Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Fachbereich Tourismus und Kultur

24.05.2023

öffentliche Sitzung

B044/23

Bekanntgabe
an den Ausschuss für Tourismus und Kultur

Budgetbericht 2022;
Teilhaushalt Fachbereich 25 Kultur und Tourismus

In der Anlage erfolgt der Budgetbericht für das Jahr 2022 des Fachbereichs 25 Kultur und Tourismus. Die Erläuterungen zu den Produkten bei wesentlichen Abweichungen befinden sich jeweils unter den Zusammenstellungen der Ergebnisrechnungen.

gez. Wittich Schobert

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022

Teilhaushalt
Fachbereich 25

Kultur und Tourismus

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 25

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**	**244.967,60**	**513.100,00**	**335.143,40**	**-177.956,60**
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	50.948,84	55.900,00	91.324,18	35.424,18
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.154,00	28.500,00	20.585,16	-7.914,84
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	14.543,36	20.900,00	8.022,40	-12.877,60
A06	privatrechtliche Entgelte	68.932,49	283.400,00	123.839,18	-159.560,82
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.230,38	43.400,00	45.746,38	2.346,38
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	20.162,92	0,00	10.358,74	10.358,74
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	36.995,61	81.000,00	35.267,36	-45.732,64
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.041.784,17**	**1.344.100,00**	**1.169.732,52**	**-174.367,48**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	603.778,91	738.300,00	666.691,09	-71.608,91
B02	Aufwendungen für Versorgung	31.795,71	9.400,00	6.858,43	-2.541,57
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	257.886,03	446.400,00	344.450,36	-101.949,64
B04	Abschreibungen	37.048,16	66.900,00	46.071,94	-20.828,06
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	98.150,47	48.700,00	47.651,38	-1.048,62
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.124,89	34.400,00	58.009,32	23.609,32
C	**ordentliches Ergebnis**	**-796.816,57**	**-831.000,00**	**-834.589,12**	**-3.589,12**
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	107.829,92	117.300,00	104.002,76	-13.297,24
E	**Ergebnis ILV**	**-107.829,92**	**-117.300,00**	**-104.002,76**	**13.297,24**
F	**Jahresergebnis**	**-904.646,49**	**-948.300,00**	**-938.591,88**	**9.708,12**
G01	Einzahlungen Investitionen	76.694,51	339.966,49	53.230,50	-286.735,99
G02	Auszahlungen Investitionen	243.101,51	787.452,92	87.117,90	-700.335,02
G	**Saldo Investitionen**	**-166.407,00**	**-447.486,43**	**-33.887,40**	**413.599,03**

Budgetbericht 2022 Produkt 2521 Archiv 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**	**5.977,02**	**2.600,00**	**16.294,79**	**13.694,79**
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	14.400,00	14.400,00
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	864,20	400,00	637,10	237,10
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	5.112,82	2.200,00	1.257,69	-942,31
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**69.479,07**	**72.100,00**	**88.181,93**	**16.081,93**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	33.523,80	32.900,00	35.217,37	2.317,37
B02	Aufwendungen für Versorgung	842,53	300,00	189,69	-110,31
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	30.022,58	31.400,00	30.201,08	-1.198,92
B04	Abschreibungen	160,00	200,00	159,00	-41,00
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	4.930,16	7.300,00	22.414,79	15.114,79
C	**ordentliches Ergebnis**	**-63.502,05**	**-69.500,00**	**-71.887,14**	**-2.387,14**
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	2.460,95	10.662,00	12.547,88	1.885,88
E	**Ergebnis ILV**	**-2.460,95**	**-10.662,00**	**-12.547,88**	**-1.885,88**
F	**Jahresergebnis**	**-65.963,00**	**-80.162,00**	**-84.435,02**	**-4.273,02**
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 A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Hierbei handelt es sich um den Zuschuss aus dem Förderprogramm „Wissenswandel“ für die teilweise Digitalisierung des Zeitungsarchivs. Die Maßnahme hat sich aufgrund des Umfangs verzögert und konnte erst 2022 abgeschlossen werden. Die Ansatzplanung erfolgte bereits 2021, was in 2022 zu Mehrerträgen führte.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier ist die Begleichung der Kosten für die Digitalisierung des Zeitungsarchivs enthalten, die mit Gewährung des o. g. Zuschusses wieder kompensiert wurde. Auch hier erfolgte die Ansatzplanung bereits 2021.

Produkt 2611 Theater		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	**Verantwortliche Person(en)** Herr Becker	
Kurzbeschreibung: - Planung und Durchführung des Theaterspielplanes sowie der Kleinkunstveranstaltungen **Auftragsgrundlage:** - Freiwillige Leistung **Produktziele:** **1. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)** **2. Durchführung einer abwechslungsreichen Theaterspielzeit (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)**		
Kennzahlen:	**PLAN 2022**	**IST 2022**
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Kostendeckungsgrad*	40 %	31,9 %
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2	20	30
Anzahl der Besucher pro Spielzeit 2021/2022	ca.10.000	10.000
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2022**	**Finanz-HH 2022 (investiv)**
Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 2		
Umsetzung eines abwechslungsreichen Theaterprogramms für die Spielzeit 2021/2022	128.440 €	
Werbung	9.294 €	
Leistungsinformationen:	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	2.256	10.000
Kostendeckungsgrad	24,5 %	31,9 %
Stellenanteil des Produktes	3	3,05
Erläuterungen: *Die Corona-Pandemie wirkte sich auch noch 2022 aus, wobei der Kostendeckungsgrad dennoch wieder deutlich gestiegen ist. Es lässt sich weiterhin nicht abschätzen, wann wieder ein „gewohntes“ Besucherverhalten einsetzen wird. Bei der Planung der Folgespielzeit wird von „normalen“ Bedingungen ausgegangen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Der Vergleich der Besucherzahlen 2021 und 2022 zeigt, dass sich im Jahr 2022 wieder kleines Stück „Normalität“ eingestellt hat und die erwartete Anzahl von Theatergästen erreicht wurde. Die Anzahl der nichtstädtischen Veranstaltungen (Vermietungen) wurde noch nicht wieder erreicht. Das liegt daran, dass das wirtschaftliche Risiko für viele Veranstalter in der Post-Corona-Zeit noch nicht überschaubar war.

Budgetbericht 2022 Produkt 2611 Theater 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**	**108.022,56**	**334.200,00**	**184.280,75**	**-149.919,25**
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.387,50	5.500,00	26.720,12	21.220,12
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.459,00	26.800,00	18.889,16	-7.910,84
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	63.278,68	270.100,00	115.661,19	-154.438,81
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218,70	2.400,00	734,94	-1.665,06
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	20.162,92	0,00	10.358,74	10.358,74
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	9.515,76	29.400,00	11.916,60	-17.483,40
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**387.286,93**	**627.800,00**	**523.234,07**	**-104.565,93**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	227.885,58	296.100,00	277.496,03	-18.603,97
B02	Aufwendungen für Versorgung	11.465,47	3.400,00	2.575,85	-824,15
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	112.742,49	254.900,00	194.334,25	-60.565,75
B04	Abschreibungen	29.239,16	57.900,00	36.942,94	-20.957,06
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	420,00	500,00	485,00	-15,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.534,23	15.000,00	11.400,00	-3.600,00
C	**ordentliches Ergebnis**	**-279.264,37**	**-293.600,00**	**-338.953,32**	**-45.353,32**
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	46.693,85	49.627,00	48.584,54	-1.042,46
E	**Ergebnis ILV**	**-46.693,85**	**-49.627,00**	**-48.584,54**	**1.042,46**
F	**Jahresergebnis**	**-325.958,22**	**-343.227,00**	**-387.537,86**	**-44.310,86**
G01	Einzahlungen Investitionen	76.694,51	321.366,49	53.230,50	-268.135,99
G02	Auszahlungen Investitionen	213.101,51	512.477,25	55.555,40	-456.921,85
G	**Saldo Investitionen**	**-136.407,00**	**-191.110,76**	**-2.324,90**	**188.785,86**

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Ein wesentlicher Betrag ergibt sich aus der Förderung durch das Programm „Neustart Kultur II“ und verursacht so die Abweichung.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Im Jahr 2022 war der Kulturbereich insgesamt noch erheblich von Unsicherheiten und Zögern geprägt. Diese Auswirkungen konnten für das Brunnentheater auch die Erhöhungen der Abo-Preise nicht kompensieren, so dass die Entgelte deutlich hinter den Erwartungen blieben. Gleichzeitig konnten die

Mieterträge nicht in der erwarteten Höhe erzielt werden, da auch externe Veranstalter noch unter den Auswirkungen der Pandemie litten.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen
Hierbei handelt es sich um Arbeiten des FB 55 für die Brandmeldeanlage und die Fenstersanierung.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 29.400 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 7.100 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösung einer Urlaubsrückstellung führte hingegen zu einem Mehrertrag i. H. v. rd. 4.700 €, da diese grundsätzlich nicht im Haushalt veranschlagt wird.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis resultiert aus geringer ausgefallenen Aufwendungen gegenüber dem geplanten Ansatz. Vielfach wurde aufgrund der schlechten Auslastung den Künstlern nur eine Garantiegage gezahlt. Schwierig war bei der Zweijahresplanung die nicht erwartete Pandemie zu berücksichtigen.

Zu B04 Abschreibungen

Die Differenz ergibt sich aus der noch nicht erfolgten Fenstersanierung.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Es waren Zuschüsse für die Fenstersanierung, die Fassadensanierung und die Erneuerung der Heizungsanlage vorgesehen. Bisher sind nur Zuschüsse für die Heizungsanlage in Höhe von 5.548,70 Euro gewährt worden. Diese korrespondieren mit den Auszahlungen für die Investitionen (s. G02).

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Auszahlungen für die Fassadensanierung und die Fenstersanierung sind bisher nicht erfolgt, da aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Situation noch keine Aufträge vergeben werden konnten.
Lediglich für die Heizungsanlage konnten Auszahlungen erfolgen.

Produkt 2721 Bücherei	
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	**Verantwortliche Person(en)** Herr Becker
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung eines aktuellen Angebotes an Medien (Bücher, Zeitschriften, digitale Medien) **Auftragsgrundlage:** - Freiwillige Leistung **Produktziele:** **1. Steigerung der Benutzerzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)** **2. Steigerung der Ausleihzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)**	

Kennzahlen:	**PLAN 2022**	**IST 2022**
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Benutzer	750	663
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der Ausleihen (inklusive Onleihe)	26.000	28.128
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2022**	**Finanz-HH 2022 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Abwechslungsreiches Medienangebot bereithalten	13.000 €	-
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Werbung, insbesondere für Onleihe	500 €	-

Leistungsinformationen:	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**
Anzahl der Benutzer	646	663
davon Benutzer Onleihe	204	202
Anzahl der Ausleihen	18.384	16.680
Anzahl der Onleihen	11.892	11.448
Stellenanteil des Produktes	2,28	3,03

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Anzahl der Benutzer ist leicht gestiegen. Im Vergleich zu 2021 ist dies darauf zurückzuführen, dass mehr Neuanmeldungen in 2022 stattgefunden haben. 2021 waren es 83 und in 2022 101 Neuanmeldungen. Die Onleihe-Zahlen haben sich nur geringfügig verringert. Insgesamt fiel jedoch die Anzahl der Ausleihen höher als erwartet aus. Durch die Nachbesetzung der Orga-Ziffer 2525 hat sich der Stellenanteil des Produktes wieder erhöht.

Budgetbericht 2022 Produkt 2721 Bücherei 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**	**9.946,41**	**10.300,00**	**11.757,18**	**1.457,18**
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	280,40	280,40
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	6.751,50	8.500,00	7.385,30	-1.114,70
A06	privatrechtliche Entgelte	9,82	200,00	17,21	-182,79
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	3.185,09	1.600,00	4.074,27	2.474,27
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**176.886,30**	**203.100,00**	**165.813,77**	**-37.286,23**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	128.139,59	150.600,00	116.216,40	-34.383,60
B02	Aufwendungen für Versorgung	622,74	200,00	142,27	-57,73
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.290,05	50.700,00	48.560,98	-2.139,02
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	833,92	1.600,00	894,12	-705,88
C	**ordentliches Ergebnis**	**-166.939,89**	**-192.800,00**	**-154.056,59**	**38.743,41**
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	22.439,73	19.196,00	25.636,10	6.440,10
E	**Ergebnis ILV**	**-22.439,73**	**-19.196,00**	**-25.636,10**	**-6.440,10**
F	**Jahresergebnis**	**-189.379,62**	**-211.996,00**	**-179.692,69**	**32.303,31**
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 A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 1.600 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 400 € deutlich geringer aus, dies führte zu Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 3.700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Die Differenz ergibt sich dadurch, dass bei Aufstellung des Doppelhaushaltes die Personalwechsel mit unterschiedlichen Eingruppierungen noch nicht bekannt waren und es 2021 Vakanzzeiten gab.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis resultiert vor allem aus Nachzahlungen für das Jahr 2021 (Mietverrechnung sowie Bewirtschaftungskosten) und einer höheren Abschlagszahlung für die Mietverrechnung 2022.

Budgetbericht 2022 Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege 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**	**11.848,12**	**24.000,00**	**7.499,78**	**-16.500,22**
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	56,08	300,00	112,16	-187,84
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	11.792,04	23.700,00	7.387,62	-16.312,38
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**121.791,58**	**79.400,00**	**75.642,19**	**-3.757,81**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	51.022,94	63.500,00	61.324,90	-2.175,10
B02	Aufwendungen für Versorgung	9.230,94	2.800,00	2.070,09	-729,91
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.934,95	3.400,00	1.788,54	-1.611,46
B04	Abschreibungen	3.566,00	4.300,00	4.986,00	686,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	55.730,47	5.000,00	5.130,38	130,38
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	306,28	400,00	342,28	-57,72
C	**ordentliches Ergebnis**	**-109.943,46**	**-55.400,00**	**-68.142,41**	**-12.742,41**
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	6.377,45	6.232,00	5.968,24	-263,76
E	**Ergebnis ILV**	**-6.377,45**	**-6.232,00**	**-5.968,24**	**263,76**
F	**Jahresergebnis**	**-116.320,91**	**-61.632,00**	**-74.110,65**	**-12.478,65**
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
G	**Saldo Investitionen**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**0,00**

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 23.700 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 5.800 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 1.600 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Produkt 2812 Grenzenlos		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	**Verantwortliche Person(en)** Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung:	- Grenzenlos als gemeinsames Projekt zusammen mit dem Zonengrenz-Museum Helmstedt, der Gedenkstätte Deutsche Teilung Marienborn und dem Grenzdenkmalverein Hötensleben als Beispiel für die Teilung und Wiedervereinigung Deutschlands	
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung	
Produktziele:	**1. Bezuschussung des Vereins Grenzenlos zur Unterstützung des Vereinszwecks "Erinnerung an die deutsch-deutsche Teilung" sowie Personalgestellung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.3)**	
Kennzahlen:	**PLAN 2022**	**IST 2022**
Zahlung eines Zuschusses an den Verein	42.000 €	42.000 €
Personaleinsatz für die Verwaltung des Vereins sowie für die Organisation von regulären Fahrten und Sonderfahrten Grenzenlos sowie Sonderveranstaltungen zum Thema deutsch-deutsche Teilung u. Wiedervereinigung	0,71 Stelle	0,71 Stelle
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2022**	**Finanz-HH 2022 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Einstellen des Zuschusses im Haushalt der Stadt sowie Einplanen der Stellenanteile im Stellenplan	42.000 €	--
Leistungsinformationen:	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**
Leistungsinformationen zu dem Verein:		
Anzahl Rundfahrten	17	36
Anzahl Teilnehmer Rundfahrten und Veranstaltungen	560	1.586
Konzept Rundfahrt Grenzenlos (außerschulischer Lernort)	196	624
Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen ordentl. Mitglieder	11.505	11.505
Anzahl fördernde Vereinsmitglieder	23	21
Stellenanteil des Produktes	0,71	0,71
Erläuterungen:	Der Verein Grenzenlos ist ein selbstständiger Verein und wird seit 2020 außerhalb des städtischen Haushaltes geführt. Die Stadt Helmstedt übernimmt die Verlustabdeckung des Vereins und stellt das Personal.	

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die pandemiebedingte Entspannung der allgemeinen Lage im Jahr 2022 führte gegenüber 2021 zu einer erhöhten Nachfrage nach Rundfahrten, insbesondere im Bereich der Klassenfahrten. Daneben wurden im Jahr 2022, auch anlässlich des 25jährigen Bestehens des Vereins Grenzenlos, einige außergewöhnliche Veranstaltungen umgesetzt, die ebenfalls für zusätzliche Teilnehmer gesorgt haben.

Budgetbericht 2022 Produkt 2812 Grenzenlos 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**	**41.253,42**	**45.900,00**	**50.461,93**	**4.561,93**
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	1.477,00	1.500,00	1.477,00	-23,00
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	38.575,08	40.000,00	45.011,44	5.011,44
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	1.201,34	4.400,00	3.973,49	-426,51
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**87.164,48**	**87.900,00**	**92.461,93**	**4.561,93**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	41.929,14	43.900,00	48.597,73	4.697,73
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.758,34	500,00	387,20	-112,80
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	1.477,00	1.500,00	1.477,00	-23,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	42.000,00	42.000,00	42.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	**ordentliches Ergebnis**	**-45.911,06**	**-42.000,00**	**-42.000,00**	**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**	**-45.911,06**	**-42.000,00**	**-42.000,00**	**0,00**
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	**Saldo Investitionen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mehreinnahme in Höhe von 5011,44 ergibt sich aus der Erstattung erhöhter Personalaufwendungen durch den Verein Grenzenlos. Die erhöhten Personalkosten wurden durch geleistete Mehrarbeit verursacht.

Produkt 2813 Universitätstage		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	**Verantwortliche Person(en)** Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Fortführung der Helmstedter Universitätstage als wissenschaftliches Colloquium mit überregionaler Ausstrahlung **Auftragsgrundlage:** - Freiwillige Leistung **Produktziele:** **1. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)**		
Kennzahlen:	**PLAN 2022**	**IST 2022**
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Kostendeckungsgrad	55,5 %	58,4 %
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2022**	**Finanz-HH 2022 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Einwerbung von Drittmitteln	50.400 €	
Leistungsinformationen:	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**
Kostendeckungsgrad	58,4 %	58,4 %
Erträge aus Zuwendungen	48.561,34 €	49.923,66 €
Stellenanteil des Produktes	0,36	0,36

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

2022 wurden mehr Fördergelder als ursprünglich geplant vereinnahmt, welche zur Finanzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dienten. Der Kostendeckungsgrad wurde erreicht.

Budgetbericht 2022 Produkt 2813 Universitätstage 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**	**51.860,88**	**62.200,00**	**54.479,24**	**-7.720,76**
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	48.561,34	50.400,00	49.923,66	-476,34
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	171,03	300,00	415,90	115,90
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	3.128,51	11.500,00	4.139,68	-7.360,32
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**83.155,56**	**87.300,00**	**90.401,68**	**3.101,68**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	32.514,98	35.300,00	39.466,62	4.166,62
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.578,83	1.300,00	1.011,40	-288,60
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	46.053,95	50.200,00	49.923,66	-276,34
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	7,80	500,00	0,00	-500,00
C	**ordentliches Ergebnis**	**-31.294,68**	**-25.100,00**	**-35.922,44**	**-10.822,44**
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	5.683,01	3.055,00	2.868,12	-186,88
E	**Ergebnis ILV**	**-5.683,01**	**-3.055,00**	**-2.868,12**	**186,88**
F	**Jahresergebnis**	**-36.977,69**	**-28.155,00**	**-38.790,56**	**-10.635,56**
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 A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 11.500 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 2.800 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 1.300 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Produkt 5751 Tourismus		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	**Verantwortliche Person(en)** Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung:	- Vermarktung des Tourismus in der Stadt Helmstedt in Kooperation mit dem Landkreis, der Region Elm-Lappwald sowie länderübergreifend in der Region Elm–Börde - Ganzheitliche, zentrale Tourismuszentrale für die Region zwischen Elm und Börde soll Dienstleister für alle touristischen Einrichtungen in der Region sein - Vorrangig sind dort konzeptionelle administrative Backoffice-Aufgaben gebündelt und damit für alle Beteiligten künftig effizienter zu erledigen, um die Arbeit der Tourist-Infos vor Ort optimal zu unterstützen - Die bereits in den einzelnen Orten vorhandenen Tourist-Informationen sollen neben einer künftig geplanten Tourismuszentrale im Helmstedter Bahnhof parallel beibehalten werden und ihre Aufgaben und Leistungen fortführen	
Auftragsgrundlage:	Freiwillige Leistung	
Produktziele:	**1. Steigerung der Touristenzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)**	
Kennzahlen:	**PLAN 2022**	**IST 2022**
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	32.500	23.487
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	55.500	43.646
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2022**	**Finanz-HH 2022 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und –werbung*		
Leistungsinformationen:	**Ergebnis 2021**	**Ergebnis 2022**
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	13.774	23.487
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	26.434	43.646
Prospektanfragen bei der Stadt Helmstedt (Infomaterial steht darüber hinaus auch online bereit)	6	24
Stellenanteil des Produktes	1,24	1,24
Erläuterungen:	* Finanzielle Mittel werden im Produkt 1101/1145 (Dachsanierung) veranschlagt.	

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Gäste- und Übernachtungszahlen sowie die Anfrage an Prospekten verzeichneten nach der Corona Pandemie einen leichten Anstieg, konnten jedoch die Planansätze des vor Corona Niveaus noch nicht erreichen. Hier ist zu berücksichtigen, dass die Menschen aufgrund des Ukraine Krieges, der Wirtschaftskrise und gestiegener Energiekosten vorsichtig gegenüber Freizeitausgaben gegenüberstehen.

Budgetbericht 2022 Produkt 5751 Tourismus 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**	**7.742,72**	**18.200,00**	**10.369,73**	**-7.830,27**
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	218,00	200,00	219,00	19,00
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	5.416,88	12.500,00	7.632,72	-4.867,28
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	2.107,84	5.500,00	2.518,01	-2.981,99
B	**Ordentliche Aufwendungen**	**105.953,43**	**149.000,00**	**133.996,95**	**-15.003,05**
B01	Aufwendungen für aktives Personal	82.763,05	85.200,00	88.372,04	3.172,04
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.197,90	600,00	481,93	-118,07
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.975,98	49.700,00	19.641,85	-30.058,15
B04	Abschreibungen	2.504,00	2.900,00	2.507,00	-393,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	1.200,00	36,00	-1.164,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.512,50	9.400,00	22.958,13	13.558,13
C	**ordentliches Ergebnis**	**-98.210,71**	**-130.800,00**	**-123.627,22**	**7.172,78**
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	8.185,36	10.730,00	8.397,88	-2.332,12
E	**Ergebnis ILV**	**-8.185,36**	**-10.730,00**	**-8.397,88**	**2.332,12**
F	**Jahresergebnis**	**-106.396,07**	**-141.530,00**	**-132.025,10**	**9.504,90**
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	18.600,00	0,00	-18.600,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	244.975,67	1.562,50	-243.413,17
G	**Saldo Investitionen**	**0,00**	**-226.375,67**	**-1.562,50**	**224.813,17**

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Der geplante Reiseführer der Region wurde aufgrund der ausbleibenden Gründung der neuen Tourismusorganisation nicht umgesetzt. Geplante Einnahmen durch den Buchverkauf konnten somit nicht verbucht werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 5.500 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 1.300 € deutlich geringer aus, dies führte zu Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 1.200 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Der geplante Reiseführer der Region wurde aufgrund der ausbleibenden Gründung der neuen Tourismusorganisation nicht umgesetzt. Die Ausgaben der bereits aus 2021 übertragenen Haushaltsmittel i. H. v. 10.000,- € für die Erstellung des Buches wurden nicht ausgezahlt.
Der Ansatz beim Sachkonto 4241010 wurde zu hoch geplant, weil die Betriebskosten für das Bahnhofsgebäude mittlerweile separat beim Sachkonto 4458000 veranschlagt werden (siehe B07). Eine Anpassung der Ansätze wird mit dem Haushalt 2023 erfolgen.

Aus- und Weiterbildungen wurden durchgeführt, aber nur in geringem Maße (1 Onlineseminar).

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Stadt Helmstedt tritt einer gemeinsamen Tourismusorganisation über die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH bei. Die notwendigen Mittel in Höhe von 1,- Euro je Einwohner*in werden zukünftig im Haushalt der Stadt Helmstedt eingestellt. Im Jahr 2022 wurde zunächst eine Finanzierungsumlage in Höhe von 12.695,- € erhoben. Es handelt sich hierbei um Mehraufwendungen, die im Budget 2022 zunächst nicht vorgesehen waren.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen
Für das Leader Projekt Paarbänke Lappwaldsee I57510028 ist ein Investitionszuschuss in Höhe von 18.600,- € in Aussicht gestellt. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt in 2023.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Umsetzung der Maßnahme I57510021 „Befestigung Untergrund Wohnmobilstellplatz“ wurde in 2022 aufgrund dafür fehlender Kapazitäten nicht weiter umgesetzt. Die Maßnahme wurde in das Jahr 2023 verschoben und die Haushaltsmittel sind zu übertragen. Es wurden bereits 1.324,50 € für eine Schadstoffuntersuchung und Entwässerungsgenehmigung verausgabt.

Der Zuwendungsbescheid für das Leader Projekt Paarbänke am Lappwaldsee ging am 29.11.2022 bei der Verwaltung ein. Somit konnte erst nach Eingang des Zuwendungsbescheides mit der Planung des Projektes begonnen werden. Im 1. Quartal 2023 wurden die Standorte der Paarbänke ausgewählt und mit den Grundstückseigentümern festgelegt. Im nächsten Schritt werden die Leistungsbeschreibungen für die Liefer- und Bauleistung verfasst und die Auftragsvergabe mit dem Landkreis vorbereitet. Die Umsetzung und Aufstellung der Bänke wird voraussichtlich Mitte des Jahres 2023 erfolgen.