

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Fachbereich
Schulen, Soziales
und Jugend sowie Sport

03.09.2021

B063/21

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

Budgetbericht zum 31.12.2020;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)

Der Budgetbericht zum 31.12.2020 (Teilhaushalt 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport) steht für die Ratsmitglieder im RIS zur Verfügung und ist für die hinzugewählten Mitglieder als Anlage beigefügt.

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

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)
Bürgermeister

Anlagen

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2020

Teilhaushalt
Fachbereich 21

Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Teilhaushalt 21 Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	3.604.649,61	3.493.513,31	3.934.382,06	-440.868,75
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.685.297,55	2.556.998,18	3.072.682,06	-515.683,88
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	50.337,49	46.965,40	75.700,00	-28.734,60
A04	sonstige Transfererträge	2.413,00	5.734,00	6.000,00	-266,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	47.698,27	39.428,92	48.000,00	-8.571,08
A06	privatrechtliche Entgelte	182.933,08	85.727,07	116.500,00	-30.772,93
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	516.782,82	633.805,85	615.000,00	18.805,85
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	18.381,03	50.611,18	500,00	50.111,18
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	100.806,37	74.242,71	0,00	74.242,71
B	Ordentliche Aufwendungen	8.743.325,83	8.955.914,98	9.730.988,63	-775.073,65
B01	Aufwendungen für aktives Personal	3.122.499,85	3.203.648,05	3.302.400,00	-98.751,95
B02	Aufwendungen für Versorgung	27.285,53	27.854,89	10.800,00	17.054,89
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.209.034,90	1.098.604,29	1.341.038,63	-242.434,34
B04	Abschreibungen	332.379,96	282.901,40	329.500,00	-46.598,60
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	3.883.376,68	4.125.285,90	4.529.250,00	-403.964,10
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	168.748,91	217.620,45	218.000,00	-379,55
C	ordentliches Ergebnis	-5.138.676,22	-5.462.401,67	-5.796.606,57	334.204,90
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	26.516,80	26.600,00	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	254.283,64	164.098,84	177.500,00	-13.401,16
E	Ergebnis ILV	-242.766,84	-137.582,04	-150.900,00	-13.317,96
F	Jahresergebnis	-5.381.443,06	-5.599.983,71	-5.947.506,57	320.886,94
G01	Einzahlungen Investitionen	4.427,32	1.067.423,23	2.386.198,66	-1.318.775,43
G02	Auszahlungen Investitionen	334.428,01	1.631.779,15	7.978.116,40	-6.346.337,25
G	Saldo Investitionen	-330.000,69	-564.355,92	-5.591.917,74	5.027.561,82

Produkt 2111 Grundschulen		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben nach dem Niedersächsischen Schulgesetz - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Grundschulen in der Kernstadt sowie in den Ortsteilen Emmerstedt und Offleben - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der den städtischen Grundschulen angegliederten Turnhalle Emmerstedt und Mehrzweckhalle Ostendorf		
Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG)		
Produktziele:		
1. Es ist eine bedarfsgerechte standortweise Schulbauerweiterung in Bezug zur künftigen Schülerzahl und zum Bedarf an Ganztagsbeschulung durchzuführen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.2)		
2. Es ist eine allgemeine Schulgebäudesanierung wegen Alters durchzuführen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.2)		
3. Notwendige bauliche Inklusionsmaßnahmen werden durchgeführt (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Planungsbeginn für Erweiterungsmaßnahmen für einen vom Rat auszuwählenden Schulstandort	1	1
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Planungsbeginn für Baumaßnahmen für einen vom Rat auszuwählenden Schulstandort möglichst im Zusammenhang mit Produktziel Nr. 1	1	1
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</u>		
Planungsbeginn für Inklusionsmaßnahmen für einen vom Rat auszuwählenden Schulstandort möglichst im Zusammenhang mit Produktziel Nr. 1	1	1
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Erstellung einer Bauplanung für eine Schulerweiterung		s. Investitionsprogramm
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Erstellung einer Bauplanung möglichst im Zusammenhang mit Produktziel Nr. 1		s. Investitionsprogramm
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3</u>		
Erstellung einer Bauplanung möglichst im Zusammenhang mit Produktziel Nr. 1		s. Investitionsprogramm
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	920	886
Ganztags Schüler/innen insgesamt	450	356
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen	125	133
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf	80	74
Anzahl der Schulpflichtverletzungen	40	56
Stellenanteil des Produktes	9,01	9,11
Erläuterung: Die „Arbeitsgruppe Schulentwicklung“ erarbeitet eine Prioritätenfolge für Schul(erweiterungs)baumaßnahmen und den Entwurf für ein Schulraumprogramm auf dessen Grundlage der Rat den im Jahr 2020 zu beplanenden Schulstandort festlegt.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die bei einem Architekturbüro im Berichtsjahr beauftragte Machbarkeitsstudie wurde nach umfangreichen Ermittlungen und Berechnungen von diesem Büro unter dem 19.05.2021 vorgelegt. Diese Machbarkeitsstudie wurde den Grundschulen am 15.06.2021 eröffnet und wird aktuell mit diesen diskutiert (Ziel 1).

Sanierungs- und Inklusionsmaßnahmen wurden im Rahmen der Machbarkeitsstudie für die Schulstandorte der Grundschule Friedrichstraße und Grundschule Pestalozzistraße durch das Architekturbüro „mitgedacht“ (Ziele 2 und 3).

Anzahl der Ganztagschüler/innen insgesamt:

Pandemiebedingt (Corona) sind die Ganztags-Schülerzahlen im Jahr 2020 (Erhebungstichtag 01.09.2020) mit den anderen Jahren nicht vergleichbar. Die Grundschulen haben im Rahmen der MK-Regelungen keinen regulären Ganztagsbetrieb anbieten können, sondern lediglich eine Mittags- und Lernzeit mit ergänzender Notbetreuung sowie teilweise gemäß der vorgeschriebenen Kohortentrennung lediglich einen eingeschränkten Ganztagsbetrieb. Dies hatte zwangsläufig Auswirkungen auf die Inanspruchnahme.

Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	176.728,62	152.028,64	146.400,00	5.628,64
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	57.655,00	63.518,57	74.000,00	-10.481,43
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	33.062,49	35.626,40	59.000,00	-23.373,60
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	52.080,93	20.541,10	12.900,00	7.641,10
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.787,39	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.175,92	22.057,66	500,00	21.557,66
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	16.966,89	10.284,91	0,00	10.284,91
B	Ordentliche Aufwendungen	.605.463,89	1.700.733,02	1.905.800,00	-205.066,98
B01	Aufwendungen für aktives Personal	696.682,09	781.288,76	772.800,00	8.488,76
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.592,47	5.339,46	1.800,00	3.539,46
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	689.289,12	715.402,48	878.800,00	-163.397,52
B04	Abschreibungen	178.068,44	171.360,02	214.000,00	-42.639,98
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.831,77	27.342,30	38.400,00	-11.057,70
C	ordentliches Ergebnis	.428.735,27	-1.548.704,38	-1.759.400,00	210.695,62
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	11.516,80	11.600,00	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	26.986,96	39.373,46	42.377,00	-3.003,54
E	Ergebnis ILV	-15.470,16	-27.856,66	-30.777,00	2.920,34
F	Jahresergebnis	.444.205,43	-1.576.561,04	-1.790.177,00	213.615,96
G01	Einzahlungen Investitionen	1.635,18	863.423,23	943.198,66	-79.775,43
G02	Auszahlungen Investitionen	199.772,83	948.557,81	1.766.176,63	-817.618,82
G	Saldo Investitionen	-198.137,65	-85.134,58	-822.977,97	737.843,39

Erläuterungen zu den Abweichungen

A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Der Ganztagszuschuss des Landkreises Helmstedt ist pandemiebedingt niedriger ausgefallen, weil weniger Schüler/-innen das Ganztagsangebot angenommen haben. Der Zuschuss für die EDV-Systembetreuung in den Grundschulen wurde bei der Planung höher eingeschätzt.

A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Auflösung von Zuwendungen anhand der Nutzungsdauer ist geringer ausgefallen, weil verschiedene bauliche Maßnahmen nicht umgesetzt oder fertiggestellt werden konnten bzw. verschoben wurden und die eingeplanten Zuwendungen für diese Investitionen nicht im Berichtsjahr erfolgten.

A06 privatrechtliche Entgelte

Erstattungen von Versicherungen erfolgen schadenbedingt in nicht vorherbarer Höhe; sie waren im Berichtsjahr höher als geplant. Die Mietnebenkostenzahlungen des Landkreises Helmstedt für die Nutzung des Gelben Gebäudes der Grundschule St. Ludgeri waren in geringerer Höhe geplant.

A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Die aktivierungsfähigen Eigenleistungen waren insbesondere durch die Schulbauvorhaben deutlich höher als zunächst geplant.

A11 sonstige ordentliche Erträge

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund von Lieferschwierigkeiten konnte Schulmobiliar der Grundschule Friedrichstraße sowie der Grundschule Lessingstraße erst 2021 geliefert/bezahlt werden, es wurde ein HAR gebildet.

Die Mittel für EDV-Ausstattungen wurden wegen der umfangreichen Fördermittel im Rahmen des sog. DigitalPakts bzw. dessen Umsetzung im Jahr 2020 nicht voll ausgeschöpft.

Wegen der pandemiebedingten Einschränkungen bei der Ganztagsbetreuung waren die Mittel nicht in der üblichen Höhe erforderlich.

Bauliche Maßnahmen (z.B. Rissbildung in der Grundschule Lessingstraße) wurden 2020 nicht umgesetzt und sind als Haushaltsausgabereste nach 2021 übertragen worden.

B04 Abschreibungen

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

B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen wurden weniger Ausgaben getätigt. Die Miete für die Mitnutzung der Mensa in der IGS ist durch die Nichtinanspruchnahme der Grundschule Friedrichstraße entfallen.

G01 Einzahlungen Investitionen

Restliche Zahlungen der Fördermittel im Rahmen des DigitalPakts sind 2020 nicht mehr eingegangen und als HER nach 2021 übernommen worden. Das Geld ist im Jahr 2021 eingegangen. Gleiches gilt für die ergänzenden Fördermittel des DigitalPakts im Rahmen der Beschaffung von Schülernotebooks (Homeschooling).

G02 Auszahlungen Investitionen

Einige bauliche Maßnahmen, darunter insbesondere die kostenintensive Umsetzung der Schulsanierung, erfolgten nicht oder nur teilweise. Auch einige Beschaffungen (z.B. das geplante Spielgerät für die Grundschule Lessingstraße – Verschiebung wegen Schulleitungswechsels) wurden nicht umgesetzt. Es wurden insoweit Haushaltsausgabereste gebildet.

Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	30.154,00	30.844,00	30.500,00	344,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	30.154,00	30.844,00	30.500,00	344,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	79.366,00	83.939,00	84.000,00	-61,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	79.366,00	83.939,00	84.000,00	-61,00
C	ordentliches Ergebnis	-49.212,00	-53.095,00	-53.500,00	405,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-49.212,00	-53.095,00	-53.500,00	405,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Keine zu erläuternden Abweichungen

Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	27.178,44	12.431,08	0,00	12.431,08
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	27.178,44	12.431,08	0,00	12.431,08
B	Ordentliche Aufwendungen	163.153,19	131.805,23	141.600,00	-9.794,77
B01	Aufwendungen für aktives Personal	152.890,70	122.813,42	136.100,00	-13.286,58
B02	Aufwendungen für Versorgung	7.356,44	6.453,76	2.600,00	3.853,76
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.752,20	2.235,20	2.500,00	-264,80
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	153,85	302,85	400,00	-97,15
C	ordentliches Ergebnis	-135.974,75	-119.374,15	-141.600,00	22.225,85
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	5.301,33	9.940,80	10.033,00	-92,20
E	Ergebnis ILV	-5.301,33	-9.940,80	-10.033,00	-92,20
F	Jahresergebnis	-141.276,08	-129.314,95	-151.633,00	22.133,65
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es musste eine Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen.

B02 Versorgungsaufwendungen

Der Abweichungsbetrag kam durch eine Nachzahlung der Beihilfe für Versorgungsempfänger, aufgrund von erhöhten Krankheitsfällen der Versorgungsempfänger, zustande.

Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	471,31	222,98	0,00	222,98
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	471,31	222,98	0,00	222,98
B	Ordentliche Aufwendungen	10.350,60	10.014,59	10.000,00	14,59
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.223,06	1.898,91	2.000,00	-101,09
B02	Aufwendungen für Versorgung	127,54	115,68	0,00	115,68
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-9.879,29	-9.791,61	-10.000,00	208,39
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	88,36	149,00	149,00	0,00
E	Ergebnis ILV	-88,36	-149,00	-149,00	0,00
F	Jahresergebnis	-9.967,65	-9.940,61	-10.149,00	208,39
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Keine zu erläuternden Abweichungen

Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Keine zu erläuternden Abweichungen

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Treu	
Kurzbeschreibung: - Koordinierung, Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern		
Auftragsgrundlage: - Vertraglich vereinbarte Leistung/gesetzliche Pflichtleistung		
Produktziele: 1. Die der Stadt Helmstedt zugewiesenen Asylbewerber / Flüchtlinge sollen menschenwürdig untergebracht und sozial betreut werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Spätere Festlegung nach dem Ergebnis der Klage gegen die Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt	Prämaßnahme	Prämaßnahme
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Überprüfung der Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt im Rahmen eines gerichtlichen Klageverfahrens		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	161	120
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	161	120
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	32	21
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	132.600 €	111.232 €
Stellenanteil des Produktes:	*	*
Erläuterungen: Gemäß § 2 Abs. 3 Gesetzes zur Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes können die für diese Aufgabe zuständigen Landkreise ihre kreisangehörigen Gemeinden zur Durchführung heranziehen; hiervon machte der Landkreis Helmstedt Gebrauch		
* Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Das vor dem Sozialgericht Braunschweig anhängige Verfahren läuft noch immer. Ein Termin für eine mündliche Verhandlung ist noch nicht anberaunt.

Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	154.123,44	135.714,12	161.000,00	-25.285,88
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.123,44	135.714,12	161.000,00	-25.285,88
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	252.609,16	246.383,24	293.600,00	-47.216,76
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	252.609,16	246.383,24	293.600,00	-47.216,76
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-98.485,72	-110.669,12	-132.600,00	21.930,88
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-98.485,72	-110.669,12	-132.600,00	21.930,88
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Wegen der geringeren Anzahl zugewiesener Asylbewerber waren die Erstattungen des Landkreises Helmstedt nicht so hoch wie erwartet.

B06 Transferaufwendungen

Die Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber ist nicht planbar und war 2020 nicht so hoch wie angenommen. Dies führte zu geringeren Aufwendungen.

Produkt 3461 Wohngeld

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	343.284,99	484.276,93	440.000,00	44.276,93
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	2.413,00	5.734,00	6.000,00	-266,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340.871,99	478.091,73	434.000,00	44.091,73
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	451,20	0,00	451,20
B	Ordentliche Aufwendungen	346.515,50	488.594,74	440.000,00	48.594,74
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	723,00	1.068,24	0,00	1.068,24
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	345.792,50	487.526,50	440.000,00	47.526,50
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-3.230,51	-4.317,81	0,00	-4.317,81
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-3.230,51	-4.317,81	0,00	-4.317,81
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen und B06 Transferaufwendungen

Die Anzahl der Wohngeldanträge und die Höhe der Wohngeldzahlungen sind nicht planbar. Da es sich bei den Wohngeldzahlungen um durchlaufende Gelder handelt, die vom Land erstattet werden, bestehen die Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen.

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

B04 Abschreibungen

Es handelt sich um Niederschlagungen im Wohngeldverfahren, die nicht planbar sind.

Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	0,00	149,30	0,00	149,30
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	149,30	0,00	149,30
B	Ordentliche Aufwendungen	6.530,00	8.030,00	8.100,00	-70,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	6.530,00	8.030,00	7.500,00	530,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	600,00	-600,00
C	ordentliches Ergebnis	-6.530,00	-7.880,70	-8.100,00	219,30
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-6.530,00	-7.880,70	-8.100,00	219,30
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	6.078,05	1.613,67	1.000,00	613,67
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflöserträge aus Sonderposten	659,00	49,00	0,00	49,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	3.272,00	366,16	1.000,00	-633,84
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	2.147,05	1.198,51	0,00	1.198,51
B	Ordentliche Aufwendungen	88.154,20	68.700,56	73.700,00	-4.999,44
B01	Aufwendungen für aktives Personal	71.718,63	66.519,51	67.300,00	-780,49
B02	Aufwendungen für Versorgung	581,15	622,17	300,00	322,17
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.507,10	1.253,64	2.700,00	-1.446,36
B04	Abschreibungen	873,00	125,00	100,00	25,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	2.430,24	180,24	3.000,00	-2.819,76
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	44,08	0,00	300,00	-300,00
C	ordentliches Ergebnis	-82.076,15	-67.086,89	-72.700,00	5.613,11
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	2.473,95	1.058,00	1.758,00	-700,00
E	Ergebnis ILV	-2.473,95	-1.058,00	-1.758,00	700,00
F	Jahresergebnis	-84.550,10	-68.144,89	-74.458,00	6.313,11
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A06 privatrechtliche Entgelte

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte keine Ferienpassaktion stattfinden. Wesentliche Einnahmen blieben daher aus.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte keine Ferienpassaktion stattfinden. Eingeplante Ausgaben blieben daher aus.

B06 Transferaufwendungen

Da aufgrund der Corona-Pandemie keine Veranstaltungen stattfanden, sind die Zuschüsse von den Jugendgruppen nicht abgerufen worden.

Produkt 3651 Kindertagesstätten		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß	
<p>Kurzbeschreibung: - Rechtsanspruchserfüllende und bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen in Tageseinrichtungen - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Kindertagesstätte in Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben - Finanzierung der Kindertagesstätten im Stadtgebiet in externer Trägerschaft (kirchliche/freie Träger) im Rahmen der Defizitabdeckung - Vorhaltung des Kita-Portals zur internetbasierten Betreuungsplatzanmeldung, Betreuungsplatzvergabe sowie Betreuungsplatzverwaltung - Administrative Unterstützung der externen Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet</p> <p>Auftragsgrundlage: - Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)</p> <p>Produktziele: 1. Sicherstellung der bedarfsgerechten Kinderbetreuung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl Krippenganztagsplätze / Bedarfszahl Krippenganztagsplätze	100%	79,01%
Anzahl Kindergartenganztagsplätze / Bedarfszahl Kindergartenganztagsplätze	100%	94,24%
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Prämaßnahme: Beginn mit dem Bau einer Kita mit drei neuen Krippengruppen und zwei neuen Kindergartengruppen	Prämaßnahme	Prämaßnahme
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	3.543.900 €	3.245.989,39 €
Anzahl der vorhandenen Ganztags-Krippenplätze	144	159
Anzahl der belegten Ganztags-Krippenplätze	140	154
Anzahl der vorhandenen Halb-/Dreivierteltags-Kindergartenplätze	376	376
Anzahl der belegten Halb-/Dreivierteltags-Kindergartenplätze	370	332
Anzahl der vorhandenen Ganztags-Kindergartenplätze	343	393
Anzahl der belegten Ganztags-Kindergartenplätze	340	379
Anzahl der vorhandenen Hortplätze	60	60
Anzahl der belegten Hortplätze	58	60
Stellenanteil des Produktes	63,62*	63,62*
Erläuterungen: *Hier sind bereits die Stellenanteile für „Erzieher/-innen“ der neuen Kita Kaisergarten enthalten. In den Personalaufwendungen wurde dies aber nicht berücksichtigt.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Kennzahlen beziehen sich auf den 31.12. des Berichtsjahres. Berücksichtigt bei der Ermittlung der Bedarfszahl wurden nur Kinder, die zu diesem Stichtag einen Rechtsanspruch auf einen Kita-Platz geltend machen konnten. Die tatsächliche Nachfrage kann daher höher sein. Die vorhandene Platzzahl ist am 31.12. aus zwei Gründen nicht vollständig belegt gewesen:

1. In Krippengruppen reduziert sich die erlaubte Platzvergabe, wenn ≥ 7 Kinder das 2. Lebensjahr noch nicht vollendet haben, entsprechendes gilt bei Aufnahme von Kindern unter drei Jahren in altersübergreifenden Gruppen. Auch in integrativen Gruppen kann sich die Platzanzahl abhängig von der individuellen Gruppenzusammensetzung reduzieren. Die Kennzahlen geben die höchstmögliche Platzanzahl wieder.
2. Die Maßnahmen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie waren zum Jahreswechsel 20/21 besonders einschränkend; daher haben Eltern teilweise die Aufnahme ihrer Kinder in die Kita erst im Frühjahr 21 vollzogen.

Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	.681.144,67	.554.935,53	3.016.782,06	-461.846,53
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	.595.001,55	.456.437,71	2.965.182,06	-508.744,35
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.519,00	3.597,00	3.600,00	-3,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	48.165,56	39.428,92	48.000,00	-8.571,08
A06	privatrechtliche Entgelte	933,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	3.205,11	17.422,72	0,00	17.422,72
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	30.320,45	38.049,18	0,00	38.049,18
B	Ordentliche Aufwendungen	.936.662,20	.197.373,06	5.714.488,63	-517.115,57
B01	Aufwendungen für aktives Personal	.657.982,53	.803.575,20	1.892.000,00	-88.424,80
B02	Aufwendungen für Versorgung	8.206,92	9.376,56	3.600,00	5.776,56
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	96.482,73	119.409,84	148.438,63	-29.028,79
B04	Abschreibungen	17.258,00	18.636,89	20.800,00	-2.163,11
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	.155.064,09	.245.989,39	3.648.450,00	-402.460,61
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.667,93	385,18	1.200,00	-814,82
C	ordentliches Ergebnis	.255.517,53	.642.437,53	2.697.706,57	55.269,04
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	60.214,30	70.430,38	71.839,00	-1.408,62
E	Ergebnis ILV	-60.214,30	-70.430,38	-71.839,00	1.408,62
F	Jahresergebnis	.315.731,83	.712.867,91	2.769.545,57	56.677,66
G01	Einzahlungen Investitionen	1.449,00	202.000,00	1.442.000,00	-1.240.000,00
G02	Auszahlungen Investitionen	84.984,52	531.255,42	6.059.973,85	-5.528.718,43
G	Saldo Investitionen	-83.535,52	-329.255,42	4.617.973,85	4.288.718,43

Erläuterungen zu den Abweichungen

A02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bereits zum Kita-Jahr 2018/2019 erhöhte sich die Landesfinanzhilfe, an deren Größenordnung die bestehende Zuschusshöhe aus der „Vereinbarung über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe zwischen dem Landkreis und den kreisangehörigen Gebietskörperschaften“ ankoppelt ist, wesentlich. Der Landkreis Helmstedt vertritt seitdem die Auffassung, dass die Vereinbarung wegen Wegfalls der Geschäftsgrundlage, zumindest im Hinblick auf die von ihm zu leistende Ausgleichszahlung, unwirksam geworden ist. Die

Leistungen erfolgen derzeit zu den Bedingungen, die der Landkreis den kreisangehörigen Gemeinden angeboten hat. Der Vorgang ist noch nicht abgeschlossen.

A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Durch die Corona-bedingte Schließung und der damit einhergehenden Erstattung/Aussetzung der Elternentgelte kam es zu Mindereinnahmen im Bereich der Krippenentgelte.

A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Es wurden Eigenleistungen des FB 55 für den Neubau der Kindertagesstätte Kaisergarten eingebracht.

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen.

B01 Aufwendungen für aktives Personal

Bei den ordentlichen Aufwendungen musste eine Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen.

B02: Versorgungsaufwendungen

Der Abweichungsbetrag kam durch eine Nachzahlung der Beihilfe für Versorgungsempfänger, aufgrund von erhöhten Krankheitsfällen der Versorgungsempfänger, zustande.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Erstellung der Konzeptionen für die Kindergärten Büddenstedt und Offleben konnte Corona-bedingt in 2020 nicht erfolgen, die HH-Mittel in Höhe von 6.000 € wurden in das Jahr 2021 übertragen. Darüber hinaus führten die pandemiebedingten Schließungen zu geringerem Bedarf an Ge- und Verbrauchsgütern.

B06 Transferaufwendungen

Es sind unerwartete Rückzahlungen der Betriebskosten 2019 von kirchlichen und freien Trägern erfolgt.

G01 Einzahlungen Investitionen

Zuschüsse im Zusammenhang mit dem Neubau der Kita Kaisergarten erfolgen zum einen aufgeteilt nach Jahren (vom Landkreis Helmstedt) und zum anderen erst nach Fertigstellung (Zuschüsse vom Land). Für 2020 war lediglich der Zuschuss in Höhe von rd. 200.000 € vom Landkreis Helmstedt vorgesehen.

G02 Auszahlungen Investitionen

Die für die Kindergärten Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben eingestellten und übertragenen investiven Mittel i. H. v. insgesamt 38.600 € für Spielgeräte im Außenbereich sowie Einrichtungsgegenstände wurden als Haushaltsrest in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

Auszahlungen in Bezug auf den Neubau Kita Kaisergarten erfolgen im Rahmen des Baufortschrittes. Es wurden Haushaltsreste in Höhe von rund 5.313.000 € gebildet.

Produktbeschreibung Produkt 3661 Jugendeinrichtungen		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Frau Voß	
Kurzbeschreibung: - Betrieb des Jugend-, Freizeit- und Bildungszentrums (JFBZ) als Einrichtungen für Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt		
Auftragsgrundlage: - originäre Aufgabe des Landkreises Helmstedt als Träger der Jugendhilfe		
Produktziele: 1. Die jugendpflegerischen Angebote sollen im Fokus eines möglichst effektiven und zielorientierten Einsatzes finanzieller Ressourcen für möglichst viele Kinder und Jugendliche aus dem gesamten Stadtgebiet einschließlich aller Ortsteile interessant, bedarfsgerecht und abwechslungsreich gestaltet sein. Die Angebote sollen an die Interessen junger Menschen anknüpfen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 3.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der durchgeführten jugendpflegerischen Projekte / Kooperationen in den Ortsteilen	4	0
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Aufbau einer aufsuchenden Jugendarbeit in allen Ortsteilen	0	0
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ pro Tag	20	20
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	7	2
Stellenanteil des Produktes	4,27	4,27

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Bedingt durch den Lockdown war die Jugendarbeit nur im Januar und Februar zu gewohnten Bedingungen möglich. Die Besucherzahlen beziehen sich daher auch nur auf diese beiden Monate. Nach der eingeschränkten Wiedereröffnung des JFBZ durften maximal 14 Kinder/Tag die Einrichtung aufsuchen. Gleiches gilt für die Ortsteil-Kooperation und die Anzahl der Veranstaltungen.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	27.105,26	14.093,59	19.500,00	-5.406,41
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.487,00	4.500,90	3.000,00	1.500,90
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.543,00	190,00	5.600,00	-5.410,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	14.048,03	6.587,58	10.900,00	-4.312,42
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	5.027,23	2.815,11	0,00	2.815,11
B	Ordentliche Aufwendungen	352.287,30	277.514,13	295.300,00	-17.785,87
B01	Aufwendungen für aktives Personal	242.666,05	246.679,15	254.100,00	-7.420,85
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.360,79	1.461,46	600,00	861,46
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	75.733,25	23.900,07	35.200,00	-11.299,93
B04	Abschreibungen	31.304,32	4.246,00	4.400,00	-154,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.222,89	1.227,45	1.000,00	227,45
C	ordentliches Ergebnis	-325.182,04	-263.420,54	-275.800,00	12.379,46
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	138.285,38	20.844,02	20.778,00	66,02
E	Ergebnis ILV	-138.285,38	-20.844,02	-20.778,00	-66,02
F	Jahresergebnis	-463.467,42	-284.264,56	-296.578,00	12.313,44
G01	Einzahlungen Investitionen	1.343,14	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	45.987,46	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	-44.644,32	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind unvorhergesehene Spenden für den Karneval eingegangen.

A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Zwei Zuschussanlagen sind dem FB 55 zugeordnet worden, sodass hier diese Differenz entsteht.

A06 privatrechtliche Entgelte

Aufgrund der Corona-bedingten Schließung des JFBZ wurden geringere Einnahmen erzielt.

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Corona-bedingte Schließung des JFBZ führte zu geringeren Unterhaltungskosten und geringerem Materialaufwand.

Produkt 4211 Förderung des Sports		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Zuschussleistungen an Sportvereine für den Betrieb derer Sportanlagen - Durchführung der Sportlerehrung		
Auftragsgrundlage: - Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)		
Produktziele: 1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerecht Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Spätere Festlegung nach dem Ergebnis der Prämaßnahme	Prämaßnahme	Prämaßnahme
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Auswertung und Umsetzung der Prämaßnahme "Sportstättenentwicklungsplanung" (Mittel stehen im HH 2019 zur Verfügung)		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Anzahl der zu fördernden Sportvereine	23	23
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse)	60.000 €	60.000 €
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Sanierungsmaßnahmen)	40.000 €	21.476,53 €
Stadtweite Anzahl Rasenspielfelder	11	11
Stadtweite Anzahl Schießsportanlagen	3	3
Stadtweite Anzahl Tennisplätze	19	21
Stadtweite Anzahl Reitsportanlagen	2	3
Zu ehrende Sportler (unter 14 Jahren)	unbestimmt	0
Zu ehrende Sportler (erwachsen)	unbestimmt	0
Zu ehrende Sportler (Personen insgesamt)	unbestimmt	0
Kosten der Sportlerehrung	3.300 €	0,00 €
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	4.500 €	0,00 €
Stellenanteil des Produktes	0,27	0,35
Erläuterungen: Das Ergebnis der Sportentwicklungsplanung wird mit dem Abschlussbericht im Jahr 2020 bekanntgegeben. Die Anzahl der Personen, die nach den Sporterehrungsrichtlinien zu ehren sind, hängt von den Erfolgen der Sportlerinnen und Sportler ab und ist nicht vorhersehbar.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die im Jahr 2019 mit den Helmstedter Sportvereinen begonnene Auswertung der Sportstättenentwicklungsplanung konnte wegen der Pandemielage nicht fortgeführt werden. Es ist vorgesehen, das Ganze wieder aufzugreifen, sobald die Lage dies wieder zulässt. Ergebnisse sind erst für das Jahr 2022 zu erwarten.

Die Anzahl der Tennisplätze hat sich erhöht, da vom FC Türk Gücü e. V. erstmals 2 Plätze gemeldet wurden. Vom SV Emmerstedt von 1906 e. V. wurde erstmals ein Reitplatz gemeldet.

Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	4.765,40	5.487,65	0,00	5.487,65
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	1.697,00	0,00	1.697,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	4.765,40	3.790,65	0,00	3.790,65
B	Ordentliche Aufwendungen	101.782,60	121.310,70	120.000,00	1.310,70
B01	Aufwendungen für aktives Personal	20.363,51	31.764,63	31.800,00	-35,37
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.289,85	1.967,95	800,00	1.167,95
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.460,59	75,75	0,00	75,75
B04	Abschreibungen	3.016,00	3.017,00	3.000,00	17,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	65.250,69	81.476,53	81.000,00	476,53
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.401,96	3.008,84	3.400,00	-391,16
C	ordentliches Ergebnis	-97.017,20	-115.823,05	-120.000,00	4.176,95
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	1.408,68	1.798,76	5.285,00	-3.486,24
E	Ergebnis ILV	-1.408,68	-1.798,76	-5.285,00	3.486,24
F	Jahresergebnis	-98.425,88	-117.621,81	-125.285,00	7.663,19
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Endabrechnung der Sportentwicklungsplanung erfolgte erst in 2020 (Zuschuss des LSB).

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

Produkt 4241 Sportstätten		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Vorhalten von eigenen Sportstätten für den Vereins-, Breiten- und Schulsport - Betrieb und Verwaltung eigener Sportstätten		
Auftragsgrundlage: - Sportförderung insgesamt ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)		
Produktziele: 1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerecht Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Spätere Festlegung nach dem Ergebnis der Prämaßnahme	Prämaßnahme	Prämaßnahme
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Auswertung und Umsetzung der Prämaßnahme "Sportentwicklungsplanung" (Mittel stehen im HH 2019 zu Verfügung)		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Maschstadion		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	36	36
- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan	2	2
- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan	8	8
Gesamt	46	46
Turnhalle Büddenstedt		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	49	49
- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan	0	0
- Wochenstunden nutzender sonstiger Nutzer nach Belegungsplan	2	2
Gesamt	51	51
Stellenanteil des Produktes	0,19	0,19
Erläuterungen: Für die Sportplätze in Büddenstedt und Offleben sind am 11.12.2018 Pachtverträge mit den örtlichen Sportvereinen abgeschlossen werden.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die im Jahr 2019 mit den Helmstedter Sportvereinen begonnene Auswertung der Sportstättenentwicklungsplanung konnte wegen der Pandemielage nicht fortgeführt werden. Es ist vorgesehen, das Ganze wieder aufzugreifen, sobald die Lage dies wieder zulässt. Ergebnisse sind erst für das Jahr 2022 zu erwarten.

Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	33.721,44	41.847,16	31.200,00	10.647,16
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.502,00	7.500,00	2,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	1.349,32	455,00	3.700,00	-3.245,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	11.130,80	0,00	11.130,80
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	4.870,12	2.759,36	0,00	2.759,36
B	Ordentliche Aufwendungen	185.422,10	167.720,60	183.200,00	-15.479,40
B01	Aufwendungen für aktives Personal	37.952,13	49.956,79	45.100,00	4.856,79
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.318,21	1.432,62	600,00	832,62
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.784,30	56.804,92	75.700,00	-18.895,08
B04	Abschreibungen	39.290,00	23.612,25	25.900,00	-2.287,75
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	377,46	214,02	200,00	14,02
C	ordentliches Ergebnis	-151.700,66	-125.873,44	-152.000,00	26.126,56
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	4.030,99	4.981,94	6.256,00	-1.274,06
E	Ergebnis ILV	-4.030,99	10.018,06	8.744,00	1.274,06
F	Jahresergebnis	-155.731,65	-115.855,38	-143.256,00	27.400,62
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	151.965,92	151.965,92	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	-151.965,92	-151.965,92	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A06 privatrechtliche Entgelte

Die Zahlungen der KWG sind nicht in der geplanten Höhe erfolgt.

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Corona bedingt sind durch die Schließung der Turnhalle und des Sportheims die Aufwendungen für die sonstige Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens nicht in der geplanten Höhe erforderlich gewesen. Die Wasserkosten sind aufgrund der coronabedingten Schließung der Sportanlagen geringer als geplant ausgefallen. Für die Turnhalle Büddenstedt werden die Heizkosten bisher noch nicht separat erfasst, sondern aus dem Produkt Hallenbad aufgewendet (noch keine Anlagentrennung).

Produkt 4242 Waldbad		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Vorhalten von Schwimmbadangeboten - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zum Wohle der Allgemeinheit - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zur Förderung des Schul- und Vereinssports 	
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)	
Produktziele:	1. Es sollen für die Bürger bedarfsgerecht Schwimmbadanlagen vorgehalten werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)	
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Öffnungstage des Waldbades in der Saison 2020	93	86
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Aufrechterhaltung der bisherigen Öffnungszeiten trotz Verkürzung der Schließzeit des Juliusbades nach Entfall der Schwimmhalle Büddenstedt (87 Wochenstunden)		
Konzepterstellung für einen weitgehenden Parallelbetrieb von Waldbad und Juliusbad in den Sommermonaten	Prämaßnahme	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2	2
Öffnungsstunden Waldbad Birkerteich in der Woche	87	68,5
Besucherzahlen gesamt	31.800	13.765
- darin enthalten Schulen	2.000	0
- darin enthalten (Sport)Gruppen	250	0
Kostendeckungsgrad	-	-
Zuschuss je Besucher/in	-	-
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -	16	16
Stellenanteil des Produktes	0,06	0,06
Erläuterungen: Die Betriebsführung des Waldbades Birkerteich erfolgt seit dem 01.05.2019 durch die Bäder und Dienstleistungsgesellschaft mbH (Betriebsführungsvertrag vom 29./30.04.2019)		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Coronabedingt wurden die wöchentlichen Öffnungszeiten verringert.

Sport- und Schulgruppen waren 2020 im Waldbad Birkerteich durch das Hygienekonzept nicht möglich, daher die 0 in beiden Zeilen. Die Schüler und Sportler haben „individuell“ trainiert.

Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	97.932,92	55.643,95	85.000,00	-29.356,05
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	94.005,40	54.752,03	85.000,00	-30.247,97
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	3.927,52	891,92	0,00	891,92
B	Ordentliche Aufwendungen	304.002,38	345.099,01	336.500,00	8.599,01
B01	Aufwendungen für aktives Personal	43.385,92	43.226,48	38.300,00	4.926,48
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.063,11	463,06	200,00	263,06
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	167.777,30	148.880,66	158.200,00	-9.319,34
B04	Abschreibungen	52.140,20	51.328,00	51.300,00	28,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	39.635,85	101.200,81	88.500,00	12.700,81
C	ordentliches Ergebnis	-206.069,46	-289.455,06	-251.500,00	-37.955,06
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	13.085,27	12.712,90	17.396,00	-4.683,10
E	Ergebnis ILV	-13.085,27	-12.712,90	-17.396,00	4.683,10
F	Jahresergebnis	-219.154,73	-302.167,96	-268.896,00	-33.271,96
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	3.683,20	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	-3.683,20	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A06 privatrechtliche Entgelte

Durch die Corona-Pandemie konnte das Waldbad Birkerteich nur unter dem Hygienekonzept nur beschränkt geöffnet werden. Als Eintritte wurden lediglich Einzelkarten für Erwachsene und Kinder/Jugendliche angeboten. Corona bedingt ist die Besucherzahl gegenüber dem Vorjahr um 24.750 auf 13.765 gesunken.

B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es wurden Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. 4.553,58 € für Personal des FB 54 gebildet.

Zu B02: Versorgungsaufwendungen

Der Abweichungsbetrag kam durch eine Nachzahlung der Beihilfe für Versorgungsempfänger, aufgrund von erhöhten Krankheitsfällen der Versorgungsempfänger, zustande.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Übernahme der abendlichen Reinigung durch BDH-Personal - anstelle des bisherigen Dienstleisters - zur Senkung des Aufwands.

B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Erhöhte Personalkostenerstattung durch ständige Besetzung der Kasse im Waldbad Birkerteich und abendliche Reinigungsleistungen durch BDH-Personal (s.a. B03).

E02 Aufwendungen ILV

Die Aufwendungen für Grünpflege waren coronabedingt nicht in der geplanten Höhe erforderlich.

Produktbeschreibung Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung: - Vorhalten von Schwimmbadangeboten - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der Schwimmhalle Büddenstedt zum Wohle der Allgemeinheit - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der Schwimmhalle Büddenstedt zur Förderung des Schul- und Vereinssports Auftragsgrundlage: - Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung) Produktziele: <ol style="list-style-type: none"> 1. Die Schwimmhalle Büddenstedt wird wegen erheblichem (technischen) Sanierungsbedarf entweder dauerhaft geschlossen oder in das Eigentum eines Trägervereins übertragen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 2. Sauna und Milchbar sollen möglichst weiterbetrieben werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 		
Kennzahlen:	PLAN 2020	IST 2020
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Trägerschaft der Schwimmhalle Büddenstedt durch einen Verein		-
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2020	Finanz-HH 2020 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Sicherstellung einer minimalen baulichen Unterhaltung und Bewirtschaftung, um einem Trägerverein eine Wiedereröffnung nicht zu erschweren		
Abschluss eines Grundstückskaufvertrags mit einem Trägerverein und Zahlung eines Betriebskostenzuschusses	Prämaßnahme	-
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Fortführung des Pachtvertrages für die Milchbar und Abschluss eines Pachtvertrages mit einem Trägerverein für die Sauna		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2	2
Öffnungsstunden Schwimmhalle Büddenstedt in der Woche	0	0
Besucherzahlen gesamt	-	-
- darin enthalten Vollzahler	-	-
- darin enthalten ermäßigte Eintritte	-	-
- darin enthalten Schulen	-	-
- darin enthalten (Sport)Gruppen	-	-
Abgelegte Seepferdchen/Freischwimmerprüfungen	-	-
Kostendeckungsgrad	-	-
Zuschuss pro Besucher/in	-	-
Stellenanteil des Produktes	2,08	0,00 (nach Schließung)
Erläuterungen: Die Schwimmhalle ist mit Beschluss des Rates vom 30.06.2020 entwidmet worden. Die Milchbar wird noch betrieben.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Als Reaktion auf die bestehenden Gefahren wurde das Hallenbad Büddenstedt zunächst zum 01.06.2019 vorübergehend aus Sicherheitsbedenken geschlossen. Trotz intensiver Bemühungen, auch von Seiten des Ortsrates, hat sich kein Trägerverein für den Weiterbetrieb der Schwimmhalle Büddenstedt gefunden. Mit Beschluss des Rates vom 30.06.2020 ist das Hallenbad entwidmet und damit endgültig geschlossen worden. Die Schwimmbadnutzung sowie die Widmung des Hallenbades Büddenstedt als öffentliche Einrichtung wurden daher mit Wirkung zum 01.08.2020 eingezogen. Die Schwimmbadsatzung und die Schwimmbadgebührensatzung wurden zum selben Zeitpunkt aufgehoben.

Das Hallenbad Büddenstedt „wechselte“ als nunmehr „allgemeine Liegenschaft per 01.08.2020 in den Fb 55.

Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Ergebnis des HH-Jahres 2020	Ansatz lt. HH-Plan 2020 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2020
A	Ordentliche Erträge	21.961,07	4.224,71	3.000,00	1.224,71
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	52,00	1,00	0,00	1,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	-467,29	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	17.244,40	3.025,20	3.000,00	25,20
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	5.131,96	1.198,51	0,00	1.198,51
B	Ordentliche Aufwendungen	299.143,06	96.697,10	112.700,00	-16.002,90
B01	Aufwendungen für aktives Personal	196.751,58	55.925,20	62.900,00	-6.974,80
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.389,05	622,17	300,00	322,17
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	91.248,31	30.641,73	39.500,00	-8.858,27
B04	Abschreibungen	9.707,00	9.508,00	10.000,00	-492,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	47,12	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-277.181,99	-92.472,39	-109.700,00	17.227,61
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	2.408,42	2.359,78	1.129,00	1.230,78
E	Ergebnis ILV	-2.408,42	-2.359,78	-1.129,00	-1.230,78
F	Jahresergebnis	-279.590,41	-94.832,17	-110.829,00	15.996,83
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgen, welche nicht geplant war.

B01 Aufwendungen für aktives Personal

Die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden wurden aufgelöst.

B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ausgaben für den Energieverbrauch (Strom, Gas) sowie die Wasserkosten sind durch die endgültige Schließung zurückgegangen. Eine technische Anlagentrennung zwischen Hallenbad und Turnhalle ist bislang noch nicht erfolgt.