,00
7871000	Hochbaumaßnahmen	-120.000,00	0,00	-120.000,00
7873000	Sonstige Baumaßnahmen	0,00	-19.041,79	19.041,79
Summe Investition	I21110035	-23.500,00	-19.041,79	-4.458,21

Produkt 2441 Kreisschulbaukasse

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge				
12	= Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal				
14	Aufwendungen für Versorgung				
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16	Abschreibungen	1.100,00		-1.100,00	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen				
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.100,00		-1.100,00	
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.100,00		1.100,00	
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-1.100,00		1.100,00	
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-1.100,00		1.100,00	

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				
33	Saldo Investitionen				

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

-

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.200,00		-2.200,00	238,37
03	Auflösungserträge aus Sonderposten		250,00	250,00	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)		5.535,00	5.535,00	4.445,00
06	privatrechtliche Entgelte	5.800,00		-5.800,00	
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	5.100,00		-5.100,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	13.100,00	5.785,00	-7.315,00	4.683,37
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	94.500,00	35.117,46	-59.382,54	35.901,35
14	Aufwendungen für Versorgung	300,00	115,44	-184,56	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.100,00	12.513,96	-29.586,04	10.463,88
16	Abschreibungen		338,33	338,33	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	43.800,00	4.833,00	-38.967,00	5.920,50
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.100,00	1.988,05	-111,95	905,28
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	182.800,00	54.906,24	-127.893,76	53.191,01
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-169.700,00	-49.121,24	120.578,76	-48.507,64
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen		65,00	65,00	
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)		-65,00	-65,00	
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-169.700,00	-49.186,24	120.513,76	-48.507,64
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.335,71	1.484,96	-16.850,75	2.070,58
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.335,71	-1.484,96	16.850,75	-2.070,58
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-188.035,71	-50.671,20	137.364,51	-50.578,22

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen		6.000,00	6.000,00	
32	Investitionen Auszahlungen		6.199,90	6.199,90	
33	Saldo Investitionen		-199,90	-199,90	

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

- 2) Der Zuschuss für das Ferienpass-Zeltlager wird im Monat August überwiesen.
- 5) Die Einnahmen aus dem Ferienpassverkauf wurden unter den "öffentlich-rechtlichen Entgelten" gebucht (vgl. dazu auch Anmerkung zu Ziffer 6).

- 6) Für die Einnahmen gem. Ziffer 5 wurde der Ansatz durch den FB 22 bei den "privatrechtlichen Entgelten" eingerichtet.
- 15) Die Abrechnung der einzelnen Ferienpassaktionen erfolgt nach den Sommerferien.
- 18) Die Mittelabforderungen der Zuschüsse erfolgt erfahrungsgemäss überwiegend im 2. Halbjahr (Schularbeitenhilfe, Zuschüsse f. Fahrten und Zeltlager).
- 31) Spende der Ostfalenstiftung für den Erwerb eines Zirkuszeltens (siehe Ziffer 32).
Der Restbetrag wurde durch eine Mittelverlagerung finanziert.

Produkt 3651 Kindertagesstätten

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	674.600,00	224.266,11	-450.333,89	133.031,17
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.000,00	532,67	-467,33	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	64.000,00	36.763,91	-27.236,09	34.400,93
06	privatrechtliche Entgelte	12.100,00	4.209,40	-7.890,60	5.122,50
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	51.700,00		-51.700,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	803.400,00	265.772,09	-537.627,91	172.554,60
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	562.300,00	220.013,77	-342.286,23	204.822,94
14	Aufwendungen für Versorgung	1.500,00	530,88	-969,12	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.500,00	19.269,50	-14.230,50	11.015,42
16	Abschreibungen	9.100,00	1.237,51	-7.862,49	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	2.178.600,00	875.172,82	-1.303.427,18	840.328,93
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,00	485,13	-914,87	981,75
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.786.400,00	1.116.709,61	-1.669.690,39	1.057.149,04
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.983.000,00	-850.937,52	1.132.062,48	-884.594,44
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-1.983.000,00	-850.937,52	1.132.062,48	-884.594,44
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.776,19	40.583,64	-10.192,55	44.490,42
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.776,19	-40.583,64	10.192,55	-44.490,42
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-2.033.776,19	-891.521,16	1.142.255,03	-929.084,86

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen	114.900,00	702,98	-114.197,02	41.169,90
33	Saldo Investitionen	-114.900,00	-702,98	114.197,02	-41.169,90

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

- 02) Einnahmen Stand 01.08.10 = rd. 276.000 €; es werden noch Zuschüsse für Krippen- und Hortplätze, zu den Personalkosten f. die Kigä Emmerstedt und Barmke sowie für das beitragsfreie Kindergartenjahr in Höhe von rd. 240.000 € erwartet.
Insgesamte Einnahmeverringerungen durch spätere Inbetriebnahme der neuen Krippen- und Hortplätze.
- 05) Einnahmen Stand 01.08.10 = rd. 46.200 €;
im 2. Halbjahr werden noch Kiga-Beiträge in Höhe von rd. 14.000 € gezahlt.

- 06) Die Anzahl der am Mittagessen teilnehmenden Kinder im Kindergarten Emmerstedt ist im Vergleich zum Vorjahr leicht zurück gegangen.
- 18) Im 2. Halbjahr werden noch Zuschüsse an die Kindergärten in Höhe von rd. 460.000 € ausgezahlt (erfolgte Buchungen bis einschließl. 08/2010 = 1.307.937 €). Zur Auszahlung kommen ebenfalls noch die Zuschüsse für Krippen und Horte.
Aus der bereits unter 02) genannten verspäteten Inbetriebnahme von Krippenplätzen (z.B. Streplingerode 4) sowie der Horte an den Grundschulen Lessingstraße und Pestalozzistraße, Außenstelle Emmerstedt, resultiert im Übrigen nicht nur eine Verringerung der Einnahmen, sondern insbesondere auch eine Reduzierung der diesbezüglich eingeplanten Ausgaben.
- 32) Die Anschaffungen aus dem Sammelposten werden voraussichtlich erst im 2. Halbjahr erfolgen.
Die für die Einrichtung der beiden Horte an den Grundschulen Lessingstraße und Pestalozzistraße, Außenstelle Emmerstedt, vorgesehenen Mittel in Gesamthöhe von 8.000 € werden nicht mehr benötigt.
Die erforderlichen Anschaffungen werden durch das DRK vorgenommen und finanziert. Es erfolgt eine Refinanzierung der Anschaffungskosten in Rahmen der Abschreibung über die jährlichen Betriebskostenabrechnungen.
Wegen der übrigen Investitionen wird auf die Ausführungen auf der Folgeseite Bezug genommen.

Investitionsplan Produkt: 3651 Kindergärten**Investition I36510006 Zuschuss Terrassensanierung Kiga St.Walpurgis**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7818000	Zuweis./Zusch. f. Investitionen an übrige Bereiche	-17.500,00	0,00	-17.500,00
Summe Investition	I36510006	-17.500,00	0,00	-17.500,00

Investition I36510007 Einrichtung Krippenplätze Kiga St. Walpurgis

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7818000	Zuweis./Zusch. f. Investitionen an übrige Bereiche	-4.000,00	0,00	-4.000,00
Summe Investition	I36510007	-4.000,00	0,00	-4.000,00

Investition I36510015 Einrichtung Krippenplätze DRK (Beek)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung
7818000	Zuweis./Zusch. f. Investitionen an übrige Bereiche	-82.000,00	0,00	-82.000,00
Summe Investition	I36510015	-82.000,00	0,00	-82.000,00

Zuschuss Terrassensanierung Kiga St.Walpurgis

Die Fertigstellung und Abrechnung der Maßnahme ist noch nicht erfolgt.

Einrichtung Krippenplätze Kiga St. Walpurgis

Die Mittel wurden bisher noch nicht abgerufen.

Einrichtung Krippenplätze DRK (Beek)

Die Mittel wurden bisher noch nicht abgerufen.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten		250,00	250,00	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	1.700,00	1.335,00	-365,00	1.437,60
06	privatrechtliche Entgelte	4.800,00	3.217,49	-1.582,51	2.155,98
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,00	1.175,27	-1.024,73	700,12
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	6.100,00		-6.100,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	14.800,00	5.977,76	-8.822,24	4.293,70
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	286.500,00	81.383,51	-205.116,49	107.672,59
14	Aufwendungen für Versorgung	500,00	169,74	-330,26	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.500,00	13.250,10	-124.249,90	11.374,43
16	Abschreibungen	800,00	484,85	-315,15	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.700,00	1.489,15	-2.210,85	1.522,57
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	429.000,00	96.777,35	-332.222,65	120.569,59
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-414.200,00	-90.799,59	323.400,41	-116.275,89
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-414.200,00	-90.799,59	323.400,41	-116.275,89
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00		-16.000,00	
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.800,00	81.650,88	-149,12	82.346,24
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.800,00	-81.650,88	-15.850,88	-82.346,24
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-480.000,00	-172.450,47	307.549,53	-198.622,13

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen	3.900,00	1.926,59	-1.973,41	447,68
33	Saldo Investitionen	-3.900,00	-1.926,59	1.973,41	-447,68

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

- 15) Der Ansatz beinhaltet auch 110.000 € für die Brandschutzmaßnahmen im JFBZ, die voraussichtlich im 2. Halbjahr 2010 bzw. 1. Halbjahr 2011 abgeschlossen werden.
- 32) Der Ansatz in Höhe von 3.900 € beinhaltet auch eine Spende aus 2009 in Höhe von 2.500 €. Aus diesen Mitteln wurden erst 565 € für die neue Ferienpass-Software verbraucht.

Produkt 4211 Förderung des Sports

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	4.000,00		-4.000,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	4.000,00		-4.000,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	30.700,00	12.387,81	-18.312,19	7.825,31
14	Aufwendungen für Versorgung	300,00	124,32	-175,68	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16	Abschreibungen	3.000,00	1.508,00	-1.492,00	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	110.000,00	83.695,43	-26.304,57	85.319,72
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00		-100,00	
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	144.100,00	97.715,56	-46.384,44	93.145,03
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-140.100,00	-97.715,56	42.384,44	-93.145,03
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-140.100,00	-97.715,56	42.384,44	-93.145,03
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.795,24	1.795,24		1.381,35
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.795,24	-1.795,24		-1.381,35
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-141.895,24	-99.510,80	42.384,44	-94.526,38

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				76.700,00
33	Saldo Investitionen				-76.700,00

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

18) Der zweite Teilbetrag des Sportübungsleiterzuschusses wird erst im 2. Halbjahr 2010 abgerufen.

Produkt 4241 Maschstadion

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	100,00		-100,00	8,43
06	privatrechtliche Entgelte	500,00		-500,00	1.327,68
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.000,00	4.000,00	-20.000,00	
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	1.900,00		-1.900,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	26.500,00	4.000,00	-22.500,00	1.336,11
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	53.400,00	22.649,30	-30.750,70	18.274,15
14	Aufwendungen für Versorgung	200,00	54,30	-145,70	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.200,00	37.758,50	-17.441,50	30.899,31
16	Abschreibungen	3.500,00	1.659,38	-1.840,62	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	38,75	-461,25	236,91
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	112.800,00	62.160,23	-50.639,77	49.410,37
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-86.300,00	-58.160,23	28.139,77	-48.074,26
22	außerordentliche Erträge		800,00	800,00	
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)		800,00	800,00	
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-86.300,00	-57.360,23	28.939,77	-48.074,26
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	654,76	654,76		908,78
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-654,76	-654,76		-908,78
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-86.954,76	-58.014,99	28.939,77	-48.983,04

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen		800,00	800,00	
32	Investitionen Auszahlungen	1.600,00	1.325,97	-274,03	6.511,50
33	Saldo Investitionen	-1.600,00	-525,97	1.074,03	-6.511,50

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

- 07) Die Verrechnung in Höhe von 16.000 € zwischen den Produkten 4241 und 2111 für die Nutzung des Maschstadions durch die städtischen Grundschulen erfolgt erst im 2. Halbjahr 2010.

Produkt 4242 Waldbad

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	1.500,00		-1.500,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	1.500,00		-1.500,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	5.800,00	2.303,53	-3.496,47	848,88
14	Aufwendungen für Versorgung	100,00	30,60	-69,40	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16	Abschreibungen				
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen	316.000,00	150.000,00	-166.000,00	150.000,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen				
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	321.900,00	152.334,13	-169.565,87	150.848,88
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-320.400,00	-152.334,13	168.065,87	-150.848,88
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-320.400,00	-152.334,13	168.065,87	-150.848,88
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130,95	130,95		181,76
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-130,95	-130,95		-181,76
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-320.530,95	-152.465,08	168.065,87	-151.030,64

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				
33	Saldo Investitionen				

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

18) Die restliche Mittelabforderung für das Waldbad erfolgt im 2. Halbjahr 2010.

Produkt 4243 Juliusbad

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten				
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge				
12	= Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal				
14	Aufwendungen für Versorgung				
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16	Abschreibungen				
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen				605.000,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen				
20	= Summe ordentliche Aufwendungen				605.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)				-605.000,00
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)				-605.000,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV				-605.000,00

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				
33	Saldo Investitionen				

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

-

Produkt 4244 Skateranlage

1. Halbjahr 2010

Ergebnisrechnung		Jahres- ansatz	Ergebnis 1. HJ 2010	Ab- weichung	Ergebnis 1. HJ 2009
Ordentliche Erträge					
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)				
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.800,00	890,40	-909,60	
04	sonstige Transfererträge				
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)				
06	privatrechtliche Entgelte				
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09	aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	sonstige ordentliche Erträge	300,00		-300,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	2.100,00	890,40	-1.209,60	
Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	3.900,00	1.511,19	-2.388,81	943,68
14	Aufwendungen für Versorgung	100,00	19,74	-80,26	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	30,36	-469,64	
16	Abschreibungen	3.900,00	1.932,90	-1.967,10	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18	Transferaufwendungen				
19	sonstige ordentliche Aufwendungen				
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.400,00	3.494,19	-4.905,81	943,68
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-6.300,00	-2.603,79	3.696,21	-943,68
22	außerordentliche Erträge				
23	außerordentliche Aufwendungen				
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)				
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-6.300,00	-2.603,79	3.696,21	-943,68
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	404,76	104,76	-300,00	145,40
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-404,76	-104,76	300,00	-145,40
29	Ergebnis unt. Berücks. d. ILV	-6.704,76	-2.708,55	3.996,21	-1.089,08

Investitionen einschließlich Haushaltsreste

31	Investitionen Einzahlungen				
32	Investitionen Auszahlungen				
33	Saldo Investitionen				

Investitionen über 10.000 € s. Anlage

Bemerkungen/Erläuterungen:

15) Unterhaltungskosten für die Skateranlage fielen im 1. Halbjahr 2010 nicht an.