

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Fachbereich Gemeindeorgane,
Schulen, Jugend und Sport

09.2008

V127/2008

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

Budgetbericht zum 30.06.2008, Fachbereich 12

Der Budgetbericht zum 30.06.2008 des Fachbereiches für Gemeindeorgane, Schulen, Jugend und Sport ist als Anlage beigefügt.

Um zustimmende Kenntnisnahme wird gebeten.

(Eisermann)

Produkt 2111 Grundschulen:

	Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge				
1	Steuern und Abgaben			
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	-1.750,00	-3.500,00	1.750,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten			
4	Sonstige Transfererträge			
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-1.032,00	-1.000,00	-32,00
6	Privatrechtl. Entgelte	-15.413,16	-16.100,00	686,84
7	Kostenerstattungen und-umlagen			
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge			
9	Aktivierete Eigenleistungen			
10	Bestandsveränderungen			
11	Sonstige ordentliche Erträge			
12	Sonstige Einnahmen			
13	= Summe ordentliche Erträge	-16.445,16	-18.850,00	-37.700,00
Ordentliche Aufwendungen				
14	Personalaufwendungen	182.765,22	168.100,00	336.200,00
15	Versorgungsaufwendungen	580,77	1.500,00	3.000,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	247.064,07	249.600,00	499.200,00
17	Abschreibungen			
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			
19	Transferaufwendungen		1.400,00	2.800,00
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.277,27	49.050,00	98.100,00
21	Sonstige Ausgaben			
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	498.687,33	469.650,00	939.300,00
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-482.242,17	-450.800,00	-901.600,00
24	Außerordentliche Erträge			
25	Außerordentliche Aufwendungen			
26	Außerordentliches Ergebnis			
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-482.242,17	-450.800,00	-901.600,00
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen			
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	45.984,66	29.539,57	59.079,14
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-45.984,66	-29.539,57	-59.079,14
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-528.226,83	-480.339,57	-960.679,14
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-344.880,84	-310.739,57	-621.479,14

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	30.760,90	10.000,00	232.100,00	211.339,10
36	Sonstige Ausgaben VMH		5.816,36		5.816,36
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	-30.760,90	-15.816,36	-232.100,00	-217.155,46

Erläuterungen Produkt 2111 Grundschulen:

Zu 19: Die Mittel stehen für die Fördermaßnahme „Bildungsregion Braunschweig“ zur Verfügung und wurden bislang nicht abgefordert.

Zu 20: Der Jahresbeitrag für die Gemeindeunfallversicherung in Höhe von 52.639 Euro wurden bereits gezahlt.

Zu 35: Die Baumaßnahmen in den Schulen wurden in den Sommerferien durchgeführt und die Rechnungen lagen zum Zeitpunkt der Berichtsstellung noch nicht vor.

Produkt 1152 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, Repräsentationen:

	Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	291.294,84	304.000,00	608.000,00	-12.705,16
15	Versorgungsaufwendungen	449,63	600,00	1.200,00	-150,37
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	11.252,68	8.050,00	16.100,00	3.202,68
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	4.330,00	7.600,00	15.200,00	-3.270,00
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.981,07	7.550,00	15.100,00	-1.568,93
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	313.308,22	327.800,00	655.600,00	-14.491,78
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-313.308,22	-327.800,00	-655.600,00	14.491,78
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-313.308,22	-327.800,00	-655.600,00	14.491,78
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	58.059,60	28.000,69	56.001,38	30.058,91
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-58.059,60	-28.000,69	-56.001,38	-30.058,91
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-371.367,82	-355.800,69	-711.601,38	-15.567,13
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-79.623,35	-51.200,69	-102.401,38	-28.422,66

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen			1.000,00	1.000,00
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)			-1.000,00	-1.000,00

Erläuterungen Produkt 1152 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, Repräsentationen:

Zu 16: Die Erstattungen an die Fraktionen wurden bereits in voller Höhe ausgezahlt.

Zu 19: Der Ansatz für die 825-Jahr-Feier in Emmerstedt steht noch in voller Höhe zur Verfügung.

Produkt 1151 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	7.657,07	6.750,00	13.500,00	907,07
15	Versorgungsaufwendungen		50,00	100,00	-50,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	382,00	1.800,00	3.600,00	-1.418,00
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen		7.500,00	15.000,00	-7.500,00
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,90	100,00	200,00	-81,10
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	8.057,97	16.200,00	32.400,00	-8.142,03
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-8.057,97	-16.200,00	-32.400,00	8.142,03
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-8.057,97	-16.200,00	-32.400,00	8.142,03
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	739,19	356,50	712,99	382,70
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-739,19	-356,50	-712,99	-382,70

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-8.797,16	-16.556,50	-33.112,99	7.759,34
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-1.140,09	-9.756,50	-19.512,99	8.616,41

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen				
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)				

Erläuterungen Produkt 1151 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen:

Zu 19: Der Zuschuss an den HPV wurde noch nicht ausgezahlt.

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	-2.925,89	-2.650,00	-5.300,00	-275,89
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-9.260,00	-6.500,00	-13.000,00	-2.760,00
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge	-12.185,89	-9.150,00	-18.300,00	-3.035,89
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	39.642,80	41.100,00	82.200,00	-1.457,20
15	Versorgungsaufwendungen	260,02	150,00	300,00	110,02
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	8.866,39	32.600,00	65.200,00	-23.733,61
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	7.125,50	20.000,00	40.000,00	-12.874,50
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.314,59	1.050,00	2.100,00	264,59
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	57.209,30	94.900,00	189.800,00	-37.690,70
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-45.023,41	-85.750,00	-171.500,00	40.726,59
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-45.023,41	-85.750,00	-171.500,00	40.726,59

28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	1.756,50	9.347,12	18.694,23	-7.590,62
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-1.756,50	-9.347,12	-18.694,23	7.590,62
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-46.779,91	-95.097,12	-190.194,23	48.317,21
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-6.877,09	-53.847,12	-107.694,23	46.970,03

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen				
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)				

Erläuterungen Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit:

Zu 5: Einnahmen FP-Verkauf und Ferienfreizeit Lenste; Mehreinnahmen ergeben sich aus der Ferienfreizeit.

Zu 16: Abrechnung Ferienfreizeit Lenste und Ferienpass erfolgte erst im August.

Zu 19: noch keinen Zuschuss an die Schularbeitenhilfe der AWO gezahlt.

Produkt 3651 Kindergärten:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	-138.789,87	-172.200,00	-344.400,00	33.410,13
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-33.263,29	-29.300,00	-58.600,00	-3.963,29
6	Privatrechtl. Entgelte	-4.802,60	-4.400,00	-8.800,00	-402,60
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge	-176.855,76	-205.900,00	-411.800,00	29.044,24
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	169.905,04	168.350,00	336.700,00	1.555,04
15	Versorgungsaufwendungen	492,32	300,00	600,00	192,32
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	10.277,99	9.900,00	19.800,00	377,99
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	648.544,50	714.600,00	1.429.200,00	-66.055,50
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	733,73	850,00	1.700,00	-116,27
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	829.953,58	894.000,00	1.788.000,00	-64.046,42
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-653.097,82	-688.100,00	-1.376.200,00	35.002,18

24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-653.097,82	-688.100,00	-1.376.200,00	35.002,18
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	41.357,95	26.011,84	52.023,68	15.346,11
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-41.357,95	-26.011,84	-52.023,68	-15.346,11
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-694.455,77	-714.111,84	-1.428.223,68	19.656,07
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-524.058,41	-545.461,84	-1.090.923,68	21.403,43

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	15.000,00	27.723,77	73.600,00	86.323,77
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	-15.000,00	-27.723,77	-73.600,00	-86.323,77

Erläuterungen Produkt 3651 Kindergärten:

Zu 2: noch keine Zuschüsse für Krippen- und Hortplätze vom Landkreis eingegangen.

Zu 5: Mehreinnahmen durch Ganztagskinder im Kiga Emmerstedt.

Zu 19: bisher wurden lediglich Zuschüsse für 10 Krippenplätze im Mütterzentrum geleistet; die Abrechnung „Kindergärten 2007“ (Nachzahlungen) ist noch nicht erfolgt).

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	-1.019,17			-1.019,17
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-1.137,80	-1.000,00	-2.000,00	-137,80
6	Privatrechtl. Entgelte	-3.059,44	-4.000,00	-8.000,00	940,56
7	Kostenerstattungen und-umlagen	-1.747,92	-1.100,00	-2.200,00	-647,92
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen	-668,72	-1.050,00	-2.100,00	381,28
13=	Summe ordentliche Erträge	-7.633,05	-7.150,00	-14.300,00	-483,05
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	109.866,27	119.400,00	238.800,00	-9.533,73
15	Versorgungsaufwendungen	1.075,63	150,00	300,00	925,63
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlstg	14.382,84	15.600,00	31.200,00	-1.217,16
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				

20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.665,95	2.100,00	4.200,00	-434,05
21	Sonstige Ausgaben	532,41	1.050,00	2.100,00	-517,59
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	127.523,10	138.300,00	276.600,00	-10.776,90
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-119.890,05	-131.150,00	-262.300,00	11.259,95
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-119.890,05	-131.150,00	-262.300,00	11.259,95
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen		-8.000,00	-16.000,00	8.000,00
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	81.327,93	40.815,96	81.631,91	40.511,98
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-81.327,93	-32.815,96	-65.631,91	-48.511,98
31	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-201.217,98	-163.965,96	-327.931,91	-37.252,03
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-90.276,08	-44.415,96	-88.831,91	-45.860,13

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen				
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)				

Erläuterungen Produkt 3661 Jugendeinrichtungen:

Zu 6: Thekenverkauf leicht rückläufig.

Produkt 4211 Förderung des Sports:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierte Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen					
14	Personalaufwendungen	13.393,59	12.500,00	25.000,00	893,59
15	Versorgungsaufwendungen	662,59	50,00	100,00	612,59
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg				

17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	28.152,94	59.750,00	119.500,00	-31.597,06
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	200,00	-100,00
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	42.209,12	72.400,00	144.800,00	-30.190,88
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-42.209,12	-72.400,00	-144.800,00	30.190,88
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-42.209,12	-72.400,00	-144.800,00	30.190,88
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	1.463,75	709,46	1.418,92	754,29
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-1.463,75	-709,46	-1.418,92	-754,29
	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-43.672,87	-73.109,46	-146.218,92	29.436,59
	Verwaltungshaushalt				
32	Ergebnis ohne Personalkosten	-29.616,69	-60.559,46	-121.118,92	30.942,77

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen		78.139,49	15.300,00	93.439,49
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)		-78.139,49	-15.300,00	-93.439,49

Erläuterungen Produkt 4211 Förderung des Sports:

Zu 19: Bis zum Berichtszeitraum erfolgte lediglich die Auszahlung der 1. Rate Übungsleiterzuschüsse, da die Änderung der Sportförderungsrichtlinien abzuwarten war.

Zu 35: Noch keine Auszahlung des Inv.-Zuschusses für den TSV Fichte vom 1893 e.V.

Produkt 4241 Maschstadion:

		Ist 1. HJ 2008	Plan 1. HJ 2008	Plan 2008	Ab- weichung
Ordentliche Erträge					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte		-50,00	-100,00	50,00
6	Privatrechtl. Entgelte	-64,28	-200,00	-400,00	135,72
7	Kostenerstattungen und-umlagen		-12.000,00	-24.000,00	12.000,00
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	= Summe ordentliche Erträge	-64,28	-12.250,00	-24.500,00	12.185,72
Ordentliche Aufwendungen					

14	Personalaufwendungen	23.958,77	27.050,00	54.100,00	-3.091,23
15	Versorgungsaufwendungen	557,43	50,00	100,00	507,43
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	28.523,82	22.900,00	45.800,00	5.623,82
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.134,01	1.000,00	2.000,00	134,01
21	Sonstige Ausgaben				
22	= Summe ordentl. Aufwendungen	54.174,03	51.000,00	102.000,00	3.174,03
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-54.109,75	-38.750,00	-77.500,00	-15.359,75
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	Außerordentliches Ergebnis				
27	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-54.109,75	-38.750,00	-77.500,00	-15.359,75
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	1.375,92	663,58	1.327,15	712,35
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-1.375,92	-663,58	-1.327,15	-712,35
	Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen	-55.485,67	-39.413,58	-78.827,15	-16.072,10
32	Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten	-30.969,47	-12.313,58	-24.627,15	-18.655,90

Vermögenshaushalt		Ist 1. HJ 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	2.748,00		3.000,00	252,00
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	-2.748,00		-3.000,00	-252,00

Erläuterungen Produkt 4241 Maschstadion:

Zu 16: Erhöhte Aufwendungen für notwendige Fahrzeugreparaturen, Durchführung der ersten Regenerationsarbeiten