

Stadt Helmstedt  
Der Bürgermeister  
Fachbereich Straßen, Natur, Umwelt

24.04.2009

**V047/09**

**Vorlage**  
an den  
**Bau-, Umwelt- und Werksausschuss**

**Bericht Budget 32**

In der Anlage überreichen wir den Budgetbericht des Fachbereichs 32.

Stichtag: 31.12.2008

Im Auftrage

(Kubiak)

# Helvestedt

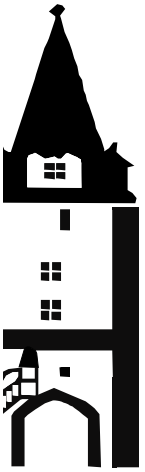
**Fachbereich 32  
Straßen, Natur, Umwelt**

**Budgetbericht  
(produktorientiert)**

**2008**



t



## Ergebnis Fachbereich 32

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>				
1				
2				
3				
4				
5	-779.784,01	-855.400,00	-855.400,00	75.615,99
6	-11.938,94	-17.100,00	-17.100,00	5.161,06
7	-16.865,98	-17.000,00	-17.000,00	134,02
8	-27.648,59	-600,00	-600,00	-27.048,59
9				
10				
11	-1.292.106,15	-1.234.000,00	-1.234.000,00	-58.106,15
12	-432,70	-22.200,00	-22.200,00	21.767,30
<b>13 = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.128.776,37</b>	<b>-2.146.300,00</b>	<b>-2.146.300,00</b>	<b>17.523,63</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
14	1.716.081,31	1.755.500,00	1.755.500,00	-39.418,69
15	344,47	1.300,00	1.300,00	-955,53
16	1.895.242,66	1.899.100,00	1.899.100,00	-3.857,34
17	51.291,86	58.000,00	58.000,00	-6.708,14
18				
19	302.681,42	351.500,00	351.500,00	-48.818,58
20	34.952,25	45.200,00	45.200,00	-10.247,75
21	21.681,72	57.100,00	57.100,00	-35.418,28
<b>22 = Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>4.022.275,69</b>	<b>4.167.700,00</b>	<b>4.167.700,00</b>	<b>-145.424,31</b>
<b>23 Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.893.499,32</b>	<b>-2.021.400,00</b>	<b>-2.021.400,00</b>	<b>127.900,68</b>
24				
25	-3.006,01			-3.006,01
<b>26 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.006,01</b>			<b>3.006,01</b>
<b>27 Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.890.493,31</b>	<b>-2.021.400,00</b>	<b>-2.021.400,00</b>	<b>130.906,69</b>
28	-337.383,91	-385.600,00	-385.600,00	48.216,09
29	482.334,78	511.200,00	511.200,00	-28.865,22
30	-144.950,87	-125.600,00	-125.600,00	-19.350,87
<b>31 Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.035.444,18</b>	<b>-2.147.000,00</b>	<b>-2.147.000,00</b>	<b>111.555,82</b>
<b>32 Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-319.018,40</b>	<b>-390.200,00</b>	<b>-390.200,00</b>	<b>71.181,60</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge	-183.498,92	-209.000,00	-50.000,00	-75.501,08
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	555.437,81	1.137.634,31	707.900,00	1.290.096,50
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-371.938,89</b>	<b>-928.634,31</b>	<b>-657.900,00</b>	<b>-1.192.472,08</b>

## **Erläuterung zum Gesamtbudget:**

Die Ziele des Fachbereiches 32 sind im Wesentlichen erreicht worden. Mehrausgaben in einigen Bereichen standen oftmals korrespondierende Minderausgaben oder Mehreinnahmen gegenüber. Wie in den vergangenen Jahren gab es auch hier wieder - teils personalbedingte - Engpässe in der Abarbeitung der Ziele, auf die im einzelnen an dieser Stelle nicht eingegangen werden soll. Mit der zunehmenden Aufnahme von Themen, die über den vereinbarten Zielkatalog hinaus gehen (z. B. Brunntal) vergrößert sich allerdings die Gefahr, dass Haushaltsansätze nicht abgearbeitet werden können.

Die Unterhaltungskosten im Bereich der Straßen und Gehwege zeigen eine Tendenz zum Anstieg. Dies ist eine logische Konsequenz daraus, dass das Straßennetz der Stadt Helmstedt bei der derzeitigen eher zurückhaltenden Rate der Straßenerneuerung von Jahr zu Jahr immer mehr überaltert.

Die Einnahmen im Baugebiet Galgenbreite konnten aufgrund verspätet eingegangener Unternehmerrechnungen im Jahr 2008 nicht mehr realisiert werden, sind aber zum Beginn des Jahres 2009 bereits eingenommen, werden die Stadt in den Folgejahren also nicht mehr belasten.

Durch eine verspätete Vorlage des Energieversorgers von Rechnungen für das Haushaltsjahr 2007 sind die Ausgaben im Bereich der Stromkosten (z. B. Produkt 5452) trotz zahlreicher Einsparmaßnahmen im Jahr 2008 teilweise höher als der erwartete Ansatz. Dafür waren die Beträge aber im Jahr 2007 nicht mehr abgerufen worden.

Die Einnahmesituation im Produkt 5461 (Parkflächen) entwickelt sich gut, die Einnahmeerwartung wurde lediglich durch die auch im Jahr 2008 noch nicht realisierte Öffnung des Parkhauses unterboten.

Die einzelnen Erläuterungen sind den Produktblättern zu entnehmen.

# Helvestedt

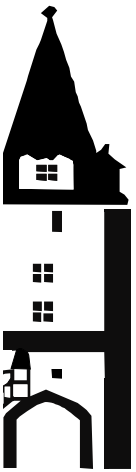
**Fachbereich 32  
Straßen, Natur, Umwelt**

**Produktberichte**

**2008**



t



## Kombinierte Versorgung

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008
<b>Ordentliche Erträge</b>				
1	Steuern und Abgaben			
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen			
3	Auflösungserträge aus Sonderposten			
4	Sonstige Transfererträge			
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte			
6	Privatrechtl. Entgelte			
7	Kostenerstattungen und-umlagen			
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	-25.563,59		
9	Aktivierete Eigenleistungen			
10	Bestandsveränderungen			
11	Sonstige ordentliche Erträge	-1.292.106,15	-1.234.000,00	-1.234.000,00
12	Sonstige Einnahmen			
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.317.669,74</b>	<b>-1.234.000,00</b>	<b>-1.234.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
14	Personalaufwendungen	5.488,24	5.400,00	5.400,00
15	Versorgungsaufwendungen	29,85	100,00	100,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg			
17	Abschreibungen			
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			
19	Transferaufwendungen			
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
21	Sonstige Ausgaben			
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>5.518,09</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>1.312.151,65</b>	<b>1.228.500,00</b>	<b>1.228.500,00</b>
24	Außerordentliche Erträge			
25	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>			
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>1.312.151,65</b>	<b>1.228.500,00</b>	<b>1.228.500,00</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen			
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	273,44	269,28	269,28
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-273,44	-269,28	-269,28
<b>31</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.311.878,21</b>	<b>1.228.230,72</b>	<b>1.228.230,72</b>
<b>32</b>	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>1.317.396,30</b>	<b>1.233.730,72</b>	<b>1.233.730,72</b>

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

### Erläuterungen Produkt 5351 Kombinierte Versorgung:

Überschuss durch Einnahme nicht vorhersehbarer Ausgleichszahlung seitens des Energieversorger



# Kombinierte Versorgung

<b>Ab- weichung</b>
-------------------------

-25.563,59
-58.106,15
<b>-83.669,74</b>

88,24
-70,15
<b>18,09</b>
<b>83.651,65</b>
<b>83.651,65</b>
4,16
-4,16
<b>83.647,49</b>
<b>83.665,58</b>

<b>Ab- weichung</b>
-------------------------


## Bedürfnisanstalten

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-1.654,09	-1.300,00	-1.300,00	-354,09
6	Privatrechtl. Entgelte	-180,00	-300,00	-300,00	120,00
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.834,09</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-234,09</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	65.774,98	68.700,00	68.700,00	-2.925,02
15	Versorgungsaufwendungen				
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	12.750,66	17.700,00	17.700,00	-4.949,34
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	167,19	300,00	300,00	-132,81
21	Sonstige Ausgaben				
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>78.692,83</b>	<b>86.700,00</b>	<b>86.700,00</b>	<b>-8.007,17</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-76.858,74</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>8.241,26</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-76.858,74</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>8.241,26</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	304,49	300,00	300,00	4,49
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-304,49	-300,00	-300,00	-4,49
	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-77.163,23</b>	<b>-85.400,00</b>	<b>-85.400,00</b>	<b>8.236,77</b>
	<b>Verwaltungshaushalt</b>				
<b>32</b>	<b>Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-11.388,25</b>	<b>-16.700,00</b>	<b>-16.700,00</b>	<b>5.311,75</b>

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

### Erläuterungen Produkt 5382 Bedürfnisanstalten:

Im Bereich der "ordentlichen Erträge" konnten geringfügige Mehreinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten erzielt werden.

Die "ordentlichen Aufwendungen" weisen im Ergebnis Einsparungen in Höhe von 8.241,26 € aus, die sich bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben haben.

## Gemeindestraßen

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-12.595,43	-5.100,00	-5.100,00	-7.495,43
6	Privatrechtl. Entgelte	-6.502,02	-10.500,00	-10.500,00	3.997,98
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	-2.085,00	-600,00	-600,00	-1.485,00
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen	-78,41			-78,41
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-21.260,86</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-5.060,86</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	419.200,65	425.800,00	425.800,00	-6.599,35
15	Versorgungsaufwendungen	215,62	100,00	100,00	115,62
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	1.175.952,20	1.163.200,00	1.163.200,00	12.752,20
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.144,32	17.800,00	17.800,00	-9.655,68
21	Sonstige Ausgaben	80,37			80,37
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>1.603.593,16</b>	<b>1.606.900,00</b>	<b>1.606.900,00</b>	<b>-3.306,84</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-1.582.332,30</b>	<b>-1.590.700,00</b>	<b>-1.590.700,00</b>	<b>8.367,70</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.582.332,30</b>	<b>-1.590.700,00</b>	<b>-1.590.700,00</b>	<b>8.367,70</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen	-22.985,99	-23.000,00	-23.000,00	14,01
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	268.433,84	270.470,36	270.470,36	-2.036,52
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-245.447,85	-247.470,36	-247.470,36	2.022,51
<b>31</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.827.780,15</b>	<b>-1.838.170,36</b>	<b>-1.838.170,36</b>	<b>10.390,21</b>
<b>32</b>	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-1.408.363,88</b>	<b>-1.412.270,36</b>	<b>-1.412.270,36</b>	<b>3.906,48</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge	-144.934,94	-200.000,00	-50.000,00	-105.065,06
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	251.290,26	421.758,35	486.700,00	657.168,09
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-106.355,32</b>	<b>-221.758,35</b>	<b>-436.700,00</b>	<b>-552.103,03</b>

### Erläuterungen Produkt 5411 Gemeindestraßen:

Die "ordentlichen Erträge" weisen im Ergebnis Mehreinnahmen in Höhe von 5.060,86 € aus, die im wesentlichen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten erzielt werden konnten. Den Einsparungen bei den Personalaufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen stehen Mehrausgaben bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber, so dass letztlich im Ergebnis der "ordentlichen Aufwendungen" Minderausgaben von 3.306,84 € zu verzeichnen sind. Im Vergleich der Erträge und Aufwendungen der "internen Leistungsbeziehungen" haben sich rechnerisch durch Minderausgaben Einsparungen in Höhe von 2.022,51 €

## Gemeindestraßen

ergeben.

Im Bereich der Unterhaltung Infrastrukturvermögen waren bis zum Jahresende insgesamt Mehrausgaben im gesamten Produkt in Höhe von 12.752,20 € zu verzeichnen. Erwähnenswert ist insbesondere der überproportional Anteil des Kostenanstieges in der Gehwegunterhaltung gegenüber dem Kostenansatz.

Die Abweichungen im Vermögenshaushalt sind folgendermaßen zu erläutern:

Bei den Einnahmen handelt es sich in erster Linie um Erschließungs- und Ausbaubeiträge. Die Erschließungsbeiträge für das Baugebiet Galgenbreite konnten aufgrund fehlender Schlussrechnung im Jahr 2008 nicht berechnet werden.

Bei den Ausgaben ist eine Abweichung der Plan-/Ist-Zahlen in Höhe von 657.000,- € zu verzeichnen. Hier sind eine Reihe von Einzelmaßnahmen in die Summe eingeflossen, so dass sich die Zahlen im Einzelnen relativieren.

Die Arbeiten für die Baumaßnahme Herderstraße wurden 2008 zwar beauftragt, Rechnungen sind aber nicht kassenwirksam geworden, somit verblieb ein Haushaltsrest von ca. 385.000,- € für 2009.

Für die Abrechnung der kommunalen Entlastungsstraße und der Südumgehung werden derzeit Kostenteilungen und Verwendungsnachweise erstellt. Eine Gesamtabrechnung ist zur Zeit nicht in Sicht.

Die Mittel für Maßnahmen zur "Attraktivitätssteigerung in der Innenstadt" sind als Haushaltsausgaberest in das Jahr 2009 übertragen worden.

# Gemeindestraßen

# Gemeindestraßen

e

## Kreisstraßen

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	7.297,49	7.300,00	7.300,00	-2,51
15	Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	-100,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	1.315,65	2.600,00	2.600,00	-1.284,35
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
21	Sonstige Ausgaben				
22	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>8.613,14</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-1.386,86</b>
23	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-8.613,14</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.386,86</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
27	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-8.613,14</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.386,86</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	333,72	328,68	328,68	5,04
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-333,72	-328,68	-328,68	-5,04
31	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.946,86</b>	<b>-10.328,68</b>	<b>-10.328,68</b>	<b>1.381,82</b>
32	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-1.649,37</b>	<b>-2.928,68</b>	<b>-2.928,68</b>	<b>1.279,31</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	17.916,67	30.000,00		12.083,33
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-17.916,67</b>	<b>-30.000,00</b>		<b>-12.083,33</b>

### Erläuterungen Produkt 5421 Kreisstraßen:

Bei der Abweichung für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.284,35 € handelt es sich um die Unterhaltungskosten für Kreisstraßen. Bis zum 31.03.2008 wurden hierfür ca. die Hälfte der veranschlagten Mittel ausgegeben.

Im Vermögenshaushalt ergibt sich eine Abweichung von 12.083,33 €. Hierbei handelt es sich um die Kostenbeteiligung der Stadt Helmstedt am Radweg Brunnenweg. Die Bauarbeiten hierfür sind abgeschlossen. Ein erster Abschlag wurde bereits bezahlt, die Schlussrechnung steht jedoch noch aus.

## Landesstraßen

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	7.297,49	7.300,00	7.300,00	-2,51
15	Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	-100,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	7.359,39	7.500,00	7.500,00	-140,61
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
21	Sonstige Ausgaben				
22	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>14.656,88</b>	<b>14.900,00</b>	<b>14.900,00</b>	<b>-243,12</b>
23	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-14.656,88</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>243,12</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
27	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-14.656,88</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>-14.900,00</b>	<b>243,12</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	333,72	328,68	328,68	5,04
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-333,72	-328,68	-328,68	-5,04
31	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.990,60</b>	<b>-15.228,68</b>	<b>-15.228,68</b>	<b>238,08</b>
32	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-7.693,11</b>	<b>-7.828,68</b>	<b>-7.828,68</b>	<b>135,57</b>

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

### Erläuterungen Produkt 5431 Landesstraßen:

Es sind keine Abweichungen zwischen Plan- und Istzahlen zu erläutern, sie bewegen sich im Rahmen.



## Bundesstraßen

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	3.363,59	3.500,00	3.500,00	-136,41
15	Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	-100,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg				
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
21	Sonstige Ausgaben				
22	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>3.363,59</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>-236,41</b>
23	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-3.363,59</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>236,41</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
27	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.363,59</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>236,41</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	120,62	118,80	118,80	1,82
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-120,62	-118,80	-118,80	-1,82
31	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.484,21</b>	<b>-3.718,80</b>	<b>-3.718,80</b>	<b>234,59</b>
32	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-120,62</b>	<b>-118,80</b>	<b>-118,80</b>	<b>-1,82</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen		36.900,00		36.900,00
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>		<b>-36.900,00</b>		<b>-36.900,00</b>

### Erläuterungen Produkt 5441 Bundesstraßen:

Bei der Abweichung des HAR in Höhe von 36.900,- € handelt es sich um die Endabrechnung der Baumaßnahme B1 Geh- und Radwege Magdeburger Tor mit dem Bund.

Die Kostenteilung wurde im Oktober 2007 dem NLStrbV Wolfenbüttel zur Prüfung übergeben.

## Straßenreinigung und Winterdienst

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-509.915,64	-511.000,00	-511.000,00	1.084,36
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen	-2.741,76	-2.900,00	-2.900,00	158,24
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-512.657,40</b>	<b>-513.900,00</b>	<b>-513.900,00</b>	<b>1.242,60</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	401.256,10	410.000,00	410.000,00	-8.743,90
15	Versorgungsaufwendungen	16,59	100,00	100,00	-83,41
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	168.033,18	179.900,00	179.900,00	-11.866,82
17	Abschreibungen	44.734,04	51.400,00	51.400,00	-6.665,96
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	624,00	700,00	700,00	-76,00
21	Sonstige Ausgaben	9.762,87	23.700,00	23.700,00	-13.937,13
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>624.426,78</b>	<b>665.800,00</b>	<b>665.800,00</b>	<b>-41.373,22</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-111.769,38</b>	<b>-151.900,00</b>	<b>-151.900,00</b>	<b>40.130,62</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-111.769,38</b>	<b>-151.900,00</b>	<b>-151.900,00</b>	<b>40.130,62</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen	-262.464,16	-271.000,00	-271.000,00	8.535,84
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	131.115,79	155.236,58	155.236,58	-24.120,79
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	131.348,37	115.763,42	115.763,42	15.584,95
	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.578,99</b>	<b>-36.136,58</b>	<b>-36.136,58</b>	<b>55.715,57</b>
<b>32</b>	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>420.851,68</b>	<b>373.963,42</b>	<b>373.963,42</b>	<b>46.888,26</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	20.839,68	323.300,00	17.700,00	320.160,32
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-20.839,68</b>	<b>-323.300,00</b>	<b>-17.700,00</b>	<b>-320.160,32</b>

### Erläuterungen Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst:

Bei den "ordentlichen Erträgen" sind geringfügige Mindereinnahmen, die im wesentlichen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten erzielt wurden, zu verzeichnen. Das Ergebnis der "ordentlichen Aufwendungen" weist in allen Bereichen Minderausgaben in Höhe von 15.584,95 € aus. Dies begründet sich dadurch, dass die Verrechnungen der Löhne und Fuhrkosten des Winterdienstes an das Produkt 5511, bedingt durch die günstigen Witterungsverhältnisse des Frühjahres, in der erwarteten Höhe von 37.600 € nicht fällig geworden sind.

## Straßenbeleuchtung

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte	-4.273,86	-5.000,00	-5.000,00	726,14
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktivierete Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-4.273,86</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>726,14</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	17.325,05	15.700,00	15.700,00	1.625,05
15	Versorgungsaufwendungen				
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	286.707,53	240.300,00	240.300,00	46.407,53
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
21	Sonstige Ausgaben				
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>304.032,58</b>	<b>256.000,00</b>	<b>256.000,00</b>	<b>48.032,58</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-299.758,72</b>	<b>-251.000,00</b>	<b>-251.000,00</b>	<b>-48.758,72</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen	-3.006,01			
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.006,01</b>			
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-296.752,71</b>	<b>-251.000,00</b>	<b>-251.000,00</b>	<b>-45.752,71</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	9.207,37	9.476,16	9.476,16	-268,79
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-9.207,37	-9.476,16	-9.476,16	268,79
<b>31</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-305.960,08</b>	<b>-260.476,16</b>	<b>-260.476,16</b>	<b>-45.483,92</b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>					
<b>32</b>	<b>Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-288.635,03</b>	<b>-244.776,16</b>	<b>-244.776,16</b>	<b>-43.858,87</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge		-9.000,00		-9.000,00
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	3.976,66	35.100,00		31.123,34
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt</b>				
	<b>Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-3.976,66</b>	<b>-26.100,00</b>		<b>-22.123,34</b>

### Erläuterungen Produkt 5452 Straßenbeleuchtung:

Die erhebliche Abweichung bei den Aufwendungen im Teilergebnishaushalt resultiert aus den um ~68.000 € über dem Planansatz liegenden Stromkosten, wobei für Wartungs- und Reparaturarbeiten ~21.000 € weniger als geplant aufgewendet werden mussten. Ursächlich für die erhöhten Stromkosten, trotz der in den letzten Jahren bereits erzielten deutlichen Verbrauchsreduzierung, sind insbesondere 3 Aspekte:

## **Straßenbeleuchtung**

1. Die Jahresabrechnungen aus 2007 sind der Stadt Helmstedt erst im Frühjahr 2008 in prüffähiger Form vorgelegt worden, sodass die Schlusszahlungen 2007 zu Lasten des Haushaltes 2008 geleistet werden mussten.
2. Der Strompreis für die Straßenbeleuchtung ist gegenüber 2007 um 11 % gestiegen.
3. Im Jahr 2007 sind pro Verbrauchsstelle durchschnittlich 347 Tage abgerechnet worden, für das Jahr 2008 demgegenüber 369 Tage.

Die im Teilfinanzhaushalt vorgesehenen Investitionsmaßnahmen (Leuchtenerneuerung sowie Einbau von Energiespartrafos) konnten aufgrund der sehr begrenzten Personkapazität in diesem Produkt erst im letzten Quartal ausgeplant und in Auftrag gegeben werden; die Abrechnung der Bauleistungen verschob sich aber in das Folgejahr. Die Einnahmeabweichung erklärt sich aus dem erst in diesem Jahr gezahlten Zuschuss für die bereits 2007 fertig gestellte historische Beleuchtung am Großen Kirchhof.

## Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-184.036,78	-271.000,00	-271.000,00	86.963,22
6	Privatrechtl. Entgelte		-500,00	-500,00	500,00
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen	-354,29	-22.200,00	-22.200,00	21.845,71
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-184.391,07</b>	<b>-293.700,00</b>	<b>-293.700,00</b>	<b>109.308,93</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	12.554,44	12.300,00	12.300,00	254,44
15	Versorgungsaufwendungen	31,27	100,00	100,00	-68,73
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	37.266,01	68.900,00	68.900,00	-31.633,99
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen				
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	513,89	2.100,00	2.100,00	-1.586,11
21	Sonstige Ausgaben	350,49	22.200,00	22.200,00	-21.849,51
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>50.716,10</b>	<b>105.600,00</b>	<b>105.600,00</b>	<b>-54.883,90</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>133.674,97</b>	<b>188.100,00</b>	<b>188.100,00</b>	<b>-54.425,03</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>133.674,97</b>	<b>188.100,00</b>	<b>188.100,00</b>	<b>-54.425,03</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	544,82	1.536,58	1.536,58	-991,76
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-544,82	-1.536,58	-1.536,58	991,76
<b>31</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>133.130,15</b>	<b>186.563,42</b>	<b>186.563,42</b>	<b>-53.433,27</b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>					
<b>32</b>	<b>Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>145.715,86</b>	<b>198.963,42</b>	<b>198.963,42</b>	<b>-53.247,56</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge	-3.500,00			3.500,00
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen				
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt</b>				
	<b>Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>3.500,00</b>			<b>-3.500,00</b>

### Erläuterungen Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten:

Die Abweichung im Bereich der Ordentlichen Erträge erklärt sich aus der Nichtinbetriebnahme des Parkhauses.

## ÖPNV-Einrichtungen

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	11.151,96	10.800,00	10.800,00	351,96
15	Versorgungsaufwendungen	1,39	100,00	100,00	-98,61
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	1.870,04	9.000,00	9.000,00	-7.129,96
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	301.832,14	350.000,00	350.000,00	-48.167,86
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29,43	100,00	100,00	-70,57
21	Sonstige Ausgaben				
22	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>314.884,96</b>	<b>370.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	<b>-55.115,04</b>
23	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-314.884,96</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>55.115,04</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
27	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-314.884,96</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>55.115,04</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	454,40	447,48	447,48	6,92
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-454,40	-447,48	-447,48	-6,92
31	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-315.339,36</b>	<b>-370.447,48</b>	<b>-370.447,48</b>	<b>55.108,12</b>
32	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-304.186,01</b>	<b>-359.547,48</b>	<b>-359.547,48</b>	<b>55.361,47</b>

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

### Erläuterungen Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen:

Es handelt sich hierbei vordergründig um die Verlustausgleichszahlung an die KVG.

Im Haushalt 2008 wurden zur Begleichung des Verlustausgleiches für das Jahr 2007 und die Abschlagszahlung 2008 insgesamt 350.000,- € in Ansatz gebracht.

Die Linienergebnisrechnung der KVG für 2007 belief sich auf ca. 192.000,- €.

Als Abschlag für das Jahr 2008 wurden 110.000,- € bezahlt.

Zur Deckung der erhöhten Stromkosten für die Straßenbeleuchtung 2008 mussten 40.000,- € (siehe Vorlage

## **ÖPNV-Einrichtungen**

207/08) aus dem Produkt 5471 in das Produkt 5452 verlagert werden.

## Unterhaltung und Entwicklung von Grün- und Kompensationsflächen

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-15.155,07	-12.000,00	-12.000,00	-3.155,07
6	Privatrechtl. Entgelte	-617,48	-500,00	-500,00	-117,48
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-15.772,55</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-3.272,55</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	698.072,71	720.500,00	720.500,00	-22.427,29
15	Versorgungsaufwendungen	33,16	200,00	200,00	-166,84
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	170.404,35	171.300,00	171.300,00	-895,65
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen		200,00	200,00	-200,00
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.405,19	1.800,00	1.800,00	-394,81
21	Sonstige Ausgaben				
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>869.915,41</b>	<b>894.000,00</b>	<b>894.000,00</b>	<b>-24.084,59</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-854.142,86</b>	<b>-881.500,00</b>	<b>-881.500,00</b>	<b>27.357,14</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-854.142,86</b>	<b>-881.500,00</b>	<b>-881.500,00</b>	<b>27.357,14</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen	-51.933,76	-91.600,00	-91.600,00	39.666,24
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	39.448,20	40.294,62	40.294,62	-846,42
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	12.485,56	51.305,38	51.305,38	-38.819,82
	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-841.657,30</b>	<b>-830.194,62</b>	<b>-830.194,62</b>	<b>-11.462,68</b>
<b>32</b>	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-143.551,43</b>	<b>-109.494,62</b>	<b>-109.494,62</b>	<b>-34.056,81</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge	-29.909,56			29.909,56
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	209.701,17	190.120,96	99.500,00	79.919,79
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-179.791,61</b>	<b>-190.120,96</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>-109.829,35</b>

### Erläuterungen Produkt 5511 Unterhaltung und Entwicklung von Grün- und Kompensationsflächen:

Im Bereich der Unterhaltung und Entwicklung der öffentlichen Grünflächen ist das Haushaltsjahr 2008 im Ergebnis weitestgehend plangemäß verlaufen. Eine größere Abweichung ergibt sich im Bereich der Erträge aus internen Leistungen. Dies liegt darin begründet, dass im Rahmen der Haushaltsplanung 2008 für den Anteil der Arbeiten in der Straßenreinigung (Winterdienst), der vom Grünflächenpersonal ausgeführt wird, 37.000 € angesetzt worden waren, letztendlich aber nur ~10.000 € abgerechnet wurden. Neben einem relativ milden Winter 2007/2008 ist auch die erst in 2009 kassenwirksam gewordene Stundenabrechnung für Dezember 08 als Grund aufzuführen.



## Unterhaltung und Entwicklung von Grün- und Kompensationsflächen

Im Vermögenshaushalt konnten erhöhte Einnahmen durch die außerplanmäßig eingeschobene Sanierung der Grabstätte Alers erzielt werden, da dafür Fördermittel in Höhe von knapp 9.500 € eingeworben werden konnten. Darüber hinaus konnten aufgrund von Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet NBN Ablösebeiträge in Höhe von knapp 14.000 € für Ausgleichsmaßnahmen außerplanmäßig vereinnahmt werden.

Die geplanten Investitionsmaßnahmen konnten demgegenüber aufgrund der engen Personaldecke nicht vollständig abgearbeitet werden und es wurden zudem Kosteneinsparungen erzielt. Bei der Neubeschaffung eines Großflächenmähers konnten allein 20.000 € eingespart werden, da im Rahmen ausführlicher Praxistests und aufgrund einer Strategieentscheidung für die zukünftige Flächenunterhaltung festgestellt worden ist, dass mit einem deutlich günstigeres Fabrikat als dem ursprünglich kalkulierten eine gleichwertige Leistungserbringung möglich sein wird. Die Ausgleichsmaßnahmen Neue Breite Nord konnten Ende 2008 schlussgerechnet werden und es ergab sich hier eine Gesamteinsparung von 65.000 € zur Vorkalkulation! Letztendlich spiegelt sich hierin der bereits seit Jahren währende Preiskampf auf dem Landschaftsbausektor wieder, wobei dem Gespür für den "richtigen" Ausschreibungszeitpunkt bei derartigen Arbeiten eine wichtige Rolle zukommt. Die Ausgleichsmaßnahmen Dorfbreite III sind ausgeschrieben, können aber erst im April 2009 durchgeführt werden (Ansatz: 30.000 €).

## Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>				
1				
2				
3				
4				
5				
6	-255,65	-200,00	-200,00	-55,65
7				
8				
9				
10				
11				
12				
<b>13 = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-255,65</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-55,65</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
14	12.389,44	13.100,00	13.100,00	-710,56
15		100,00	100,00	-100,00
16	9.029,80	10.200,00	10.200,00	-1.170,20
17				
18				
19				
20	23.094,29	21.500,00	21.500,00	1.594,29
21				
<b>22 = Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>44.513,53</b>	<b>44.900,00</b>	<b>44.900,00</b>	<b>-386,47</b>
<b>23 Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-44.257,88</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>442,12</b>
24				
25				
<b>26 Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27 Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-44.257,88</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>442,12</b>
28				
29	394,06	388,08	388,08	5,98
30	-394,06	-388,08	-388,08	-5,98
<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.651,94</b>	<b>-45.088,08</b>	<b>-45.088,08</b>	<b>436,14</b>
<b>Verwaltungshaushalt</b>				
<b>32 Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-32.262,50</b>	<b>-31.888,08</b>	<b>-31.888,08</b>	<b>-374,42</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		<b>Ist 2008</b>	<b>HAR / HER aus Vj.</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Ab- weichung</b>
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	25.261,73	42.455,00	60.000,00	77.193,27
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt</b>				
	<b>Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-25.261,73</b>	<b>-42.455,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-77.193,27</b>

### Erläuterungen Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern:

Bezüglich des Teilfinanzhaushaltes ist für 2008 ein plangemäßer Verlauf festzustellen.

Die deutlichen Abweichungen im Teilergebnishaushalt rühren im Wesentlichen von der mit oberster Priorität verfolgten Projektabwicklung der Baumaßnahme am Sternberger Teich, sodass die Planungen für die Gewässersanierung im Brunnental zurückstehen mussten und die dafür im HP vorgesehene Mittel nach 2009 zu übertragen waren. Darüber hinaus konnte die Brückensanierung an der Liebesinsel 2008 nur bis zur Auftragsvergabe umgesetzt werden, die Baudurchführung musste aber witterungsbedingt in das Frühjahr 2009 geschoben werden. Bei der Teichsanierung im Emmerstedt konnten zudem Einsparungen in Höhe von 3.000 € erzielt werden.

## Friedhofswesen

	Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung	
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte	-56.427,00	-55.000,00	-55.000,00	-1.427,00
6	Privatrechtl. Entgelte	-109,93	-100,00	-100,00	-9,93
7	Kostenerstattungen und-umlagen	-14.124,22	-14.100,00	-14.100,00	-24,22
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviere Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
<b>13</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-70.661,15</b>	<b>-69.200,00</b>	<b>-69.200,00</b>	<b>-1.461,15</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	12.712,15	13.300,00	13.300,00	-587,85
15	Versorgungsaufwendungen	16,59	100,00	100,00	-83,41
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	24.082,99	26.300,00	26.300,00	-2.217,01
17	Abschreibungen	6.557,82	6.600,00	6.600,00	-42,18
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	706,09	800,00	800,00	-93,91
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,21	100,00	100,00	22,21
21	Sonstige Ausgaben	11.487,99	11.200,00	11.200,00	287,99
<b>22</b>	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>55.685,84</b>	<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>-2.714,16</b>
<b>23</b>	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>14.975,31</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>4.175,31</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>14.975,31</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>4.175,31</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	29.522,69	30.185,08	30.185,08	-662,39
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-29.522,69	-30.185,08	-30.185,08	662,39
<b>31</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.547,38</b>	<b>-19.385,08</b>	<b>-19.385,08</b>	<b>4.837,70</b>
<b>32</b>	<b>Verwaltungshaushalt Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-1.818,64</b>	<b>-5.985,08</b>	<b>-5.985,08</b>	<b>4.166,44</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge	-5.154,42			5.154,42
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	9.156,72		4.000,00	-5.156,72
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-4.002,30</b>		<b>-4.000,00</b>	<b>2,30</b>

### Erläuterungen Produkt 5531 Friedhofswesen:

Auf den Friedhöfen in den Ortsteilen Emmerstedt und Barmke wurden insgesamt 42 Bestattungen durchgeführt. Der Trend aus 2007 zu mehr Erdbestattungen hat sich aber nur bedingt fortgesetzt. Mit 10 Erdbestattungen ist die Zahl aber immer noch um 4 höher als 2006. Die geplanten Gebühreneinnahmen konnten dadurch erneut leicht übertroffen werden.

## **Friedhofswesen**

Von nun insgesamt 10 Erdbeisetzungen konnten 8 in der vorgesehenen Zeit durchgeführt werden, da durch die Lage der Grabstätten ein Bagger eingesetzt werden konnte..

Die Pflegeaufwendungen bewegten sich mit 408,5 Arbeitsstunden auf dem Niveau des Jahres 2007.

Im Bereich der Kriegsgräber wurden außerplanmäßig 83 Grabsteine auf dem Ehrenfriedhof St. Stephani erneuert. Hierfür wurden von der Regierungsvertretung Braunschweig die entsprechenden Mittel anteilig in Höhe von 5154,42 € zur Verfügung gestellt.

## Umweltschutzmaßnahmen

		Ist 2008	Plan 2008	Plan 2008	Ab- weichung
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1	Steuern und Abgaben				
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen				
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				
4	Sonstige Transfererträge				
5	Öffentlich- rechtliche Entgelte				
6	Privatrechtl. Entgelte				
7	Kostenerstattungen und-umlagen				
8	Zinsen u. ähnliche Finanzerträge				
9	Aktiviert Eigenleistungen				
10	Bestandsveränderungen				
11	Sonstige ordentliche Erträge				
12	Sonstige Einnahmen				
13	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
14	Personalaufwendungen	42.197,02	41.800,00	41.800,00	397,02
15	Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	-100,00
16	Aufwendungen für Sach- u. Dienstlsg	470,86	2.200,00	2.200,00	-1.729,14
17	Abschreibungen				
18	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
19	Transferaufwendungen	143,19	500,00	500,00	-356,81
20	Sonstige ordentliche Aufwendungen	851,73	800,00	800,00	51,73
21	Sonstige Ausgaben				
22	<b>= Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>43.662,80</b>	<b>45.400,00</b>	<b>45.400,00</b>	<b>-1.737,20</b>
23	<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-43.662,80</b>	<b>-45.400,00</b>	<b>-45.400,00</b>	<b>1.737,20</b>
24	Außerordentliche Erträge				
25	Außerordentliche Aufwendungen				
26	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>				
27	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-43.662,80</b>	<b>-45.400,00</b>	<b>-45.400,00</b>	<b>1.737,20</b>
28	Erträge aus internen Lstg-beziehungen				
29	Aufw. aus internen Lstg-beziehungen	1.847,62	1.819,62	1.819,62	28,00
30	Saldo aus internen Lstg-beziehungen	-1.847,62	-1.819,62	-1.819,62	-28,00
	<b>Ergebnis unter Berücksichtigungen der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.510,42</b>	<b>-47.219,62</b>	<b>-47.219,62</b>	<b>1.709,20</b>
	<b>Verwaltungshaushalt</b>				
32	<b>Ergebnis ohne Personalkosten</b>	<b>-3.313,40</b>	<b>-5.319,62</b>	<b>-5.319,62</b>	<b>2.006,22</b>

<b>Vermögenshaushalt</b>		Ist 2008	HAR / HER aus Vj.	Plan 2008	Ab- weichung
33	Verkaufserlöse/Zuschüsse/Beiträge				
34	Sonstige Finanzierungsmittel				
35	Investitionen	17.294,92	58.000,00	40.000,00	80.705,08
36	Sonstige Ausgaben VMH				
	<b>Vermögenshaushalt</b>				
	<b>Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)</b>	<b>-17.294,92</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-80.705,08</b>

### Erläuterungen Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen:

Im Teilergebnishaushalt diese Produktes werden fast ausschließlich Personalkosten abgerechnet. Hierbei ergeben sich keine Besonderheiten. Für den Agenda-Arbeitskreis sind im Jahr 2008 322 € aufgewendet worden (Ansatz: 1.500 €).

Im Teilfinanzhaushalt ergibt sich die große Abweichung aus der Tatsache, dass der Fertigstellungszeitpunkt der bereits in den Vorjahren beantragten und bewilligten Fördermaßnahmen (HAR 58.000 €), und damit auch der Auszahlungszeitpunkt der Fördermittel, von der Stadt nicht beeinflusst werden kann. Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass trotz der Steigerung des Antragsaufkommens auf 57 bewilligte Anträge im Jahr 2008 (2007: 30) aufgrund der geänderten Fördersätze insgesamt nur noch 23.307 € zu bewilligen waren (Ansatz: 40.000 €).