

B054/23

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

Budgetbericht zum 31.12.2022;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)

Der Budgetbericht zum 31.12.2022 (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.

Einzelheiten zur Zielerreichung sind den produktbezogen angebrachten Leistungsinformationen, steuerungsrelevanten Kennzahlen und Erläuterungen zu entnehmen.

In Vertretung

gez. Henning Konrad Otto

(Henning Konrad Otto)
Erster Stadtrat

Anlagen

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022

Teilhaushalt
Fachbereich 21

Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	3.885.331,05	4.228.300,00	4.352.716,93	124.416,93
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.780.239,87	2.862.300,00	2.776.121,13	-86.178,87
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	104.539,05	193.300,00	179.705,00	-13.595,00
A04	sonstige Transfererträge	9.258,29	6.000,00	10.556,00	4.556,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.417,70	83.200,00	54.703,62	-28.496,38
A06	privatrechtliche Entgelte	89.373,23	142.500,00	162.280,77	19.780,77
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706.679,44	754.000,00	992.211,12	238.211,12
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	74.092,50	4.000,00	61.296,62	57.296,62
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	75.730,97	183.000,00	115.842,67	-67.157,33
B	Ordentliche Aufwendungen	10.347.926,76	12.961.968,52	11.126.066,95	-1.835.901,57
B01	Aufwendungen für aktives Personal	3.323.805,84	4.572.400,00	3.437.595,55	-1.134.804,45
B02	Aufwendungen für Versorgung	72.163,29	20.900,00	16.007,81	-4.892,19
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.190.502,52	1.528.368,52	1.413.166,85	-115.201,67
B04	Abschreibungen	342.478,40	519.100,00	413.299,36	-105.800,64
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	5.147.071,55	6.101.800,00	5.639.247,22	-462.552,78
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	271.905,16	219.400,00	206.750,16	-12.649,84
C	ordentliches Ergebnis	-6.462.595,71	-8.733.668,52	-6.773.350,02	1.960.318,50
D01	außerordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	500,00	0,00	-500,00
E01	Erträge ILV	26.516,80	26.600,00	26.516,80	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	159.299,77	170.500,00	169.623,14	-876,86
E	Ergebnis ILV	-132.782,97	-143.900,00	-143.106,34	793,66
F	Jahresergebnis	-6.595.378,68	-8.877.068,52	-6.916.456,36	1.960.612,16
G01	Einzahlungen Investitionen	1.090.010,06	989.413,15	274.071,62	-715.341,53
G02	Auszahlungen Investitionen	2.384.921,81	7.832.784,97	4.340.486,54	-3.492.298,43
G	Saldo Investitionen	-1.294.911,75	-6.843.371,82	-4.066.414,92	2.776.956,90

Produkt 2111 Grundschulen		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben nach dem Niedersächsischen Schulgesetz (NSchG) - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Grundschulen in der Kernstadt sowie in den Ortsteilen Emmerstedt und Offleben - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der den städtischen Grundschulen angegliederten Turnhalle Emmerstedt und Mehrzweckhalle Ostendorf	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG)	
Produktziele:	1. Es ist eine bedarfsgerechte standortweise Schulbauerweiterung gemäß Ratsbeschluss vom 28.11.2019 in der vorgegebenen Prioritätenfolge zu planen und mit der Durchführung von Baumaßnahmen zu beginnen (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 2.2) 2. Es ist gemeinsam mit den Schulleitungen der Grundschulen ein inhaltlicher Ausbau des Ganztagsbetriebes und dessen Mitfinanzierung durch die Stadt Helmstedt zu erarbeiten (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 2.2)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Auswahl und Festlegung der Schulerweiterungsmöglichkeiten aus der Machbarkeitsstudie und Baubeginn	1	1
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Konzepterstellung	1	1
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Erstellung einer Bauplanung für eine Schulerweiterung und Maßnahmenbeginn		s. Investitionsprogramm
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Erarbeitung von Betreuungsmöglichkeiten und deren Finanzierung unter Einbeziehung der Grundschulen; Gespräche mit Trägern	Prämaßnahme	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	900	961
Ganztags Schüler/innen insgesamt	391	449
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen	122	156*
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf	47	50
Anzahl der Schulpflichtverletzungen (ohne Einstellungen)	66	29
Stellenanteil des Produktes	9,11	9,11
Erläuterungen:	Schülerzahlen jeweils Stand Herbst eines Jahres * incl. 39 Schüler/innen aus der Ukraine	

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Es erfolgt zunächst ein 4zügiger Neubau der Grundschule Pestalozzistraße auf dem Schulgrundstück der Schule an der Pestalozzistraße. Nach vorzuschaltender (Genehmigungs)Planung wird Baubeginn voraussichtlich 2025 sein. In einem zweiten Zuge soll danach ein Erweiterungsbau für die Grundschule Friedrichstraße erfolgen.

Mittlerweile werden im Schuljahr 2022/23 zusätzliche Betreuungsangebote durch die Paritäten im Rahmen bilateraler Kooperationsverträge an der Grundschule Friedrichstraße und der Grundschule Pestalozzistraße nebst Grundschulaußenstelle Emmerstedt vorgehalten, die einen Ganztagsbetrieb montags bis donnerstags bis 15.30 ermöglichen. Außerdem erfolgt eine Ganztagsbetreuung durch die Paritäten am Freitag bis 15.00 Uhr an der Grundschule Offleben.

Budgetbericht 2022 Produkt 2111 Grundschulen Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	259.495,32	300.800,00	331.165,79	30.365,79
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	62.255,20	64.000,00	30.690,45	-33.309,55
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	87.377,58	163.900,00	168.337,00	4.437,00
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	47.227,50	36.700,00	52.641,47	15.941,47
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	48.040,38	2.000,00	30.033,77	28.033,77
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	9.594,66	34.200,00	49.463,10	15.263,10
B	Ordentliche Aufwendungen	1.814.770,59	2.299.538,61	2.075.279,72	-224.258,89
B01	Aufwendungen für aktives Personal	765.247,15	878.800,00	801.116,64	-77.683,36
B02	Aufwendungen für Versorgung	13.517,10	3.600,00	2.986,56	-613,44
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	764.211,02	1.051.538,61	948.322,77	-103.215,84
B04	Abschreibungen	236.437,10	328.900,00	292.715,08	-36.184,92
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	35.358,22	36.700,00	30.138,67	-6.561,33
C	ordentliches Ergebnis	-1.555.275,27	-1.998.738,61	-1.744.113,93	254.624,68
D01	außerordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	500,00	0,00	-500,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	11.600,00	11.516,80	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	35.823,73	41.082,00	43.610,89	2.528,89
E	Ergebnis ILV	-24.306,93	-29.482,00	-32.094,09	-2.612,09
F	Jahresergebnis	-1.579.582,20	-2.027.720,61	-1.776.208,02	251.512,59
G01	Einzahlungen Investitionen	586.682,59	248.413,15	73.071,62	-175.341,53
G02	Auszahlungen Investitionen	770.673,83	1.150.918,57	790.096,56	-360.822,01
G	Saldo Investitionen	-183.991,24	-902.505,42	-717.024,94	185.480,48

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Der Landkreis hat den Zuschuss für die Ganztagsbetreuung an Grundschulen noch nicht überwiesen.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Die Mietnebenkostenabrechnung mit dem Landkreis Helmstedt für die Nutzung der Grundschule St. Ludgeri durch die Sprachförderklassen ist höher als erwartet ausgefallen.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Die aktivierungsfähigen Eigenleistungen fielen mit rd. 30 TEUR deutlich höher als zunächst geplant aus. Dies insbesondere bei den Maßnahmen zum Brandschutz im Jahr 2022 in den Grundschulen Friedrichstraße (4,9 TEUR) und Lessingstraße (2,9 TEUR) sowie Emmerstedt (1 TEUR) und die Sanierung der Grundschule Friedrichstraße (21 TEUR).

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 34.200 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 8.300 € deutlich geringer aus. Dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 41.100 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 10.800 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 17.700 € deutlich höher aus. Allerdings war ein Mitarbeitender langzeitkrank ohne Entgeltfortzahlung. Dem Ansatz für die Arbeitnehmer in Höhe von 625.300 € standen Buchungen in Höhe von rd. 559.100 € gegenüber. Es wurden somit rd. 66.200 € nicht verausgabt.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Wesentlicher Faktor für die Minderausgaben sind die Kosten für die Ganztagsbetreuung, da sich der Einsatz der Paritätäten zeitlich verzögert hat. Vom Ansatz in Höhe von 206.000 Euro für die gesamte Ganztagsbetreuung wurden rd. 92.400 € verausgabt und die Restmittel von rd. -113.600 € nach 2023 übertragen.

Erhöhte Reinigungsausgaben entstanden durch den Personalausfall in der Eigenreinigung der Grundschulaußenstelle Emmerstedt bzw. durch die damit verbundenen Vertretungsleistungen der im Grundschulbereich tätigen Reinigungsfirma. Zudem wurde eine Tarifierhöhung im Reinigungsgewerbe so hoch nicht eingeschätzt (61,3 TEUR).

Erhöht haben sich zudem die Versicherungskosten durch die allgemeinen Preissteigerungen und die in der Höhe so nicht eingeplanten Kosten bei den Neuversicherungen z. B. für den Mobilbau der Grundschule Friedrichstraße bzw. Zusatzversicherungen für Glas (+20 TEUR).

Die Heizkosten hingegen haben sich hingegen nicht so stark ausgewirkt wie befürchtet (-30 TEUR).

Diverse Teilaufösungen von Instandhaltungsrückstellungen verursachten eine Aufwandsminderung von rd. 35.700 €. Es handelte sich dabei unter anderem um den Austausch von Spielsand in der Grundschule Lessingstraße (rd. 10.000 €), den Austausch eines Fensters im WC-Trakt der Grundschule Emmerstedt (rd. 11.000 €) und die Beseitigung von Mängeln an mehreren Brandschutztüren (rd. 16.500 €)

Zu B04 Abschreibungen

Verschiedene bauliche Maßnahmen (siehe G02) konnten nicht umgesetzt oder fertiggestellt werden bzw. wurden verschoben. Somit sind geringere Abschreibungsbeträge entstanden.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Entsprechend einiger der unter G02 nicht getätigten Ausgaben konnten Zuschüsse nicht beantragt werden.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Brandschutzmaßnahmen in den Grundschulen Friedrichstraße, Lessingstraße und Emmerstedt konnten 2022 aus zeitlichen Gründen nicht abgeschlossen werden. Restarbeiten am Mobilbau in der Grundschule Friedrichstraße und die dortige Flursanierung werden 2023 fortgesetzt sowie die Schulhofsanierung der Grundschule Lessingstraße. Mittel in Höhe von 361 TEUR wurden übertragen.

Budgetbericht 2022 Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	30.696,00	30.800,00	36.117,00	5.317,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	30.696,00	30.800,00	36.117,00	5.317,00
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	77.837,00	84.000,00	73.682,00	-10.318,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	77.837,00	84.000,00	73.682,00	-10.318,00
C	ordentliches Ergebnis	-47.141,00	-53.200,00	-37.565,00	15.635,00
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	-47.141,00	-53.200,00	-37.565,00	15.635,00
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Beitragszahlung zur Schülerunfallversicherung ist nicht so hoch ausgefallen wie erwartet.

Budgetbericht 2022 Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	11.437,82	42.300,00	15.019,98	-27.280,02
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	11.437,82	42.300,00	15.019,98	-27.280,02
B	Ordentliche Aufwendungen	153.714,54	148.100,00	150.430,52	2.330,52
B01	Aufwendungen für aktives Personal	131.119,64	140.000,00	141.055,51	1.055,51
B02	Aufwendungen für Versorgung	16.740,33	4.900,00	3.705,68	-1.194,32
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.439,02	2.700,00	3.257,03	557,03
B04	Abschreibungen	1.289,70	0,00	1.933,00	1.933,00
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	125,85	500,00	479,30	-20,70
C	ordentliches Ergebnis	-142.276,72	-105.800,00	-135.410,54	-29.610,54
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	9.820,75	8.923,00	10.447,65	1.524,65
E	Ergebnis ILV	-9.820,75	-8.923,00	-10.447,65	-1.524,65
F	Jahresergebnis	-152.097,47	-114.723,00	-145.858,19	-31.135,19
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	15.470,70	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	-15.470,70	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 42.300 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 10.300 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 4.700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Budgetbericht 2022 Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	200,22	800,00	274,52	-525,48
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	200,22	800,00	274,52	-525,48
B	Ordentliche Aufwendungen	10.374,28	10.100,00	10.423,87	323,87
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.081,22	2.000,00	2.352,74	352,74
B02	Aufwendungen für Versorgung	293,06	100,00	71,13	-28,87
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	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-10.174,06	-9.300,00	-10.149,35	-849,35
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	136,22	132,00	143,95	11,95
E	Ergebnis ILV	-136,22	-132,00	-143,95	-11,95
F	Jahresergebnis	-10.310,28	-9.432,00	-10.293,30	-861,30
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

Budgetbericht 2022 Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
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	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	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	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-12.000,00	-12.000,00	-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	-12.000,00	-12.000,00	-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

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Frau Voß	
Kurzbeschreibung: - Koordinierung, Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern		
Auftragsgrundlage: - Vertraglich vereinbarte Leistung/gesetzliche Pflichtleistung		
Produktziele:	1. Die der Stadt Helmstedt zugewiesenen Asylbewerber / Flüchtlinge sollen menschenwürdig untergebracht und sozial betreut werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Spätere Festlegung nach dem Ergebnis der Klage gegen die Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Überprüfung der Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt im Rahmen eines gerichtlichen Klageverfahrens		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	114	116
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	114	116
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	32	27
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	151.397 €	99.438 €
Stellenanteil des Produktes:	*	*
Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 3 des Gesetzes zur Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes können die für diese Aufgabe zuständigen Landkreise ihre kreisangehörigen Gemeinden zur Durchführung heranziehen; hiervon machte der Landkreis Helmstedt Gebrauch.		
* Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Mit gerichtlicher Feststellung vom 12.12.2022 wurde die Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt aus dem Jahr 2017 für nicht wirksam befunden. Derzeit wird eine neue Heranziehungssatzung erarbeitet, die eine notwendige verlässliche Kalkulationsgrundlage beinhalten muss. Die finanziellen Auswirkungen können daher aktuell noch nicht dargestellt werden.

Budgetbericht 2022 Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	138.417,46	140.000,00	245.369,61	105.369,61
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	138.417,46	140.000,00	245.369,61	105.369,61
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	318.320,62	320.000,00	384.997,35	64.997,35
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	14.808,69	14.808,69
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	318.320,62	320.000,00	370.188,66	50.188,66
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-179.903,16	-180.000,00	-139.627,74	40.372,26
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	4.531,40	4.531,40
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-4.531,40	-4.531,40
F	Jahresergebnis	-179.903,16	-180.000,00	-144.159,14	35.840,86
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Verwaltungskostenpauschale nach dem Aufnahmegesetz fiel wegen der Zahl der Asylbewerber höher aus als erwartet und hat sich für das 2.Quartal 2022 verdoppelt, weil die Ukraineflüchtlinge für dieses Quartal bei der Erstattung mit einbezogen wurden. Im 3.Quartal 2022 haben die Flüchtlinge den Rechtskreis gewechselt, daher erfolgte die hohe Erstattung nur im 2.Quartal.

Zu B03 Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen

Hierbei handelte es sich um Kosten im Rahmen der Unterbringung von Ukraineflüchtlingen. Diese Kosten waren nicht vorhersehbar.

Zu B06 Transferaufwendungen

Die endgültige Abrechnung der ungedeckten Wohnkosten 2021 für Asylbewerber erfolgte seitens des DRK erst im Mai 2022. Darüber hinaus war es wegen eines verhaltensauffälligen Bewohners in der GU erforderlich, über die Weihnachtsfeiertage 2022 einen Sicherheitsdienst für die GU zu beauftragen. Diese zusätzlichen Kosten waren nicht planbar.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Im Rahmen der Unterbringung von Ukraineflüchtlings wurden durch den Betriebshof Möbel transportiert und auf- bzw. abgebaut. Diese Kosten wurden hier in Rechnung gestellt und waren vorab nicht planbar.

Budgetbericht 2022 Produkt 3461 Wohngeld

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	555.271,15	600.000,00	738.192,51	138.192,51
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	9.258,29	6.000,00	10.556,00	4.556,00
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	543.261,98	594.000,00	726.841,51	132.841,51
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	2.750,88	0,00	795,00	795,00
B	Ordentliche Aufwendungen	554.282,18	600.000,00	739.712,53	139.712,53
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	1.461,72	0,00	321,53	321,53
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	552.820,46	600.000,00	739.391,00	139.391,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	988,97	0,00	-1.520,02	-1.520,02
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	988,97	0,00	-1.520,02	-1.520,02
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 wesentlichen Abweichungen:Zu A04 sonstige Transfererträge

Die Wohngelderstattungen durch den Landkreis Helmstedt oder das Jobcenter aufgrund eines Wechsels von Wohngeldempfängern in den dortigen Leistungsbezug fielen höher aus als erwartet.

Zu A07 Kostenerstattungen und KostenumlagenZu B06 Transferaufwendungen

Die Anzahl der Wohngeldanträge und die Höhe der Wohngeldzahlungen sind nicht planbar. Bei den Wohngeldzahlungen handelt es sich um durchlaufende Gelder, sie werden vom Land erstattet. Daher bestehen die Abweichungen bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen. Aufgrund der 2022 stark gestiegenen Energiekosten wurde im Rahmen des Wohngeldverfahrens der Heizkostenzuschuss I beschlossen und zum 01.09.2022 in Höhe von 109.190 Euro ausgezahlt. Dies war vorab nicht planbar.

Budgetbericht 2022 Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
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	9.600,00	8.056,96	-1.543,04
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	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	5.030,00	9.600,00	8.030,00	-1.570,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	26,96	26,96
C	ordentliches Ergebnis	-5.030,00	-9.600,00	-8.056,96	1.543,04
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	-9.600,00	-8.056,96	1.543,04
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

Budgetbericht 2022 Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	1.126,26	7.700,00	2.106,79	-5.593,21
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	3.500,00	409,42	-3.090,58
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	1.126,26	4.200,00	1.697,37	-2.502,63
B	Ordentliche Aufwendungen	65.806,15	97.200,00	60.177,00	-37.023,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	61.140,67	75.500,00	52.252,59	-23.247,41
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.648,43	500,00	363,49	-136,51
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.017,05	17.700,00	7.560,92	-10.139,08
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	3.000,00	0,00	-3.000,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
C	ordentliches Ergebnis	-64.679,89	-89.500,00	-58.070,21	31.429,79
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	965,46	1.338,00	1.030,63	-307,37
E	Ergebnis ILV	-965,46	-1.338,00	-1.030,63	307,37
F	Jahresergebnis	-65.645,35	-90.838,00	-59.100,84	31.737,16
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 wesentlichen Erläuterungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Zu B06 Transferaufwendungen

Das Jahr 2022 war noch stark von den pandemiebedingten Einschränkungen beeinträchtigt. Demzufolge konnten auch nur weniger aufwändige Angebote, insbesondere im Rahmen des Sommerferienpasses, realisiert werden. Auch die Arbeit bei externen Jugendverbänden war noch beeinträchtigt. Diese Umstände haben die geplanten Aufwendungen und Erträge reduziert.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 4.200 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 1.000 € deutlich geringer aus, dies führte zu Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 1.300 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 2.200 € höher aus. Hinzu kommt eine Zuführung zur Urlaubsrückstellung i. H. v. rd. 2.000 €, die nicht geplant war. Zudem konnte die Stelle 2132 erst ab 12.05.2022 nachbesetzt werden.

Produkt 3651 Kindertagesstätten		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Frau Voß	
Kurzbeschreibung: - Rechtsanspruchserfüllende und bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen in Tageseinrichtungen - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Kindertagesstätten in Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben - Finanzierung der Kindertagesstätten im Stadtgebiet in externer Trägerschaft (kirchliche/freie Träger) im Rahmen der Defizitabdeckung - Vorhaltung des Kita-Portals zur internetbasierten Betreuungsplatzanmeldung, Betreuungsplatzvergabe sowie Betreuungsplatzverwaltung - Administrative Unterstützung der externen Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet		
Auftragsgrundlage: - Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)		
Produktziele: 1. Sicherstellung der bedarfsgerechten Kinderbetreuung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl Krippenganztagsplätze / Bedarfszahl Krippenganztagsplätze	100 %	93%
Anzahl Kindergartenganztagsplätze / Bedarfszahl Kindergartenganztagsplätze	100 %	96%
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Prämaßnahme: Beginn mit dem Bau einer Kita mit drei neuen Krippengruppen und zwei neuen Kindergartengruppen		Baumaßnahme fortgesetzt
Prämaßnahme: Beginn mit dem Bau einer Kita im OT Emmerstedt mit drei Krippengruppen und zwei Kindergartengruppen	Prämaßnahme	
Prämaßnahme: Beginn mit der Erweiterung des Kiga Barmke um eine Krippengruppe	Prämaßnahme	
Schaffung von zwei Krippengruppen und einer Kindergartengruppe in Kooperation mit der Kirchengemeinde St. Ludgeri		750.000 €
Schaffung einer weiteren integrativen Kindergartengruppe in Kooperation mit der Lebenshilfe	Maßnahme 2021 abgeschlossen	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in ext. Trägerschaft	4.179.946,76 €	4.405.958,55 €
Anzahl der vorhandenen Ganztags-Krippenplätze	159	199
Anzahl der belegten Ganztags-Krippenplätze	156	183
Anzahl der vorhandenen Halb-/Dreivierteltags Kindergartenplätze	242	242
Anzahl der belegten Halb-/Dreivierteltags-Kindergartenplätze	236	224
Anzahl der vorhandenen Ganztags-Kindergartenplätze	452	505
Anzahl der belegten Ganztags-Kindergartenplätze	449	452
Anzahl der vorhandenen Hortplätze	60	60
Anzahl der belegten Hortplätze	60	59
Stellenanteil des Produktes	53,22*	53,22
Erläuterungen: *Der Stellenanteil des Produkts wurde im Hinblick auf das Ergebnis 2021 korrigiert. Im Bericht 2021 wurde versehentlich die Planzahl anstelle der IST-Zahl dargestellt.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Kennzahlen stellen die Momentaufnahme am 31.12.22 dar. Ihnen ist zu entnehmen, dass der Bedarf an Kita-Plätzen sowohl im Krippensegment als auch im Kindergartensegment (Ü3) nach wie vor höher lag als das vorhandene Angebot. Die Verzögerung der Fertigstellung der Kita Kaisergarten bedingte eine Minderung des geplanten Platzangebots von 45 Krippen- und 50 Kindergartenplätzen (Ü3). Der Erweiterungsbau der Kita St. Ludgeri konnte im Jahr 2022 den Betrieb vollständig aufnehmen. Insgesamt konnte das Platzangebot gegenüber 2021 somit um 40 Krippenplätze und 50 Ü3-Plätze erweitert werden.

Weiterhin übersteigt der Bedarf an Kita-Plätzen das vorhandene Angebot. Mit der Eröffnung der Kita Kaisergarten zum Kita-Jahr 23/24 wird das Gesamtangebot um weitere 45 Krippen- und 50 Kindergartenplätze verbessert werden.

Budgetbericht 2022 Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	2.791.435,64	2.935.200,00	2.831.029,56	-104.170,44
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.683.975,67	2.765.800,00	2.705.145,68	-60.654,32
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	9.526,47	21.800,00	3.731,00	-18.069,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.417,70	83.200,00	54.703,62	-28.496,38
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	444,24	444,24
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	26.052,12	2.000,00	31.262,85	29.262,85
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	26.463,68	62.400,00	35.742,17	-26.657,83
B	Ordentliche Aufwendungen	6.353.093,57	8.411.100,00	6.603.899,46	-1.807.200,54
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.003.052,10	3.068.400,00	2.043.961,05	-1.024.438,95
B02	Aufwendungen für Versorgung	24.542,77	7.300,00	5.467,64	-1.832,36
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	134.480,69	168.700,00	112.893,35	-55.806,65
B04	Abschreibungen	19.143,41	107.700,00	34.867,75	-72.832,25
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	4.156.227,01	5.053.500,00	4.405.958,55	-647.541,45
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.647,59	5.500,00	751,12	-4.748,88
C	ordentliches Ergebnis	-3.561.657,93	-5.475.900,00	-3.772.869,90	1.703.030,10
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	74.668,91	72.988,00	73.135,13	147,13
E	Ergebnis ILV	-74.668,91	-72.988,00	-73.135,13	-147,13
F	Jahresergebnis	-3.636.326,84	-5.548.888,00	-3.846.005,03	1.702.882,97
G01	Einzahlungen Investitionen	501.327,47	740.000,00	200.000,00	-540.000,00
G02	Auszahlungen Investitionen	1.567.920,28	6.641.866,40	3.539.733,98	-3.102.132,42
G	Saldo Investitionen	-1.066.592,81	-5.901.866,40	-3.339.733,98	2.562.132,42

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Wegen einer IT-Umstellung beim Regionalen Landesamt für Schule und Bildung haben sich die Bewilligungen der beantragten Kita-Finanzhilfe stark verzögert. Die Zuwendungen wurden in 2022 in Form von Abschlägen auf Basis der Bewilligungen zum Kita-Jahr 19/20 bzw. 20/21 geleistet. Die ersten Bescheide für 21/22 sind im April 2023 ergangen. Der Ausgleich erfolgt rückwirkend. Durch die Ankopplung der Landkreis-Zuschüsse zum Kita-Betrieb an die Landesfinanzhilfe blieben diese in der Folge ebenfalls hinter den Erwartungen zurück.

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Zu B04 Abschreibungen

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Abweichungen resultieren aus der Verzögerung der Fertigstellung der Kita Kaisergarten.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 62.400 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 15.200 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen führten hingegen zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 20.500 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 19.000 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 32.400 € deutlich höher aus. Da der Betrieb der Kita Kaisergarten nicht aufgenommen werden konnte, entfielen die entsprechend eingeplanten Personalkosten.

Zu B06 Transferaufwendungen

Die externen Träger hatten die Vorkalkulationen für das Jahr 2022 überarbeitet, wodurch es zu unerwarteten Rückzahlungen für die erhaltenen Abschläge zu den Betriebskosten kam.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Frau Voß	
Kurzbeschreibung: - Betrieb des Jugend-, Freizeit- und Bildungszentrums (JFBZ) als Einrichtung für die Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt		
Auftragsgrundlage: - originäre Aufgabe des Landkreises Helmstedt als Träger der Jugendhilfe		
Produktziele: 1. Die jugendpflegerischen Angebote sollen im Fokus eines möglichst effektiven und zielorientierten Einsatzes finanzieller Ressourcen für möglichst viele Kinder und Jugendliche aus dem gesamten Stadtgebiet einschließlich aller Ortsteile interessant, bedarfsgerecht und abwechslungsreich gestaltet sein. Die Angebote sollen an die Interessen junger Menschen anknüpfen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 3.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der durchgeführten jugendpflegerischen Projekte / Kooperationen in den Ortsteilen	5	6
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Aufbau einer aufsuchenden Jugendarbeit in allen Ortsteilen		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ pro Tag	10	14
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	0	1
Stellenanteil des Produktes	4,27	4,27

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die gesetzten Ziele konnten 2022 erreicht werden.

Budgetbericht 2022 Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	13.817,51	25.800,00	17.464,39	-8.335,61
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.313,00	1.700,00	4.168,00	2.468,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	134,00	100,00	135,00	35,00
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	3.744,90	14.100,00	9.357,65	-4.742,35
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	6.625,61	9.900,00	3.803,74	-6.096,26
B	Ordentliche Aufwendungen	266.639,62	322.629,91	300.835,08	-21.794,83
B01	Aufwendungen für aktives Personal	244.001,21	279.100,00	264.083,93	-15.016,07
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.846,21	1.100,00	861,18	-238,82
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.619,44	37.529,91	30.591,26	-6.938,65
B04	Abschreibungen	3.883,00	3.700,00	3.764,00	64,00
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	1.289,76	1.200,00	1.534,71	334,71
C	ordentliches Ergebnis	-252.822,11	-296.829,91	-283.370,69	13.459,22
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	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	19.304,84	19.488,00	19.700,97	212,97
E	Ergebnis ILV	-19.304,84	-19.488,00	-19.700,97	-212,97
F	Jahresergebnis	-272.126,95	-316.317,91	-303.071,66	13.246,25
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Entgegen der Planung konnte die BFD-Stelle ganzjährig besetzt werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 9.900 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 2.400 € deutlich geringer aus, dies führte zu Mindererträgen. Die Auflösung einer Überstundenrückstellung ergab hingegen einen Mehrertrag i. H. v. rd. 1.400 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt wird.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Durch die Einschränkungen im Rahmen der Covid19-Schutzmaßnahmen war die Kinder- und Jugendarbeit im JFBZ auch im Jahr 2022 nur im Rahmen der jeweilig geltenden pandemiebedingten Auflagen möglich. Entsprechend waren größere Veranstaltungen nicht umsetzbar. Auch die Besucherzahlen im offenen Jugendtreff entwickelten sich erst ab Oktober 2022 wieder auf das Vor-Corona-Niveau zu. In der Folge blieben die Aufwendungen und Erträge hinter den Planzahlen zurück.

Produkt 4211 Förderung des Sports		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Zuschussleistungen an Sportvereine für den Betrieb derer Sportanlagen - Durchführung der Sportlerehrung		
Auftragsgrundlage: - Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)		
Produktziele: 1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerechte Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Festlegung der umzusetzenden Maßnahmen aus dem vorliegenden Bericht zur Sportentwicklungsplanung nebst Prioritätensetzung	1	0
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Erarbeitung von Maßnahmen gemeinsam mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklungsplanung; Ratsbeschluss		s. Investitionsprogramm
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der zu fördernden Sportvereine	23	21
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse)	60.000 €	60.000,00 €
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Sanierungsmaßnahmen)	30.857,00 €	10.656,00 €
Stadtweite Anzahl bezuschusster Rasenspielfelder	14	14
Stadtweite Anzahl bezuschusster Schießsportanlagen	3	3
Stadtweite Anzahl bezuschusster Tennisplätze	21	21
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportanlagen	3	3
Zu ehrende Sportler (unter 14 Jahren)	0	22
Zu ehrende Sportler (erwachsen)	0	71
Zu ehrende Sportler (Personen insgesamt)	0	93
Kosten der Sportlerehrung	0 €	2.915,77 €
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	0 €	945,56 €
Stellenanteil des Produktes	0,35	0,35
Erläuterungen: Die Städtischen Rasenspielflächen in den OT Büddenstedt und Offleben sind mit Wirkung vom 01.01.2019 an die dortigen Sportvereine SV Glückauf Neu Büddenstedt e.V. und TSV Offleben e.V. verpachtet worden. Bei den Vereinen TSV Barmke e.V. und Türk Gücü e.V. ist 2019 jeweils ein Rasenspielfeld hinzugekommen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Bedarfslage und Handlungsnotwendigkeiten werden im Rahmen der Sportentwicklungsplanung durch eine Steuerungsgruppe geprüft. Wann ein Ergebnis dieser komplexen Prüfung vorliegt, ist derzeit noch offen.

Budgetbericht 2022 Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	4.870,39	16.900,00	4.139,65	-12.760,35
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	4.870,39	16.900,00	4.139,65	-12.760,35
B	Ordentliche Aufwendungen	109.526,91	115.200,00	115.772,66	572,66
B01	Aufwendungen für aktives Personal	37.438,07	40.900,00	44.688,00	3.788,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	6.703,48	2.000,00	1.477,55	-522,45
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	71,76	4.000,00	3.075,77	-924,23
B04	Abschreibungen	3.133,00	4.700,00	4.163,00	-537,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	58.973,46	60.000,00	59.979,01	-20,99
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.207,14	3.600,00	2.389,33	-1.210,67
C	ordentliches Ergebnis	-104.656,52	-98.300,00	-111.633,01	-13.333,01
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	2.111,89	5.083,00	3.199,76	-1.883,24
E	Ergebnis ILV	-2.111,89	-5.083,00	-3.199,76	1.883,24
F	Jahresergebnis	-106.768,41	-103.383,00	-114.832,77	-11.449,77
G01	Einzahlungen Investitionen	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	30.857,00	40.000,00	10.656,00	-29.344,00
G	Saldo Investitionen	-28.857,00	-39.000,00	-9.656,00	29.344,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 16.900 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 4.100 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die eingeplanten Mittel wurden durch die Helmstedter Sportvereine nicht in der bereitgestellten Höhe abgerufen.

Produkt 4241 Sportstätten		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Vorhalten von eigenen Sportstätten für den Vereins-, Breiten- und Schulsport - Betrieb und Verwaltung eigener Sportstätten		
Auftragsgrundlage: - Sportförderung insgesamt ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)		
Produktziele:	1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerechte Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Festlegung der umzusetzenden Maßnahmen aus dem vorliegenden Bericht zur Sportentwicklungsplanung nebst Prioritätensetzung	1	0
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Erarbeitung von Maßnahmen gemeinsam mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklung; Ratsbeschluss		s. Investitionsprogramm
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Maschstadion		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	36	36
- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan	3	5
- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan	8	10
Gesamt	47	51
Turnhalle Büddenstedt		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	48	48
- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan	0	0
- Wochenstunden nutzender sonstiger Nutzer nach Belegungsplan	4	3
Gesamt	52	51
Stellenanteil des Produktes	0,19	0,19

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Bedarfslage und Handlungsnotwendigkeiten werden im Rahmen der Sportentwicklungsplanung durch eine Steuerungsgruppe geprüft. Wann ein Ergebnis dieser komplexen Prüfung vorliegt, ist derzeit noch offen.

Budgetbericht 2022 Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	38.044,12	40.000,00	44.371,08	4.371,08
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	7.501,00	7.500,00	7.502,00	2,00
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	3.123,12	3.200,00	13.882,19	10.682,19
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	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	7.420,00	9.300,00	2.986,89	-6.313,11
B	Ordentliche Aufwendungen	186.602,25	191.800,00	166.089,35	-25.710,65
B01	Aufwendungen für aktives Personal	44.044,39	46.300,00	48.515,29	2.215,29
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.663,06	1.100,00	813,88	-286,12
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	75.021,67	81.900,00	52.863,46	-29.036,54
B04	Abschreibungen	27.974,47	26.600,00	27.974,00	1.374,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	198,66	200,00	222,72	22,72
C	ordentliches Ergebnis	-148.558,13	-151.800,00	-121.718,27	30.081,73
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	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	2.504,45	6.114,00	2.263,93	-3.850,07
E	Ergebnis ILV	12.495,55	8.886,00	12.736,07	3.850,07
F	Jahresergebnis	-136.062,58	-142.914,00	-108.982,20	33.931,80
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Erstattung eines Versicherungsschadens i. H. v. 8.027,53 EUR für das Maschstadion.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 9.300 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 2.300 € deutlich geringer aus, dies führte zu Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Im Jahr 2022 erfolgte ein Wechsel der Reinigungsfirma. Der neu geschlossene Kontrakt hatte eine deutliche Reduzierung der Aufwendungen zur Folge.

Produkt 4242 Waldbad		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	- Vorhalten von Schwimmbadangeboten - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zum Wohle der Allgemeinheit - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zur Förderung des Schul- und Vereinssports	
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)	
Produktziele:	1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerechte Schwimmbadanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Öffnungstage des Waldbades in der Saison	100	101
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Aufrechterhaltung der bisherigen Öffnungszeiten trotz Verkürzung der Schließzeit des Juliusbades nach Entfall der Schwimmhalle Büddenstedt (87 Wochenstunden)		
Konzepterstellung für einen weitgehenden Parallelbetrieb von Waldbad und Juliusbad in den Sommermonaten	Prämaßnahme	Prämaßnahme
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2	2
Öffnungsstunden Waldbad Birkerteich in der Woche	68,5	87
Besucherzahlen gesamt	14.348	32.082
- darin enthalten Schulen	0	1.382
- darin enthalten (Sport)Gruppen	0	499
Kostendeckungsgrad	9,42 %	20,59%
Zuschuss je Besucher/in	27,15 €	10,51
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -	17	20
Stellenanteil des Produktes	0,06	0,06
Erläuterungen: Die Betriebsführung des Waldbades Birkerteich erfolgt seit dem 01.05.2019 durch die Bäder und Dienstleistungsgesellschaft mbH (Betriebsführungsvertrag vom 29./30.04.2019)		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Corona-Pandemie erforderte im Jahr 2021 starke Einschränkungen im Betrieb des Waldbades Birkerteich, die sich massiv auf die Anzahl der Besucherinnen und Besucher ausgewirkt haben. So war coronabedingt auch z.B. ein Training von Sportgruppen nicht möglich. Das Nutzungsverhalten und die Inanspruchnahme haben sich im Jahr 2022 wieder normalisiert.

Der Badebetrieb erfolgte im Berichtsjahr mit 87 Wochenstunden. Es wurden 15 Stunden Schwimmunterricht pro Woche im Rahmen der Schwimmernoffensive erteilt.

Budgetbericht 2022 Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	40.519,16	88.000,00	87.466,05	-533,95
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	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	35.277,71	85.000,00	85.545,80	545,80
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	5.241,45	3.000,00	1.920,25	-1.079,75
B	Ordentliche Aufwendungen	419.875,62	340.700,00	424.710,45	84.010,45
B01	Aufwendungen für aktives Personal	35.681,39	41.400,00	39.569,80	-1.830,20
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.208,85	300,00	260,70	-39,30
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	195.641,87	164.300,00	239.793,60	75.493,60
B04	Abschreibungen	49.156,00	47.500,00	47.561,00	61,00
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	138.187,51	87.200,00	97.525,35	10.325,35
C	ordentliches Ergebnis	-379.356,46	-252.700,00	-337.244,40	-84.544,40
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	13.963,52	15.352,00	11.558,83	-3.793,17
E	Ergebnis ILV	-13.963,52	-15.352,00	-11.558,83	3.793,17
F	Jahresergebnis	-393.319,98	-268.052,00	-348.803,23	-80.751,23
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Es kam zu nicht geplanten baulichen Unterhaltungsmaßnahmen. Die Beckenentleerung musste mit einem Aufwand i.H.v. 57,3 TEUR erneuert werden. Darüber hinaus kam es zu Reparaturarbeiten an der Chlorgasleitung.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Mehrbetrag ist durch erhöhte Personalkosten entstanden. Diese resultierten aus ganztägiger Besetzung der Waldbadkasse sowie dem ergänzenden Angebot an Schwimmkursen.