

**Bekanntgabe**

an den Finanzausschuss

**Budgetberichte zum 30.09.2023 für die Teilhaushalte 11, 12, 13, 15 und 66**

Die Budgetberichte der Teilhaushalte 11, 12, 13, 15 und 66 zum 30.09.2023 sind anliegend beigefügt. Es wurde für die unterjährigen Berichte eine Auswertung zum 30.09. anstatt wie bisher zum 30.06. des laufenden Jahres vorgenommen. Die Auswertung zum 1. Halbjahr konnte aus technischen Gründen nicht zeitnah durchgeführt werden.

Der jeweilige Bericht gibt eine Tendenz für die Ergebnisse zum Jahresende. Durch die unterjährigen Berichte haben wir gleichzeitig eine Budgetkontrolle im jeweiligen Teilhaushalt, was sich zudem für den fristgerecht aufzustellenden Jahresabschluss 2023 positiv auswirkt.

Es sind auffällige Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis in den einzelnen Produkten erläutert worden. Des Weiteren wurden Prognosen zur voraussichtlichen Budgetentwicklung (Budgets eingehalten / über- oder unterschritten) getroffen. Die Erläuterungen zum Personal erfolgen wie bisher erst mit den Jahresberichten.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlagen

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 30.09.2023**

**Teilhaushalt**  
**Stabsstelle 11**

**Beauftragte für besondere**  
**Aufgaben**

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Stabsstelle 11**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>30.265,73</b>	<b>31.800,00</b>	<b>-1.534,27</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	25.714,55	22.000,00	3.714,55
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	2.607,47	3.000,00	-392,53
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.943,71	6.800,00	-4.856,29
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>204.568,44</b>	<b>286.400,00</b>	<b>-81.831,56</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	186.162,02	260.800,00	-74.637,98
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	17.719,40	22.800,00	-5.080,60
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	687,02	2.800,00	-2.112,98
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-174.302,71</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>80.297,29</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	21.933,57	22.400,00	-466,43
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-21.933,57</b>	<b>-22.400,00</b>	<b>466,43</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-196.236,28</b>	<b>-277.000,00</b>	<b>80.763,72</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Prognose zum Teilhaushalt:

Zum jetzigen Zeitpunkt wird von einer Unterschreitung des Gesamtbudgets für die Stabsstelle 11 ausgegangen.

## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungs- beauftragten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.722,93</b>	<b>29.000,00</b>	<b>-2.277,07</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	22.171,75	22.000,00	171,75
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	2.607,47	3.000,00	-392,53
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.943,71	4.000,00	-2.056,29
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.857,79</b>	<b>48.800,00</b>	<b>-15.942,21</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	26.440,77	37.400,00	-10.959,23
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.205,02	10.800,00	-4.594,98
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	212,00	600,00	-388,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.134,86</b>	<b>-19.800,00</b>	<b>13.665,14</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	20.425,72	20.611,00	-185,28
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-20.425,72</b>	<b>-20.611,00</b>	<b>185,28</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-26.560,58</b>	<b>-40.411,00</b>	<b>13.850,42</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Aufwendungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen und B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nach Beendigung der Corona Pandemie wurde auf vielfachen Wunsch für das Haushaltsjahr 2023 wieder eine Frauenfahrt eingeplant. Leider konnte diese Fahrt auf Grund fehlender zeitlicher Ressourcen bisher nicht angeboten werden. Die dafür eingeplanten Erträge konnten daher nicht vereinnahmt werden. Dementsprechend sind auch geringere Aufwendungen entstanden.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1192 PR, Arbeitssich., Schwerbehind.vertr., Inklusionsbeauftrag. des Arbeitgebers, etc.</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>-2.800,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.800,00	-2.800,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>170.203,37</b>	<b>237.600,00</b>	<b>-67.396,63</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	159.721,25	223.400,00	-63.678,75
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.007,10	12.000,00	-1.992,90
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	475,02	2.200,00	-1.724,98
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-170.203,37</b>	<b>-234.800,00</b>	<b>64.596,63</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	1.507,85	1.789,00	-281,15
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-1.507,85</b>	<b>-1.789,00</b>	<b>281,15</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-171.711,22</b>	<b>-236.589,00</b>	<b>64.877,78</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu A02 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Da in 2023 überwiegend keine eigene Fachkraft für Arbeitssicherheit zur Verfügung stand, können die Erträge aus Kostenerstattungen i. H. v. 2.000 € nicht generiert werden. Diese waren für die Übernahme von Aufgaben bei der Samtgemeinde Nord-Elm geplant.

Die Erträge aus der Dienstvereinbarung zwischen dem Betrieblichen Eingliederungsmanagement (BEM) und der Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH) werden erst im 4. Quartal eingehen. Voraussichtlich wird der Ansatz i. H. v. 800 € jedoch nicht erreicht werden, da die abzurechnenden Leistungen geringer ausfallen werden.

#### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die restlichen Mittel werden im 4. Quartal voraussichtlich noch verausgabt, vorwiegend für Aus- und Fortbildungsmaßnahmen des Personalrats.

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die übrigen Mittel werden zum Teil für die am 10.11.2023 stattfindende Personalversammlung verausgabt. Zudem sind noch Dienstreisen vorgesehen.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3156 Sonstige soziale Einrichtungen</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.542,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3.542,80</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.542,80	0,00	3.542,80
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,00</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.100,00	0,00	1.100,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.442,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.442,80</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.442,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.442,80</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu A02 Zuwendungen u. allg. Zulagen sowie B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Das Produkt ist im Haushaltsjahr 2022 unterjährig eingeführt worden, es bestehen keine Haushaltsansätze. Hier werden im Rahmen der „Ukraine-Hilfe“ die Erträge aus Zuwendungen sowie dazugehörige Aufwendungen gebucht.

Der Ertrag i. H. v. 3.452,80 € resultiert aus Zuwendungen des Jahres 2022. Diese wurden im Rahmen der Rechnungsabgrenzung nach 2023 übertragen, um sie zweckentsprechend zu verwenden. Hiervon wurden bereits Rechnungen beglichen. Im Dezember ist, wie im letzten Jahr, noch eine Weihnachtsfeier für die Flüchtlinge vorgesehen.

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 30.09.2023**

**Teilhaushalt**  
**Fachbereich 12**

**Büro des Bürgermeisters**  
**(Medienarbeit und**  
**Ratsangelegenheiten)**



<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Fachbereich 12</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>105.629,67</b>	<b>101.900,00</b>	<b>3.729,67</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.845,18	1.200,00	1.645,18
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	200,00	-200,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.784,49	100.500,00	2.284,49
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.526.574,40</b>	<b>1.981.300,00</b>	<b>-454.725,60</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.172.009,59	1.451.300,00	-279.290,41
B02	Aufwendungen für Versorgung	30.361,05	57.000,00	-26.638,95
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	114.409,41	173.000,00	-58.590,59
B04	Abschreibungen	19.944,57	35.900,00	-15.955,43
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	9.532,40	30.300,00	-20.767,60
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	180.317,38	233.800,00	-53.482,62
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.420.944,73</b>	<b>-1.879.400,00</b>	<b>458.455,27</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	8.118,81	21.600,00	-13.481,19
E02	Aufwendungen ILV	127.691,46	128.000,00	-308,54
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-119.572,65</b>	<b>-106.400,00</b>	<b>-13.172,65</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.540.517,38</b>	<b>-1.985.800,00</b>	<b>445.282,62</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	13.768,30	47.000,00	-33.231,70
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>-13.768,30</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>33.231,70</b>

### Prognose zum Teilhaushalt:

Nach derzeitigem Stand wird der Teilhaushalt in allen Bereichen planmäßig abschließen. Ggf. kommt es zu geringen Einsparungen und zu Mittelverschiebungen innerhalb der einzelnen Kostenstellen bzw. Produkte. Eine Mittelüberschreitung des Gesamtansatzes wird nicht eintreten.

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien**  
Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>105.629,67</b>	<b>101.400,00</b>	<b>4.229,67</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.845,18	1.200,00	1.645,18
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	200,00	-200,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.784,49	100.000,00	2.784,49
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>538.163,48</b>	<b>703.400,00</b>	<b>-165.236,52</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	346.459,58	447.700,00	-101.240,42
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.171,77	6.800,00	-2.628,23
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	103.556,19	143.500,00	-39.943,81
B04	Abschreibungen	19.944,57	35.900,00	-15.955,43
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	64.031,37	69.500,00	-5.468,63
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-432.533,81</b>	<b>-602.000,00</b>	<b>169.466,19</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	8.118,81	11.500,00	-3.381,19
E02	Aufwendungen ILV	26.451,69	26.633,00	-181,31
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-18.332,88</b>	<b>-15.133,00</b>	<b>-3.199,88</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-450.866,69</b>	<b>-617.133,00</b>	<b>166.266,31</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	13.768,30	47.000,00	-33.231,70
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>-13.768,30</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>33.231,70</b>

**Erläuterungen zu den Abweichungen:**

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten und B04 Abschreibungen

Eine Smartbench war abgängig, dementsprechend wurden sowohl die Anlage als auch der dazugehörige Zuschuss vorzeitig abgeschrieben (Sonder-Afa). Dies wirkte sich ertragssteigernd auf A03 sowie aufwandssteigernd auf B04 aus.

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Schöningen wurde um die Anbindung einiger Außenstellen erweitert, so dass es hier zu Mehrerträgen gekommen ist.

### Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Zum Jahresende müssen Datenbankserver umgestellt werden. Hierfür stehen insgesamt 17.000 € für den Kauf von Lizenzen und weitere rund 13.000 € für entsprechende Hardware zur Verfügung. Die bereitgestellten Mittel werden in diesem Jahr noch kassenwirksam.

### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier kommt es zu periodischen Abweichungen aufgrund von Jahreszahlungen.

## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.412,07</b>	<b>98.000,00</b>	<b>17.412,07</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	110.167,41	92.200,00	17.967,41
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.950,03	1.300,00	650,03
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.294,63	4.400,00	-1.105,37
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	-100,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-115.412,07</b>	<b>-98.000,00</b>	<b>-17.412,07</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	6.926,20	7.023,00	-96,80
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-6.926,20</b>	<b>-7.023,00</b>	<b>96,80</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-122.338,27</b>	<b>-105.023,00</b>	<b>-17.315,27</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-500,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	-500,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>868.192,26</b>	<b>1.161.800,00</b>	<b>-293.607,74</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	711.216,94	905.700,00	-194.483,06
B02	Aufwendungen für Versorgung	24.203,79	48.800,00	-24.596,21
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.953,12	23.900,00	-16.946,88
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	9.532,40	19.300,00	-9.767,60
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	116.286,01	164.100,00	-47.813,99
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-868.192,26</b>	<b>-1.161.300,00</b>	<b>293.107,74</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	10.100,00	-10.100,00
E02	Aufwendungen ILV	93.956,57	93.987,00	-30,43
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-93.956,57</b>	<b>-83.887,00</b>	<b>-10.069,57</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-962.148,83</b>	<b>-1.245.187,00</b>	<b>283.038,17</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den Abweichungen:**

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Im letzten Quartal steht noch der finanzintensive „Empfang zum 09.11.“ an. Zudem werden die Ausgaben für Repräsentationen (Ehrengaben für Geburtstage, Hochzeiten usw.) sowohl in Helmstedt als auch in den Ortsteilen aktuell zurückhaltend eingesetzt.

Zu B06 Transferaufwendungen

Hierbei handelt es sich um Ortsratsmittel. Erfahrungsgemäß werden diese im letzten Quartal fast komplett vergeben.

Besonderheit Ortsratsmittel Barmke:

Barmke will für das Jubiläum im Jahr 2025 Ortsratsmittel im Jahr 2023 und 2024 einsparen, um im Jahr 2025 mehr zur Verfügung zu haben.

#### Zu B07 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der größte Posten in diesem Ansatz sind die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für Rats- und Ortsratsmitglieder. Hier werden noch 3 Monate Gelder ausgezahlt, sodass der Ansatz am Jahresende fast ausgeschöpft sein wird.

#### Zu E01 Erträge ILV

Die Erträge aus der Gemeinkostenumlage (interne Verrechnung mit den Produkten 5451/5531/5732) sind noch nicht verbucht.

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1163 Pflege partnerschaftl. Beziehungen**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.806,59</b>	<b>18.100,00</b>	<b>-13.293,41</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	4.165,66	5.700,00	-1.534,34
B02	Aufwendungen für Versorgung	35,46	100,00	-64,54
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	605,47	1.200,00	-594,53
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	11.000,00	-11.000,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	-100,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.806,59</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>13.293,41</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	357,00	357,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-357,00</b>	<b>-357,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.163,59</b>	<b>-18.457,00</b>	<b>13.293,41</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den Abweichungen:**Zu B06 Transferaufwendungen

Hierbei handelt es sich um den Zuschuss an den HPV, dieser wird immer zum Jahresende (Dezember) ausgezahlt.

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 30.09.2023**  
**Teilhaushalt**  
**Fachbereich 13**  
**Personal und Organisation**



**Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Fachbereich 13**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.673,82</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-6.326,18</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.347,00	1.800,00	1.547,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	74,53	100,00	-25,47
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	422,51	1.000,00	-577,49
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.829,78	19.000,00	-4.170,22
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.100,00	-3.100,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.097.349,41</b>	<b>1.803.670,37</b>	<b>-706.320,96</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	825.932,73	1.384.500,00	-558.567,27
B02	Aufwendungen für Versorgung	15.275,16	25.600,00	-10.324,84
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	105.719,72	183.670,37	-77.950,65
B04	Abschreibungen	3.143,97	5.400,00	-2.256,03
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	22.597,10	17.000,00	5.597,10
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	124.680,73	187.500,00	-62.819,27
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.078.675,59</b>	<b>-1.778.670,37</b>	<b>699.994,78</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	2.390,18	98.500,00	-96.109,82
E02	Aufwendungen ILV	143.010,48	143.200,00	-189,52
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-140.620,30</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-95.920,30</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.219.295,89</b>	<b>-1.823.370,37</b>	<b>604.074,48</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Prognose zum Teilhaushalt:**

Zum jetzigen Zeitpunkt wird von einer Einhaltung des Gesamtbudgets für den Fachbereich 13 ausgegangen.

## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1112 Organisations- und Personalentwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.898,06</b>	<b>123.370,37</b>	<b>-60.472,31</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	60.743,88	103.200,00	-42.456,12
B02	Aufwendungen für Versorgung	614,52	4.600,00	-3.985,48
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	13.970,37	-13.970,37
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.539,66	1.600,00	-60,34
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-62.898,06</b>	<b>-123.370,37</b>	<b>60.472,31</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	10.233,74	10.353,00	-119,26
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-10.233,74</b>	<b>-10.353,00</b>	<b>119,26</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-73.131,80</b>	<b>-133.723,37</b>	<b>60.591,57</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Eine Maßnahme der Personalentwicklung (Kostenfaktor rd. 4.500,- €) findet im Dezember statt (gebucht und terminiert). Weitere Maßnahmen zur Personalentwicklung konnten aufgrund personeller Engpässe und ausgebuchter Dienstleister im Jahr 2023 nicht mehr durchgeführt werden, sind aber für das nächste Jahr vorgesehen.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1122 Verwaltungsservice</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.844,04</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-2.155,96</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.347,00	1.800,00	1.547,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	74,53	100,00	-25,47
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	422,51	1.000,00	-577,49
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.100,00	-3.100,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.246,56</b>	<b>511.100,00</b>	<b>-204.853,44</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	173.700,67	280.700,00	-106.999,33
B02	Aufwendungen für Versorgung	401,85	1.000,00	-598,15
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.774,05	72.700,00	-35.925,95
B04	Abschreibungen	3.143,97	5.400,00	-2.256,03
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	92.226,02	151.300,00	-59.073,98
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-302.402,52</b>	<b>-505.100,00</b>	<b>202.697,48</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	2.390,18	47.700,00	-45.309,82
E02	Aufwendungen ILV	45.846,77	46.063,00	-216,23
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-43.456,59</b>	<b>1.637,00</b>	<b>-45.093,59</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-345.859,11</b>	<b>-503.463,00</b>	<b>157.603,89</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen:

Die in 2022 gezahlten Leistungen nach dem Nieders. Behindertengleichstellungsgesetz wurden im Rahmen der passiven Rechnungsabgrenzung für eine zweckentsprechende Verwendung in das Jahr 2023 übertragen. Die Mittel werden zusammen mit der Zuwendung im Jahr 2023 für die erworbene Software zur Barrierefreiheit der Internetseite der Stadt Helmstedt verwendet.

#### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen:

Neben den laufenden Unterhaltungskosten sind erst im 4. Quartal zusätzliche Kosten für die Endabrechnung im Rahmen der Rückgabe eines Leasingfahrzeugs sowie umfassende Wartungskosten für den Treppensteiger zu berücksichtigen.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die Leistungen für den arbeitsmedizinischen Dienst sind bis zum 30.09. noch nicht vollständig abgerechnet worden. Im Weiteren sind im 4. Quartal noch die laufenden Geschäftsaufwendungen zu berücksichtigen.

Zu E01 Erträge ILV:

Die Gemeinkostenumlage (interne Verrechnung mit den Produkten 5451/5531/5732) wurde bisher noch nicht verbucht.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1123 Personalservice</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>14.829,78</b>	<b>19.000,00</b>	<b>-4.170,22</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.829,78	19.000,00	-4.170,22
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>728.204,79</b>	<b>1.169.200,00</b>	<b>-440.995,21</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	591.488,18	1.000.600,00	-409.111,82
B02	Aufwendungen für Versorgung	14.258,79	20.000,00	-5.741,21
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	68.945,67	97.000,00	-28.054,33
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	22.597,10	17.000,00	5.597,10
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	30.915,05	34.600,00	-3.684,95
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-713.375,01</b>	<b>-1.150.200,00</b>	<b>436.824,99</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	50.800,00	-50.800,00
E02	Aufwendungen ILV	86.929,97	86.784,00	145,97
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-86.929,97</b>	<b>-35.984,00</b>	<b>-50.945,97</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-800.304,98</b>	<b>-1.186.184,00</b>	<b>385.879,02</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu B06 Transferaufwendungen:

Bei den Transferaufwendungen ist die Umlageanforderung des NSI bereits in der ersten Jahreshälfte zu zahlen. Diese ist höher ausgefallen als veranschlagt.

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Aufgrund der nicht zu erwartenden Vielzahl an externen Stellenausschreibungen (auch aufgrund mehrfacher Ausschreibung) ist der Ansatz hier bereits fast ausgeschöpft. Hinzu kommt, dass die Stellen im Bereich der Bauordnung zusätzlich zu den gängigen Zeitungen auch in Fachzeitschriften veröffentlicht wurden. Auch sind die Kosten für amtsärztliche Untersuchungen (Einstellungsuntersuchungen) aufgrund der Vielzahl von Einstellungen höher ausgefallen als geplant.

Zu E01 Erträge ILV:

Die Gemeinkostenumlage (interne Verrechnung mit den Produkten 5451/5531/5732) wurde bisher noch nicht verbucht.

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 30.09.2023**  
**Teilhaushalt**  
**Fachbereich 15**  
**Finanzverwaltung**

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Fachbereich 15**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>161.384,21</b>	<b>177.800,00</b>	<b>-16.415,79</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	-6,00	0,00	-6,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	73.400,00	-73.250,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.363,50	1.700,00	-336,50
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	159.876,71	102.700,00	57.176,71
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.053.049,58</b>	<b>1.414.800,00</b>	<b>-361.750,42</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	961.936,48	1.252.100,00	-290.163,52
B02	Aufwendungen für Versorgung	17.763,03	36.900,00	-19.136,97
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	50.724,12	65.700,00	-14.975,88
B04	Abschreibungen	1.686,99	2.800,00	-1.113,01
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.938,96	57.300,00	-36.361,04
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-891.665,37</b>	<b>-1.237.000,00</b>	<b>345.334,63</b>
D01	außerordentliche Erträge	13.680,00	0,00	13.680,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>13.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.680,00</b>
E01	Erträge ILV	70.700,00	172.300,00	-101.600,00
E02	Aufwendungen ILV	89.045,22	89.500,00	-454,78
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-18.345,22</b>	<b>82.800,00</b>	<b>-101.145,22</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-896.330,59</b>	<b>-1.154.200,00</b>	<b>257.869,41</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den Abweichungen für alle Produkte:****Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen**

Unter dieser Position werden in allen Produkten des Teilhaushaltes 15 die EDV-Dienstleistungen gebucht. Der Abschlag für das 4. Quartal steht noch aus, so dass auch hier der Ansatz für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen erreicht wird.

**Prognose zum Teilhaushalt:**

Das Budget des Teilhaushaltes 15 wird zum Jahresende voraussichtlich nicht negativ überschritten werden, so dass die Budgetierung eingehalten wird.



**Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>163.500,53</b>	<b>235.400,00</b>	<b>-71.899,47</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	148.998,25	211.000,00	-62.001,75
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.239,56	7.300,00	-5.060,44
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.000,96	16.300,00	-4.299,04
B04	Abschreibungen	261,76	500,00	-238,24
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	-300,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-163.500,53</b>	<b>-235.400,00</b>	<b>71.899,47</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	10.956,04	11.085,00	-128,96
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-10.956,04</b>	<b>-11.085,00</b>	<b>128,96</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-174.456,57</b>	<b>-246.485,00</b>	<b>72.028,43</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den Abweichungen:**

Die Ansätze werden zum Ende des Jahres im Ergebnis erreicht sein.

## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>295.535,73</b>	<b>383.500,00</b>	<b>-87.964,27</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	277.523,01	356.300,00	-78.776,99
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.662,36	6.900,00	-2.237,64
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.921,55	17.100,00	-4.178,45
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	428,81	3.200,00	-2.771,19
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-295.535,73</b>	<b>-383.500,00</b>	<b>87.964,27</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	23.700,00	64.400,00	-40.700,00
E02	Aufwendungen ILV	26.833,00	27.033,00	-200,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-3.133,00</b>	<b>37.367,00</b>	<b>-40.500,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-298.668,73</b>	<b>-346.133,00</b>	<b>47.464,27</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz für die steuerliche Beratung wurde bis zum Stichtag 30.09.2023 kaum in Anspruch genommen. Bis zum Jahresende sind jedoch noch Rechnungen zu erwarten.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1133 Kommunale Abgaben</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.845,00</b>	<b>55.100,00</b>	<b>-43.255,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	53.100,00	-53.100,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	11.845,00	2.000,00	9.845,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>177.860,89</b>	<b>276.900,00</b>	<b>-99.039,11</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	160.591,48	249.800,00	-89.208,52
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.715,55	10.900,00	-6.184,45
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.952,96	15.800,00	-3.847,04
B04	Abschreibungen	275,00	0,00	275,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	325,90	400,00	-74,10
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-166.015,89</b>	<b>-221.800,00</b>	<b>55.784,11</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	47.000,00	47.000,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	17.892,04	18.121,00	-228,96
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>29.107,96</b>	<b>28.879,00</b>	<b>228,96</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-136.907,93</b>	<b>-192.921,00</b>	<b>56.013,07</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

#### Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattung für den Verwaltungskostenanteil (Personal-, Sach- und Gemeinkosten) durch die AEH erfolgt erst im Dezember. Die Abrechnung wird nicht wesentlich von dem geplanten Ansatz abweichen.

#### A11 sonstige ordentliche Erträge:

Bei dieser Position sind Mehrerträge durch Säumniszuschläge zu verzeichnen.

## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>130.549,21</b>	<b>122.700,00</b>	<b>7.849,21</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	-6,00	0,00	-6,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	20.300,00	-20.150,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.363,50	1.700,00	-336,50
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	129.041,71	100.700,00	28.341,71
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.998,93</b>	<b>484.000,00</b>	<b>-75.001,07</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	374.823,74	435.000,00	-60.176,26
B02	Aufwendungen für Versorgung	6.145,56	11.800,00	-5.654,44
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.848,65	16.500,00	-2.651,35
B04	Abschreibungen	1.150,23	2.300,00	-1.149,77
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.030,75	18.400,00	-5.369,25
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-278.449,72</b>	<b>-361.300,00</b>	<b>82.850,28</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	60.900,00	-60.900,00
E02	Aufwendungen ILV	33.293,10	33.261,00	32,10
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-33.293,10</b>	<b>27.639,00</b>	<b>-60.932,10</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-311.742,82</b>	<b>-333.661,00</b>	<b>21.918,18</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

#### Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattung für den Verwaltungskostenanteil (Personal-, Sach- und Gemeinkosten) durch die AEH erfolgt erst im Dezember. Die Abrechnung wird nicht wesentlich von dem geplanten Ansatz abweichen.

#### A11 sonstige ordentliche Erträge:

Bei dieser Position sind Mehrerträge durch Säumniszuschläge zu verzeichnen.

#### B07 sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Ansatz wird zum Jahresende nicht mehr wesentlich unterschritten sein (Geschäftsaufwendungen etc.).

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 1181 Rechnungsprüfung</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.990,00</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	18.990,00	0,00	18.990,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.153,50</b>	<b>35.000,00</b>	<b>-27.846,50</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.153,50	35.000,00	-27.846,50
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.836,50</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>46.836,50</b>
D01	außerordentliche Erträge	13.680,00	0,00	13.680,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>13.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.680,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>25.516,50</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>60.516,50</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

#### Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Die für die Prüfungskosten der Jahresabschlüsse 2019 und 2020 gebildeten Rückstellungen mussten nicht vollständig in Anspruch genommen werden, so dass ein Betrag in Höhe von insgesamt 18.990 € ertragswirksam herabgesetzt werden konnte.

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Prüfungskosten für Auftragsvergaben (RPA des Landkreises Helmstedt) sind bislang deutlich geringer als veranschlagt ausgefallen. Einschließlich der noch zu bildenden Rückstellungen für die Prüfung des Jahres- und Konzernabschlusses 2023 werden hier bis zum Jahresende schätzungsweise noch Aufwendungen in Höhe von 10 – 12 T€ anfallen.

### Zu D01 außerordentliche Erträge

Die für die Prüfungskosten der Gesamtabchlüsse 2018, 2019 und 2020 gebildeten Rückstellungen wurden aufgelöst, da für diese Jahre auf eine Prüfung verzichtet werden kann und gem. Ratsbeschluss vom 27.06.2023 davon Gebrauch gemacht wurde.

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 30.09.2023**  
**Teilhaushalt**  
**Fachbereich 66**  
**Finanzen**

**Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Fachbereich 66**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>33.203.506,69</b>	<b>41.174.900,00</b>	<b>-7.971.393,31</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.241.827,91	30.322.000,00	-5.080.172,09
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	7.451.304,00	10.320.000,00	-2.868.696,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	98.514,88	197.000,00	-98.485,12
A04	sonstige Transfererträge	0,00	1.200,00	-1.200,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	404.150,99	334.700,00	69.450,99
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	7.708,91	0,00	7.708,91
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.156.781,50</b>	<b>19.304.700,00</b>	<b>-4.147.918,50</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	122.957,87	30.000,00	92.957,87
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	225.386,63	108.700,00	116.686,63
B06	Transferaufwendungen	14.808.437,00	19.141.000,00	-4.332.563,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25.000,00	-25.000,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.046.725,19</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>-3.823.474,81</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>18.046.725,19</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>-3.823.474,81</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Prognose zum Teilhaushalt:

Im Teilhaushalt 66 sind bis zum Jahresende Mehrerträge bei der Gewerbesteuer, die die Position der Steuern (A01) noch beeinflussen werden, zu verzeichnen. Auf der Aufwandsseite wird die Kreisumlage (B06), ebenfalls durch erhöhte Gewerbesteuererträge im Vorjahr, höher ausfallen als erwartet. Näheres wird im Folgenden erläutert.

Das Budget 66 wird zum Jahresende voraussichtlich nicht negativ überschritten werden, so dass die Budgetierung eingehalten wird.



## Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>33.009.079,90</b>	<b>40.889.000,00</b>	<b>-7.879.920,10</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.241.827,91	30.322.000,00	-5.080.172,09
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	7.451.304,00	10.320.000,00	-2.868.696,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	98.514,88	197.000,00	-98.485,12
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	209.724,20	50.000,00	159.724,20
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	7.708,91	0,00	7.708,91
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.110.714,07</b>	<b>18.621.000,00</b>	<b>-3.510.285,93</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	122.957,87	30.000,00	92.957,87
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	179.319,20	50.000,00	129.319,20
B06	Transferaufwendungen	14.808.437,00	18.541.000,00	-3.732.563,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.898.365,83</b>	<b>22.268.000,00</b>	<b>-4.369.634,17</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>17.898.365,83</b>	<b>22.268.000,00</b>	<b>-4.369.634,17</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu A01 Steuern und ähnliche Abgaben und A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die Ansätze werden wie geplant eingehalten, voraussichtlich durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sogar überschritten. Im 4. Quartal werden weitere geplante Erträge wie die Schlüsselzuweisung oder die Anteile für Einkommen- und Umsatzsteuer verbucht.

#### Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge und B05 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei diesen Positionen sind Mehrerträge sowie Mehraufwendungen durch die Verzinsung von Steuernachforderungen/-erstattungen zu verzeichnen. Diese resultieren aus den Abrechnungen für Vorjahre und der Korrektur der Gewerbesteuer-Verzinsung ab 2019 (Änderung des Zinssatzes), welche zu unkalkulierbaren Zinsveränderungen führen.

### Zu B06 Transferaufwendungen

Die Kreisumlagezahlung (KU) wird aufgrund erhöhter Gewerbesteuerzahlungen, im für die KU maßgeblichen Berechnungszeitraum, zum Ende des Jahres um über 1 Mio. Euro höher ausfallen als geplant.

<b>Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>194.426,79</b>	<b>285.900,00</b>	<b>-91.473,21</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	1.200,00	-1.200,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	194.426,79	284.700,00	-90.273,21
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.067,43</b>	<b>683.700,00</b>	<b>-637.632,57</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.067,43	58.700,00	-12.632,57
B06	Transferaufwendungen	0,00	600.000,00	-600.000,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25.000,00	-25.000,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>148.359,36</b>	<b>-397.800,00</b>	<b>546.159,36</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>148.359,36</b>	<b>-397.800,00</b>	<b>546.159,36</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den Abweichungen:

#### Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Der Ansatz wird zum Jahresende voraussichtlich deutlich überschritten werden. Durch die Anlage von liquiden Mitteln als Festgeldanlage zu einem hohen Zinssatz, sind Mehrerträge von über 200.000 € bei den Zinsenerträgen durch Kreditinstitute zu verzeichnen. Des Weiteren wird in dieser Position zum Ende des Jahres noch die Eigenkapitalverzinsung des AEH von über 200.000 € eingebucht.

#### Zu B06 Transferaufwendungen

Der Verlustausgleich für die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft (BDH) wird zum Ende des Jahres eingebucht. Der Verlust wird wesentlich (voraussichtlich rd. 500.000 €) höher ausfallen als geplant.

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Deckungsreserve wird voraussichtlich bis zum Ende des Jahres nicht mehr in Anspruch genommen.