

Bekanntgabe

an den Finanzausschuss

Budgetberichte zum 31.12.2022 für die Teilhaushalte 11, 12, 13, 15 und 66

Die Budgetberichte zum 31.12.2022 für die Teilhaushalte 11, 12, 13, 15 und 66 sind der Anlage beigefügt und werden hiermit bekanntgegeben.

Überwiegend wurden die festgelegten Ziele erreicht. Einzelheiten zur Zielerreichung sind den steuerungsrelevanten Kennzahlen, produktbezogenen Leistungsinformationen und den Erläuterungen zu entnehmen. Wie im Haushaltsplan wird eine Produktbeschreibung lediglich für die in dem Haushaltsjahr beschlossenen wesentlichen Produkte abgebildet.

Auffällige Abweichungen zwischen Planung (Ansatz 2022) und Rechnung (Ergebnis 2022) sind in den einzelnen Produkten erläutert worden.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

In Vertretung

gez. Henning Konrad Otto

(Henning Konrad Otto)

Anlagen

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022

Teilhaushalt
Stabsstelle 11

Beauftragte für besondere
Aufgaben

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	25.310,44	31.300,00	36.392,00	5.092,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	22.091,50	20.500,00	26.170,15	5.670,15
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	3.500,00	2.544,40	-955,60
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.089,47	7.300,00	1.657,82	-5.642,18
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	1.129,47	0,00	6.019,63	6.019,63
B	Ordentliche Aufwendungen	230.437,53	290.800,00	265.074,59	-25.725,41
B01	Aufwendungen für aktives Personal	222.683,46	240.800,00	231.225,22	-9.574,78
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.670,50	47.300,00	32.982,39	-14.317,61
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	1.083,57	2.700,00	866,98	-1.833,02
C	ordentliches Ergebnis	-205.127,09	-259.500,00	-228.682,59	30.817,41
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	15.570,21	18.800,00	23.302,19	4.502,19
E	Ergebnis ILV	-15.570,21	-18.800,00	-23.302,19	-4.502,19
F	Jahresergebnis	-220.697,30	-278.300,00	-251.984,78	26.315,22
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022 Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	22.343,91	29.300,00	26.868,67	-2.431,33
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	22.091,50	20.500,00	22.171,75	1.671,75
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	3.500,00	2.544,40	-955,60
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.300,00	1.657,82	-3.642,18
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	252,41	0,00	494,70	494,70
B	Ordentliche Aufwendungen	47.384,41	51.900,00	46.330,07	-5.569,93
B01	Aufwendungen für aktives Personal	45.140,07	40.700,00	42.211,34	1.511,34
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.995,34	10.700,00	3.784,63	-6.915,37
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	249,00	500,00	334,10	-165,90
C	ordentliches Ergebnis	-25.040,50	-22.600,00	-19.461,40	3.138,60
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	1.950,90	4.683,00	1.621,81	-3.061,19
E	Ergebnis ILV	-1.950,90	-4.683,00	-1.621,81	3.061,19
F	Jahresergebnis	-26.991,40	-27.283,00	-21.083,21	6.199,79
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Aufgrund der noch immer anhaltenden Pandemie konnten Veranstaltungen nicht im geplanten Umfang stattfinden. Dementsprechend wurden geringere Erträge erzielt.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Entgegen der Planungen konnten aufgrund der noch immer anhaltenden Pandemie kaum Veranstaltungen durchgeführt werden. Dementsprechend sind geringere Aufwendungen entstanden.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Minderaufwendungen im Bereich der Mietverrechnung resultieren aus einem Guthaben für das Jahr 2021. Die Abrechnung wird jeweils im Folgejahr erstellt und nicht zurückgebucht.

**Budgetbericht 2022 Produkt 1192 Personalrat, Arbeitssicherheit,
Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragter des Arbeitgebers etc.**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH- Plan 2022 (einschl. HH- Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	2.966,53	2.000,00	5.524,93	3.524,93
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	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	2.089,47	2.000,00	0,00	-2.000,00
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	877,06	0,00	5.524,93	5.524,93
B	Ordentliche Aufwendungen	183.053,12	238.900,00	212.741,69	-26.158,31
B01	Aufwendungen für aktives Personal	177.543,39	200.100,00	187.009,45	-13.090,55
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.675,16	36.600,00	25.199,36	-11.400,64
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	834,57	2.200,00	532,88	-1.667,12
C	ordentliches Ergebnis	-180.086,59	-236.900,00	-207.216,76	29.683,24
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	13.619,31	14.117,00	21.680,38	7.563,38
E	Ergebnis ILV	-13.619,31	-14.117,00	-21.680,38	-7.563,38
F	Jahresergebnis	-193.705,90	-251.017,00	-228.897,14	22.119,86
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Da in 2022 keine eigene Fachkraft für Arbeitssicherheit zur Verfügung stand, konnten keine Erträge aus Kostenerstattungen von der Samtgemeinde Nord-Elm generiert werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es wurden Auflösungen der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen i. H. v. rd. 5.500 € gebucht, die nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aus personellen und pandemiebedingten Gründen war die Teilnahme an Aus- und Fortbildungsmaßnahmen nur bedingt durchführbar. Zudem war die Ausbildung der neuen Fachkraft für Arbeitssicherheit in 2022 noch nicht abgeschlossen, sodass hier Fortbildungen noch nicht erfolgt sind.

Für die Inanspruchnahme einer externen Fachkraft für Arbeitssicherheit wurden in 2022 insgesamt Mittel i. H. v. 25.000 € aus einer überplanmäßigen Bewilligung bereitgestellt. Da die Betreuung erst im 2. Quartal 2022 begann, wurden davon nur rd. 19.100 € in Anspruch genommen.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Beim Sachkonto 4431100 sind Minderaufwendungen entstanden, da die Bewirtungskosten für die Personalversammlung und weitere Veranstaltungen aus dem Sachkonto 4271400 (unter B03) beglichen wurden. In der Haushaltsplanung wird dies künftig bei der Ansatzplanung entsprechend berücksichtigt. Zudem sind aufgrund pandemiebedingter Ausfälle von Aus- und Fortbildungen bzw. der Durchführung von Webinaren anstelle von Präsenzveranstaltungen geringere Kosten für Dienstreisen entstanden.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Mehraufwendungen im Bereich der Mietverrechnung resultieren aus einer Nachzahlung für das Jahr 2021 (rd. 7.900 €). Die Abrechnung wird jeweils im Folgejahr erstellt und nicht zurückgebucht. Für Büromaterial und Toner sind hingegen kaum Kosten entstanden.

Budgetbericht 2022 Produkt 3156 Sonstige soziale Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.998,40	3.998,40
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	3.998,40	3.998,40
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	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	0,00	0,00	6.002,83	6.002,83
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	2.004,43	2.004,43
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	3.998,40	3.998,40
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	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-2.004,43	-2.004,43
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	0,00	0,00	-2.004,43	-2.004,43
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen, zu B01 Aufwendungen für aktives Personal sowie zu

B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

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

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022

Teilhaushalt
Fachbereich 12

Büro des Bürgermeisters
(Medienarbeit und
Ratsangelegenheiten)

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	266.017,36	599.100,00	297.089,98	-302.010,02
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.224,00	1.200,00	1.224,00	24,00
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	765,83	200,00	230,07	30,07
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.345,75	85.800,00	109.907,42	24.107,42
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	168.681,78	511.900,00	185.728,49	-326.171,51
B	Ordentliche Aufwendungen	2.162.518,67	2.246.900,00	2.293.003,36	46.103,36
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.540.684,45	1.759.600,00	1.823.457,93	63.857,93
B02	Aufwendungen für Versorgung	175.572,07	55.400,00	40.596,52	-14.803,48
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	147.984,74	132.800,00	140.588,94	7.788,94
B04	Abschreibungen	31.670,39	28.400,00	31.791,24	3.391,24
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	29.781,67	30.700,00	28.227,28	-2.472,72
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	236.825,35	240.000,00	228.341,45	-11.658,55
C	ordentliches Ergebnis	-1.896.501,31	-1.647.800,00	-1.995.913,38	-348.113,38
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	22.860,43	20.700,00	18.125,35	-2.574,65
E02	Aufwendungen ILV	131.192,59	133.300,00	137.455,69	4.155,69
E	Ergebnis ILV	-108.332,16	-112.600,00	-119.330,34	-6.730,34
F	Jahresergebnis	-2.004.833,47	-1.760.400,00	-2.115.243,72	-354.843,72
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	28.900,85	26.801,42	26.291,24	-510,18
G	Saldo Investitionen	-28.900,85	-26.801,42	-26.291,24	510,18

Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien		
Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Bürgermeisters	Verantwortliche Person(en) Herr Ulbricht	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Gewährleistung einer wirtschaftlichen und ausfallsicheren EDV- und Telekommunikationsinfrastruktur zur effektiven informationstechnischen Unterstützung der Mitarbeiter bei deren Aufgabenerledigung. Dazu gehört: Einsatzplanung, Konzeption, Beschaffung, Pflege, Administration, Optimierung und Support der gesamten Telekommunikation und Informationstechnologie einschließlich des Produktionsbetriebes aller betreuten Fachanwendungen.	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzliche Vorgabe (z. B. Datenschutz-GVO, OZG/Onlinezugangsgesetz) - Freiwillige Aufgabe zur Unterstützung von Pflichtaufgaben - Vertraglich vereinbarte Leistungen (Kommunale Zusammenarbeit mit anderen Kommunen) 	
Produktziele:	1. Umsetzung des Gesetzes zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen / OZG (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.4)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl von digitalen Verwaltungsleistungen	50	45/240
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Digitalisierung von Leistungen des Bürgerservices auf der Homepage (Auswahl der geeigneten Dienstleistungen, Prüfung der rechtlichen Vorgaben / Möglichkeiten, Programmierung der Internetseiten und Online-Vordrucke)		
Einführung eines Online-Bezahlwesens		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der betreuten PCs/Notebooks (inkl. Partner KomZ ohne Schulen)	530	550
Anzahl der betreuten Server (inkl. Partner KomZ mit Schulen)	100	105
Anzahl der datentechnisch angebotenen Außenstellen (inkl. Partner IKZ ohne Schulen)	42	45
Anzahl der betreuten Grundschulen (inkl. KomZ)	10	10
Anzahl der betreuten Schulrechner (Schüler-PCs/Notebooks)	540	540
Stellenanteil des Produktes	6,3	6,3
Erläuterungen:	Es besteht eine Verpflichtung bis Ende 2022 Verwaltungsleistungen auch digital anbieten zu können. Bei der Umsetzung des Produktziels ist angestrebt, weitestgehend auf externe Dienstleistungen zu verzichten, da zurzeit noch nicht absehbar ist, wie das OZG auf Bundes- und Landesebene tatsächlich realisiert wird. Gewisse Mittel für externe Dienstleister stehen im Rahmen des normalen Mittelansatzes zur Verfügung. Die Veranschlagung eines separaten Haushaltsansatzes würde aufgrund der aktuellen Planungsgewissheit dem Grundsatz der Haushaltsklarheit widersprechen.	

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Insgesamt werden im Serviceportal rund 240 Dienstleistungen angeboten, komplett digitale Antragstellung ist bei 45 Dienstleistungen möglich.

Budgetbericht 2022 Produkt 1121 Telekommunikation und Informations-technologien					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	114.162,06	150.400,00	135.787,60	-14.612,40
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.224,00	1.200,00	1.224,00	24,00
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	765,83	200,00	230,07	30,07
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.824,15	85.300,00	109.123,02	23.823,02
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	17.348,08	63.700,00	25.210,51	-38.489,49
B	Ordentliche Aufwendungen	723.609,22	666.200,00	756.958,28	90.758,28
B01	Aufwendungen für aktives Personal	460.038,07	450.600,00	515.053,23	64.453,23
B02	Aufwendungen für Versorgung	25.311,90	7.400,00	5.578,26	-1.821,74
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	135.600,26	113.300,00	127.573,81	14.273,81
B04	Abschreibungen	31.670,39	28.400,00	31.791,24	3.391,24
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	70.988,60	66.500,00	76.961,74	10.461,74
C	ordentliches Ergebnis	-609.447,16	-515.800,00	-621.170,68	-105.370,68
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	11.160,43	11.000,00	8.425,35	-2.574,65
E02	Aufwendungen ILV	28.204,08	23.340,00	32.657,62	9.317,62
E	Ergebnis ILV	-17.043,65	-12.340,00	-24.232,27	-11.892,27
F	Jahresergebnis	-626.490,81	-528.140,00	-645.402,95	-117.262,95
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	28.900,85	26.801,42	26.291,24	-510,18
G	Saldo Investitionen	-28.900,85	-26.801,42	-26.291,24	510,18

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kommunale Zusammenarbeit wurde um die Grundschule Jerxheim erweitert. Ferner übernahm die städtische IT den Support für das Leitnetzwerk der Kläranlage. Die vertraglich vereinbarten Maßnahmen im Rahmen der Kommunalen Zusammenarbeit ergeben aktuell einen jährlichen Ertrag in Höhe von rd. 100.000 €. Die Stadt Schöningen hat sich für das gleiche Dokumentenmanagement entschieden wie die Stadt Helmstedt. Im Rahmen der Einführung bei der Stadt Schöningen haben wir seitens der Stadt Helmstedt dort Anwenderschulungen durchgeführt. Dieses führte zu einem einmaligen Ertrag in Höhe von rund 6.500 €.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 63.700 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 15.500 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösung einer Urlaubsrückstellung ergab hingegen einen Mehrertrag i. H. v. rd. 9.700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt wird.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 19.500 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 33.000 € deutlich höher aus.

Die Stelle 1217 (befristet) wurde für den Haushalt 2021/2022 dem Produkt 1123 im Fachbereich 13 zugeordnet, da der künftige Einsatz zu diesem Zeitpunkt noch nicht absehbar war. Dementsprechend wurden dort auch die Personalkosten veranschlagt. Ab dem 01.07.2021 wurde die Stelle jedoch dem Produkt 1121 zugeordnet, was hier zu Mehraufwendungen von ca. 38.300 € führte.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund der massiv gestiegenen IT-Bedrohungslage (u. a. durch den Ukrainekrieg) musste nicht nur technisch bei den IT-Systemen nachgebessert (Mehraufwendungen ca. 5.000 €), sondern auch die Mitarbeitersensibilisierung für das Thema IT-Sicherheit intensiviert werden. Hierzu wurde eine E-Learning-Plattform eingeführt. Teilnahme und Absolvierung des Online-Lehrgangs war verpflichtend. Die Mehraufwendungen betragen 7.000 €. Ferner wurden zwei Mitarbeiter der IT als Multiplikatoren ausgebildet, um Anwenderschulungen für das Dokumentenmanagement in Eigenregie durchführen zu können (Mehraufwendungen 1.500 €). Der Trend der massiven Preiserhöhungen seit Ausbruch des Ukrainekrieges hat sich zudem auch bei den jährlichen Lizenzgebühren niedergeschlagen. Die restlichen Mehraufwendungen lassen sich durch allgemeine Preiserhöhungen erklären.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Es ist zu höheren Leitungskosten (DSL) für die Anbindung der Außenstellen und der Heimarbeitsplätze gekommen. Tinte und Toner sind ebenfalls teurer geworden, zudem wird trotz der fortschreitenden Digitalisierung immer mehr gedruckt.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abschlagszahlung für die Mietverrechnung 2022 erhöhte sich aufgrund gestiegener Energiepreise und veränderter Stellenanteile um rd. 4.400 €. Zudem wurde aus der Abrechnung für das Jahr 2021 eine Nachzahlung von rd. 5.100 € fällig. Die Abrechnungen werden durch den Fachbereich 55 im Folgejahr erstellt und nicht zurückgebucht. Minderaufwendungen für Büromaterial und Toner führten in Summe zur Abweichung von rd. 9.300 €.

Produkt 1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit		
Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Bürgermeisters	Verantwortliche Person(en) Herr Ulbricht	
Kurzbeschreibung:	Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit macht die Tätigkeiten der Stadt Helmstedt transparent, weckt Interesse für die öffentlichen Belange in unserer Stadt und unterstützt den/die Bürger/in bei der Meinungsbildung. Sie soll das Bild der Stadt aktiv und positiv gestalten und dient somit auch der Imagepflege. Hierzu soll nicht nur reagiert, sondern verstärkt auch agiert werden. Neben den klassischen Instrumenten der Öffentlichkeitsarbeit, erfolgt eine starke Einbindung der sozialen Medien (z.B. Facebook, Instagram). Ferner werden die Möglichkeiten der eigenen Homepage effektiv genutzt (z. B. Newsletter, Bürgerservice).	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistungen nach dem Niedersächsischen Pressegesetz - Freiwillige Leistungen 	
Produktziele:	1. Das Informationsangebot der Stadtverwaltung ist für die Bevölkerung vielfältig verfügbar und die Wahrnehmung Helmstedts wird gesteuert. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1, 8.2 und 8.4)	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Ein relevantes und adressatengerechtes Informationsangebot wird auf allen verfügbaren Medienkanälen zielgruppenorientiert verbreitet.		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Pressenotizen, -gespräche, -konferenzen, Ortstermine, Newsletter, Social Media Beiträge, Bearbeitung des Portals Bürgeranliegen, Etablierung des städtischen Corporate Identity, städtischer Veranstaltungskalender, Bilddokumentation	2.000 €	
Aktive Dialoge mit den Bürgern/innen		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl Tickets Bürgeranliegen	397	400
Pressenotizen	235	273
Presseanfragen	205	174
Anzahl Newsletter	235	261
Kunden Newsletter	235	308
Instagrambeiträge	0	0
Instagram-Abonnenten	1.297	1394
Facebookbeiträge	294	326
Facebook Fans	3.615	3782
Stellenanteil des Produktes	1,65	1,65

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Ein relevantes und adressatengerechtes Informationsangebot wird auf allen verfügbaren Medienkanälen (siehe Leistungsinformationen) zielgruppenorientiert verbreitet.

Budgetbericht 2022 Produkt 1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	9.350,17	29.800,00	11.875,22	-17.924,78
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	9.350,17	29.800,00	11.875,22	-17.924,78
B	Ordentliche Aufwendungen	149.320,98	154.600,00	155.245,03	645,03
B01	Aufwendungen für aktives Personal	135.872,03	146.600,00	152.000,69	5.400,69
B02	Aufwendungen für Versorgung	11.831,80	3.500,00	2.607,39	-892,61
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.412,88	4.400,00	636,95	-3.763,05
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	204,27	100,00	0,00	-100,00
C	ordentliches Ergebnis	-139.970,81	-124.800,00	-143.369,81	-18.569,81
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	7.092,78	7.304,00	7.416,82	112,82
E	Ergebnis ILV	-7.092,78	-7.304,00	-7.416,82	-112,82
F	Jahresergebnis	-147.063,59	-132.104,00	-150.786,63	-18.682,63
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 29.800 € geplant. Tatsächlich fielen sie mit rd. 7.300 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösung einer Urlaubsrückstellung ergab hingegen einen Mehrertrag i. H. v. rd. 4.600 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt wird.

B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aufgrund der Covid19-Pandemie wurde zwar sehr viel berichtet und informiert. Die eigentliche Öffentlichkeitsarbeit beschränkte sich aber mehr oder weniger auf die Pflichtaufgaben. Auf kostenintensive Öffentlichkeitsmaßnahmen wurde bewusst verzichtet.

Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstaltungen		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Büro des Bürgermeisters	Herr Schulze	
Kurzbeschreibung:	Organisatorische und fachliche Unterstützung der politischen Gremien der Stadt Helmstedt: <ul style="list-style-type: none"> - Sitzungsvor- und nachbereitung für Rat, Verwaltungsausschuss, Ortsräte und Fachausschüsse der Stadt Helmstedt - Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und Festakten - Kommunalrechtliche Beratung anderer Fachbereiche und Betreuung des Ratsinformationssystems (RIS) - Bearbeitung von Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeldern, etc. an Ratsmitglieder sowie Prüfung und Zahlung von Fraktionszuschüssen - Förderung der Transparenz der politischen Arbeit durch Internetlivestreams, RIS und RIS-Apps 	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gemäß Grundgesetz, Nieders. Kommunalverfassungsgesetz etc. - Interne Vorschriften wie Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates der Stadt Helmstedt, Aufwandsentschädigungssatzung - Freiwillige Leistung (Empfänge, Ehrungen und Festakte) 	
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pflege der interkommunalen Zusammenarbeit mit weiteren Partnern innerhalb des Landkreises Helmstedt in Bezug auf das Ratsinformationssystem/RIS (SG Grasleben, SG Nord-Elm, Stadt Schöningen, Landkreis Helmstedt) (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 2. Einsatz von digitalen Programmen wie RIS zur schnelleren und sichereren Information der Mandatsträger durch die Verwaltung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.5) 	
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Betreuung anderer Kommunen im Rahmen IKZ	4	5
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Pflege und Weiterentwicklung des RIS		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Weiterentwicklung des RIS mit neuen Funktionen		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Sicherstellung der allumfassenden Information aller Mandatsträger		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Durchführung bzw. Protokollierung von Sitzungen, Anzahl der Sitzungen	62	68
Anzahl der RIS/RIS-App-Nutzer im Rat und in den Ortsräten	69	69
Durchführung von Empfängen, repräsentativen Veranstaltungen etc.	3	9
Stellenanteil des Produktes	7,64	9,89

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Samtgemeinde Heeseberg nutzt jetzt auch das RIS der Stadt Helmstedt.

Budgetbericht 2022 Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs.**Veranstaltungen**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	142.354,96	418.300,00	148.945,94	-269.354,06
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	521,60	500,00	784,40	284,40
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	141.833,36	417.800,00	148.161,54	-269.638,46
B	Ordentliche Aufwendungen	1.274.040,38	1.407.000,00	1.363.588,07	-43.411,93
B01	Aufwendungen für aktives Personal	938.292,64	1.155.600,00	1.150.433,95	-5.166,05
B02	Aufwendungen für Versorgung	138.208,56	44.400,00	32.363,45	-12.036,55
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.971,60	13.900,00	12.183,68	-1.716,32
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	20.881,67	19.700,00	17.227,28	-2.472,72
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	165.685,91	173.400,00	151.379,71	-22.020,29
C	ordentliches Ergebnis	-1.131.685,42	-988.700,00	-1.214.642,13	-225.942,13
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	11.700,00	9.700,00	9.700,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	95.530,43	102.285,00	96.999,12	-5.285,88
E	Ergebnis ILV	-83.830,43	-92.585,00	-87.299,12	5.285,88
F	Jahresergebnis	-1.215.515,85	-1.081.285,00	-1.301.941,25	-220.656,25
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 381.500 € geplant. Tatsächlich fielen sie mit rd. 90.200 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 12.000 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden. Zudem fiel die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit rd. 9.700 € höher aus als vorgesehen.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Im Bereich der Beihilfe kam es nach Endabrechnung zu Erstattungen durch das Nds. Landesamt für Bezüge und Versorgung (NLBV) i. H. v. rd. 12.000 €.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

In der ersten Jahreshälfte 2022 haben einige Sitzungen noch als Online- bzw. Hybridsitzungen stattgefunden, daher kam es zu Einsparungen im Bereich der Fahrtkosten. Außerdem war die Anzahl der Fraktions- bzw. Gruppensitzungen geringer als in den Vorjahren, dadurch wurden ebenfalls Sitzungsgelder eingespart. Zudem war auch die Anzahl der Empfänge im Jahr 2022 noch nicht auf dem Niveau der Jahre vor der Corona-Pandemie, sodass es auch hier zu Einsparungen in Bezug auf Getränkekosten etc. kam. Dienstreisen und Aus- bzw. Fortbildungen haben in geringerem Umfang stattgefunden, Seminare als Onlineveranstaltung. Im Berichtsjahr wurde zudem lediglich ein Fraktionszuschuss abgerufen. In Summe ergeben sich daher Minderaufwendungen von rd. 22.000 €.

Budgetbericht 2022 Produkt 1163 Pflege partnerschaftl. Beziehungen					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	150,17	600,00	481,22	-118,78
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	150,17	600,00	481,22	-118,78
B	Ordentliche Aufwendungen	15.601,52	19.100,00	17.211,98	-1.888,02
B01	Aufwendungen für aktives Personal	6.481,71	6.800,00	5.970,06	-829,94
B02	Aufwendungen für Versorgung	219,81	100,00	47,42	-52,58
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	1.200,00	194,50	-1.005,50
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	8.900,00	11.000,00	11.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-15.451,35	-18.500,00	-16.730,76	1.769,24
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	365,30	371,00	382,13	11,13
E	Ergebnis ILV	-365,30	-371,00	-382,13	-11,13
F	Jahresergebnis	-15.816,65	-18.871,00	-17.112,89	1.758,11
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Im Jahr 2022 haben nur sehr wenige städtepartnerschaftliche Austausche stattgefunden, sodass es hier zu Einsparungen kam.

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022
Teilhaushalt
Fachbereich 13
Personal und Organisation

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	130.770,28	205.400,00	118.933,95	-86.466,05
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.701,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	301,00	100,00	150,00	50,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	5.166,74	700,00	7.471,15	6.771,15
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.340,19	19.000,00	20.868,80	1.868,80
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	592,58	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	101.668,77	183.800,00	90.444,00	-93.356,00
B	Ordentliche Aufwendungen	1.606.290,11	2.504.700,00	1.637.394,84	-867.305,16
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.135.742,99	2.102.500,00	1.263.786,45	-838.713,55
B02	Aufwendungen für Versorgung	85.203,49	21.400,00	20.424,82	-975,18
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	127.775,52	173.400,00	123.126,83	-50.273,17
B04	Abschreibungen	5.666,60	6.900,00	5.829,46	-1.070,54
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	16.483,84	16.000,00	16.386,56	386,56
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	235.417,67	184.500,00	207.840,72	23.340,72
C	ordentliches Ergebnis	-1.475.519,83	-2.299.300,00	-1.518.460,89	780.839,11
D01	außerordentliche Erträge	322,00	0,00	449,00	449,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	322,00	0,00	449,00	449,00
E01	Erträge ILV	109.617,98	96.300,00	92.634,59	-3.665,41
E02	Aufwendungen ILV	145.898,70	154.900,00	141.150,94	-13.749,06
E	Ergebnis ILV	-36.280,72	-58.600,00	-48.516,35	10.083,65
F	Jahresergebnis	-1.511.478,55	-2.357.900,00	-1.566.528,24	791.371,76
G01	Einzahlungen Investitionen	323,00	0,00	5.764,85	5.764,85
G02	Auszahlungen Investitionen	35.830,18	8.404,46	8.404,46	0,00
G	Saldo Investitionen	-35.507,18	-8.404,46	-2.639,61	5.764,85

Budgetbericht 2022 Produkt 1112 Organisations- und Personalentwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	2.252,52	8.500,00	9.363,20	863,20
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	23,90	23,90
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	2.252,52	8.500,00	9.339,30	839,30
B	Ordentliche Aufwendungen	118.130,71	126.300,00	92.069,98	-34.230,02
B01	Aufwendungen für aktives Personal	111.928,54	101.400,00	85.077,77	-16.322,23
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.296,74	1.000,00	821,71	-178,29
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.781,22	21.800,00	4.829,63	-16.970,37
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	1.124,21	2.100,00	1.340,87	-759,13
C	ordentliches Ergebnis	-115.878,19	-117.800,00	-82.706,78	35.093,22
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	3.585,09	17.749,00	10.806,52	-6.942,48
E	Ergebnis ILV	-3.585,09	-17.749,00	-10.806,52	6.942,48
F	Jahresergebnis	-119.463,28	-135.549,00	-93.513,30	42.035,70
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal**

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 2.900 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 4.900 € höher aus. Die Einsparungen resultieren aus geänderten Teilzeiten von zwei Mitarbeiterinnen. Hier wurden die Personalkosten mit einer höheren Stundenzahl gerechnet.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Von dem ursprünglich geplanten Projekt der Nachwuchskräftequalifizierung (je 12.500,- € über zwei Jahre – siehe auch Budgetbericht zum 31.12.2021) wurde nach einer intensiven Überprüfung Abstand genommen.

Ferner konnten noch nicht alle geplanten Personalentwicklungsmaßnahmen aufgegriffen werden; eine erneute Intensivierung dieses Aufgabenfeldes ist vorgesehen.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Bei der Planung des Ansatzes für die Mietverrechnung wurde mit einem Stellenanteil von 1,15 gerechnet. Dieser wurde in der späteren Abrechnung auf 0,83 reduziert.

Budgetbericht 2022 Produkt 1122 Verwaltungsservice					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	52.283,54	8.100,00	13.891,32	5.791,32
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.701,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	301,00	100,00	150,00	50,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	5.166,74	700,00	7.471,15	6.771,15
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124,19	0,00	608,48	608,48
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	43.990,61	5.500,00	5.661,69	161,69
B	Ordentliche Aufwendungen	466.866,14	848.900,00	506.202,60	-342.697,40
B01	Aufwendungen für aktives Personal	200.386,78	629.000,00	284.765,61	-344.234,39
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.124,64	600,00	537,29	-62,71
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	56.018,97	61.600,00	51.547,65	-10.052,35
B04	Abschreibungen	5.314,60	6.900,00	5.829,46	-1.070,54
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	203.021,15	150.800,00	163.522,59	12.722,59
C	ordentliches Ergebnis	-414.582,60	-840.800,00	-492.311,28	348.488,72
D01	außerordentliche Erträge	322,00	0,00	449,00	449,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	322,00	0,00	449,00	449,00
E01	Erträge ILV	50.517,98	46.700,00	43.034,59	-3.665,41
E02	Aufwendungen ILV	43.675,06	53.083,00	48.582,84	-4.500,16
E	Ergebnis ILV	6.842,92	-6.383,00	-5.548,25	834,75
F	Jahresergebnis	-407.417,68	-847.183,00	-497.410,53	349.772,47
G01	Einzahlungen Investitionen	323,00	0,00	450,00	450,00
G02	Auszahlungen Investitionen	35.237,60	8.404,46	8.404,46	0,00
G	Saldo Investitionen	-34.914,60	-8.404,46	-7.954,46	450,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Durch personelle Veränderungen konnten die Zuwendungen vom Land nicht zweckgemäß verwendet werden. Da es sich um Leistungen nach dem Nieders. Behindertengleichstellungsgesetz handelt, wurde der Betrag in das Jahr 2023 übertragen und ist dort zweckbestimmt zu verwenden.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Der ausgewiesene Ertrag resultiert aus der Schadenserstattung des KSA für den verunfallten Dienstwagen HE-AB 25.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es wurde eine Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit i. H. v. rd. 47.000 € gebucht, die nicht geplant war. Dies führte zu Mehraufwendungen.

Dem gegenüber stehen erhebliche Minderaufwendungen, da für die Hausmeister und Reinigungskräfte des Rathauses die Aufteilung zu den Produkten zum Stichtag nicht vorlag und die Personalkosten daher zunächst im Produkt 1122 veranschlagt wurden. Die Verbuchung der tatsächlichen Personalkosten ist im Produkt 1145 des Fachbereichs 55 erfolgt, dies führte im Produkt 1122 zu massiven Abweichungen. Die Summe korrespondiert mit den Mehraufwendungen im Produkt 1145.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aufgrund der Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Aufwendungen für Corona-Tests, Sicherheitsdienst Bürgerbüro) im ersten Halbjahr 2022, wurden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ganzjährig sehr zurückhaltend vorgenommen, um innerhalb der Budgetgrenzen bleiben zu können.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Der verunfallte Dienstwagen HE-AB 25 wurde auf der Grundlage des Gutachters höchstbietend an einen privaten Anbieter für 450 € veräußert.

Produkt 1123 Personalservice		
Verantwortliche Organisationseinheit Personal und Organisation	Verantwortliche Person(en) Frau Ulbricht	
Kurzbeschreibung: Personalgewinnung, Personalauswahl, Personaleinsatz, Personalführung Diese Handlungsfelder beinhalten die Begründung, Veränderung und Beendigung von Dienst- und Beschäftigungsverhältnissen sowie die Ausbildungsbegleitung und die Festsetzung und Zahlbarmachung von Geldleistungen.		
Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung und vertraglich vereinbarte Leistung (Personalsachbearbeitung und -abrechnung für die Samtgemeinde Nord-Elm und die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH)		
Produktziele: 1. Steigerung der Attraktivität der Stadt Helmstedt als Arbeitgeber zur Personalgewinnung sowie Personalbindung (Bezug zum mittelfristigen Zielen 8.2 und 3.2) 2. Optimierung der Abläufe im Personalservice (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.2 und 8.4)		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Nutzung der Personalmanagementsoftware LOGA	JA	JA
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Bewerber pro freie Stelle	5	8
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Prämaßnahme: Konzepterstellung i. V. m. dem FB 21 (bspw.: Personaleinstellung für Kita Kaisergarten)		
Maßnahmen: Finanzielle Anreize z. B. bei Wechsel des Einsatzortes, Verstärkung der Öffentlichkeitsarbeit (z. B. in Hochschulen, verstärkter Einsatz von Praktikanten mit Überprüfung von finanziellen Anreizen)		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Inbetriebnahme des Moduls Stellenplan aus Loga (Durchführung von Projekttagen und Schulungen)		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der Stellen gesamt:		
- Beamte	40	40
- Beschäftigte	226,75	228,75
Stellenanteil des Produktes	5,5	5,5

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die ergänzte Software ist seit Mai 2022 im Einsatz.

Im Jahr 2022 wurden 53 Auswahlverfahren durchgeführt; es gingen 421 Bewerbungen ein, was im Durchschnitt zu 8 Bewerbungen pro freie Stelle führt. Die Leistungsinformationen zur veränderten Stellenanzahl 2022 basiert auf dem Nachtrag 2021-2022, für Detailinfos wird darauf verwiesen.

Budgetbericht 2022 Produkt 1123 Personalservice					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	76.234,22	188.800,00	95.679,43	-93.120,57
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	20.216,00	19.000,00	20.236,42	1.236,42
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	592,58	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	55.425,64	169.800,00	75.443,01	-94.356,99
B	Ordentliche Aufwendungen	1.021.293,26	1.529.500,00	1.039.122,26	-490.377,74
B01	Aufwendungen für aktives Personal	823.427,67	1.372.100,00	893.943,07	-478.156,93
B02	Aufwendungen für Versorgung	79.782,11	19.800,00	19.065,82	-734,18
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	69.975,33	90.000,00	66.749,55	-23.250,45
B04	Abschreibungen	352,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	16.483,84	16.000,00	16.386,56	386,56
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.272,31	31.600,00	42.977,26	11.377,26
C	ordentliches Ergebnis	-945.059,04	-1.340.700,00	-943.442,83	397.257,17
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	59.100,00	49.600,00	49.600,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	98.638,55	84.068,00	92.568,10	8.500,10
E	Ergebnis ILV	-39.538,55	-34.468,00	-42.968,10	-8.500,10
F	Jahresergebnis	-984.597,59	-1.375.168,00	-986.410,93	388.757,07
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	5.314,85	5.314,85
G02	Auszahlungen Investitionen	592,58	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	-592,58	0,00	5.314,85	5.314,85

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 169.800 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 53.200 € deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 22.300 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 52.900 € geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 112.800 € deutlich höher aus.

Die Einsparungen resultieren weiterhin aus der Nichtbesetzung bzw. verspäteten Besetzung von Stellen (z. B. perspektivische Nachfolge 5201). Dies hat auch Auswirkungen auf die Jahressonderzahlungen.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aufgrund der Corona-Pandemie wurden auch im Jahr 2022 Seminare als Web-Seminare gebucht. Diese waren wesentlich kostengünstiger, auch dadurch, dass keine Fahrtkosten und Tagegelder fällig wurden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund des Fachkräftemangels und einer erhöhten Fluktuation ist es hier im Bereich der Stellenausschreibungen zu einem erheblichen Mehraufwand und somit zu wesentlichen Mehraufwendungen gekommen. Hierauf wurde mit der Mittelanmeldung für den Haushalt 2023 durch die Erhöhung des Ansatzes bereits reagiert, da auch weiterhin mit einer erhöhten Zahl an Stellenausschreibungen zu rechnen ist. Zudem sind erstmals Negativzinsen für die Versorgungsrücklagen angefallen (rd. 5.300 €), diese werden intern verrechnet.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Hierbei handelt es sich um die Entnahme der Versorgungsrücklage für Beamte. Der Betrag wird von der Niedersächsischen Versorgungskasse gemeldet und ist nie bekannt. Daher erfolgt hier auch keine Mittelanmeldung.

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022
Teilhaushalt
Fachbereich 15
Finanzverwaltung

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	234.011,70	422.800,00	311.280,27	-111.519,73
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	74.198,51	75.300,00	74.724,74	-575,26
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.485,39	1.700,00	1.409,13	-290,87
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	158.327,80	345.800,00	235.146,40	-110.653,60
B	Ordentliche Aufwendungen	1.436.723,69	1.553.300,00	1.558.800,94	5.500,94
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.224.818,62	1.389.900,00	1.433.798,55	43.898,55
B02	Aufwendungen für Versorgung	103.738,90	30.900,00	23.751,24	-7.148,76
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	59.600,08	68.800,00	60.453,61	-8.346,39
B04	Abschreibungen	2.797,00	2.800,00	2.834,30	34,30
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	45.769,09	60.900,00	37.963,24	-22.936,76
C	ordentliches Ergebnis	-1.202.711,99	-1.130.500,00	-1.247.520,67	-117.020,67
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	162.643,89	151.000,00	142.569,06	-8.430,94
E02	Aufwendungen ILV	98.086,64	94.200,00	94.988,28	788,28
E	Ergebnis ILV	64.557,25	56.800,00	47.580,78	-9.219,22
F	Jahresergebnis	-1.138.154,74	-1.073.700,00	-1.199.939,89	-126.239,89
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022 Produkt 1111 Projekte Rechnungswesen und Ziele					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	777,24	777,24
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	777,24	777,24
B	Ordentliche Aufwendungen	93.949,76	90.300,00	107.354,54	17.054,54
B01	Aufwendungen für aktives Personal	87.426,32	88.900,00	106.699,54	17.799,54
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	606,90	900,00	655,00	-245,00
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	5.916,54	500,00	0,00	-500,00
C	ordentliches Ergebnis	-93.949,76	-90.300,00	-106.577,30	-16.277,30
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	5.085,76	4.842,00	5.861,53	1.019,53
E	Ergebnis ILV	-5.085,76	-4.842,00	-5.861,53	-1.019,53
F	Jahresergebnis	-99.035,52	-95.142,00	-112.438,83	-17.296,83
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es wurden Zuführungen zu den Rückstellungen für Altersteilzeit und Urlaub i. H. v. rd. 43.500 Euro gebucht, die nicht geplant waren.

Bei den Aufwendungen für Arbeitnehmer/innen kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 24.000 Euro. Die Reduzierung geht mit der bevorstehenden Altersteilzeit einher. Die an die Arbeitnehmerin ausgezahlten Beträge reduzieren sich und werden der Rückstellung zugeführt.

Budgetbericht 2022 Produkt 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	12.867,42	30.400,00	8.347,58	-22.052,42
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	12.867,42	30.400,00	8.347,58	-22.052,42
B	Ordentliche Aufwendungen	161.552,80	266.900,00	212.151,58	-54.748,42
B01	Aufwendungen für aktives Personal	135.095,82	245.500,00	192.790,04	-52.709,96
B02	Aufwendungen für Versorgung	11.612,00	3.500,00	2.994,59	-505,41
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.246,88	17.100,00	15.635,65	-1.464,35
B04	Abschreibungen	525,00	500,00	524,00	24,00
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	73,10	300,00	207,30	-92,70
C	ordentliches Ergebnis	-148.685,38	-236.500,00	-203.804,00	32.696,00
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	13.503,76	13.130,00	10.363,28	-2.766,72
E	Ergebnis ILV	-13.503,76	-13.130,00	-10.363,28	2.766,72
F	Jahresergebnis	-162.189,14	-249.630,00	-214.167,28	35.462,72
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A11 sonstige ordentliche Erträge**

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 30.400 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 8.300 Euro deutlich geringer aus.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 10.500 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 17.700 Euro höher aus. Hinzu kommen Zuführungen zu den Urlaubs- und Überstundenrückstellungen i. H. v. rd. 12.300 Euro, die nicht geplant waren.

Durch die elternzeitbedingte Abwesenheit einer Beamtin und die daran anschließende Teilzeit kam es im Bereich der Besoldung von Beamten zu einer Abweichung vom Ansatz in Höhe von 17.400 Euro.

Im Bereich der Arbeitnehmer/innen kam es zu Aufwandsreduzierungen durch die Teilzeit einer Mitarbeiterin und den geringeren Stufeneinstieg einer neuen Mitarbeiterin als noch bei der Personalkostenplanung angenommen war.

Budgetbericht 2022 Produkt 1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	21.691,66	71.100,00	22.081,80	-49.018,20
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	21.691,66	71.100,00	22.081,80	-49.018,20
B	Ordentliche Aufwendungen	342.685,72	334.000,00	360.790,41	26.790,41
B01	Aufwendungen für aktives Personal	300.003,17	308.400,00	339.360,85	30.960,85
B02	Aufwendungen für Versorgung	27.399,92	8.300,00	6.234,11	-2.065,89
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.237,63	17.000,00	15.131,45	-1.868,55
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	45,00	300,00	64,00	-236,00
C	ordentliches Ergebnis	-320.994,06	-262.900,00	-338.708,61	-75.808,61
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	68.082,06	67.300,00	59.111,68	-8.188,32
E02	Aufwendungen ILV	27.876,24	27.171,00	19.276,28	-7.894,72
E	Ergebnis ILV	40.205,82	40.129,00	39.835,40	-293,60
F	Jahresergebnis	-280.788,24	-222.771,00	-298.873,21	-76.102,21
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 71.100 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 17.400 Euro deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösung einer Urlaubsrückstellung ergab hingegen einen Mehrertrag i. H. v. rd. 4.700 Euro, da diese nicht im Haushalt veranschlagt wird.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 21.700 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 36.900 Euro deutlich höher aus. Hinzu kommt eine Zuführung zur Urlaubsrückstellung i. H. v. rd. 700 Euro, die nicht geplant war.

Die Stelle der stellv. Fachbereichsleitung war im Stellenplan 2021/2022 noch als Beamtenstelle im Stellenplan enthalten und personalkostentechnisch auch so veranschlagt worden. Die Stelle wurde jedoch mit einer Beschäftigten besetzt, so dass es im Bereich der Arbeitnehmer/innen zu Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rund 55.000 Euro gekommen ist.

Zu E01 Erträge ILV

Die Personalzeitanteile für die Bearbeitung der Finanzbuchhaltung haben sich für die gebührenrechnenden Einrichtungen Kindergarten, Theater und Parkhaus reduziert. Dadurch kam es auch zu gesunkenen Erträgen.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Durch die Abgabe eines Büroraumes haben sich die Aufwendungen der Mietverrechnung mit dem Fachbereich Liegenschaften reduziert. Ein Guthaben aus der Endabrechnung 2021 von rund 3.700 Euro wirkte sich ebenfalls aufwandsmindernd aus.

Produkt 1133 Kommunale Abgaben		
Verantwortliche Organisationseinheit Finanzverwaltung	Verantwortliche Person(en) Frau Janze	
Kurzbeschreibung: - Veranlagung der kommunalen Steuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer und Hundesteuer) und Abgaben (Straßenreinigung und Niederschlagswasserbeseitigung) - Finanzausgleich, Einkommensteuer- und Umsatzsteuergemeindeanteil, Umlagen Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung Produktziele: 1. Zeitnahe Umsetzung von Bürgeranliegen, Neuveranlagungen bzw. Änderungsveranlagungen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Erledigung der Aufgabeneingänge < 5 Tage / Gesamtzahl aller Aufgabeneingänge	90 %	87,5 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Effektiver personeller Einsatz geschulter und motivierter Mitarbeiter/innen		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl der aktiven Veranlagungskonten	28.442	28.442
Stellenanteil des Produktes	3,52	3,52

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Aufgrund der Umsetzungsarbeiten des ab 2022 geltenden neuen Gebührenmaßstabes der Straßenreinigung und dem zeitgleichen Beginn der Digitalisierung der Grundbesitzakten konnte das Planziel für 2022 nicht erreicht werden.

Des Weiteren führten auch die gesetzlichen Änderungen vom Juli 2022 für die Verzinsung der Gewerbesteuernachzahlungen und -erstattungen zu längeren Bearbeitungszeiten.

Budgetbericht 2022 Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	78.654,38	125.900,00	89.155,38	-36.744,62
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	53.107,88	54.500,00	53.835,21	-664,79
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	25.546,50	71.400,00	35.320,17	-36.079,83
B	Ordentliche Aufwendungen	292.751,26	298.200,00	304.245,06	6.045,06
B01	Aufwendungen für aktives Personal	251.134,68	272.700,00	283.538,17	10.838,17
B02	Aufwendungen für Versorgung	27.729,70	8.200,00	6.305,24	-1.894,76
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.676,88	16.700,00	14.099,85	-2.600,15
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	210,00	600,00	301,80	-298,20
C	ordentliches Ergebnis	-214.096,88	-172.300,00	-215.089,68	-42.789,68
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	23.461,83	24.000,00	23.757,38	-242,62
E02	Aufwendungen ILV	18.239,36	17.242,00	20.802,24	3.560,24
E	Ergebnis ILV	5.222,47	6.758,00	2.955,14	-3.802,86
F	Jahresergebnis	-208.874,41	-165.542,00	-212.134,54	-46.592,54
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A11 sonstige ordentliche Erträge**

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 70.400 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 17.600 Euro deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen.

Die Säumniszuschläge waren mit einem Ansatz in Höhe von 1.000 Euro veranschlagt worden. Durch eine Gesetzesänderung kam es dann zu Mehrerträgen in Höhe von 16.700 Euro.

Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung		
Verantwortliche Organisationseinheit Finanzverwaltung	Verantwortliche Person(en) Frau Hoppe	
Kurzbeschreibung: - Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Stadt, Liquiditätsmanagement - Beitreibung offener städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter im Wege der Amtshilfe - Unterstützung der Finanzbuchhaltung Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung Produktziele: <ol style="list-style-type: none"> 1. Erhöhung der Gesamterträge Säumniszuschläge (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 8.3) 2. Senkung der Anzahl der offenen Vollstreckungsfälle (Bezug zu den mittelfristigen Zielen Nr. 8.1 und 8.4) 		
Kennzahlen:	PLAN 2022	IST 2022
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Gesamterträge Säumniszuschläge (Ansatz) zum Vorjahreswert	> 105 %	211 %
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Anzahl der offenen Vollstreckungsaufträge zum 31.12. d. J.	< 950	910
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2022	Finanz-HH 2022 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1 und Nr. 2</u>		
Erstmaliger ganzjähriger Einsatz eines Vollstreckungsmoduls		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Anzahl Vollstreckungsaufträge	1.808	1.943
Anzahl offener eigener Vollstreckungsaufträge zum 31.12. d. J.	345	356
Anzahl offener fremder Vollstreckungsaufträge zum 31.12. d. J.	457	554
Stellenanteil des Produktes	6,53	6,53

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Zu Produktziel 1:

Das Ziel wurde erreicht. Maßgeblich dafür ist eine Gebührenänderung im Vollstreckungsrecht.

Zu Produktziel 2:

Das Ziel der Senkung der offenen Vollstreckungsaufträge zum 31.12.2022 wurde erreicht.

Budgetbericht 2022 Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	109.166,24	195.400,00	174.358,27	-21.041,73
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	21.090,63	20.800,00	20.889,53	89,53
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.485,39	1.700,00	1.409,13	-290,87
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	86.590,22	172.900,00	152.059,61	-20.840,39
B	Ordentliche Aufwendungen	522.321,75	523.900,00	555.485,35	31.585,35
B01	Aufwendungen für aktives Personal	451.158,63	474.400,00	511.409,95	37.009,95
B02	Aufwendungen für Versorgung	36.997,28	10.900,00	8.217,30	-2.682,70
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.831,79	17.100,00	14.931,66	-2.168,34
B04	Abschreibungen	2.272,00	2.300,00	2.310,30	10,30
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	16.062,05	19.200,00	18.616,14	-583,86
C	ordentliches Ergebnis	-413.155,51	-328.500,00	-381.127,08	-52.627,08
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	71.100,00	59.700,00	59.700,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	33.381,52	31.815,00	38.684,95	6.869,95
E	Ergebnis ILV	37.718,48	27.885,00	21.015,05	-6.869,95
F	Jahresergebnis	-375.437,03	-300.615,00	-360.112,03	-59.497,03
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A11 sonstige ordentliche Erträge**

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 93.400 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 23.000 Euro deutlich geringer aus, dies führte zu erheblichen Mindererträgen. Die Auflösungen von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen ergaben hingegen Mehrerträge i. H. v. rd. 5.500 Euro, da diese nicht im Haushalt veranschlagt werden. Die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit fiel zudem rd. 3.400 Euro höher aus als geplant.

Die Säumniszuschläge waren mit einem Ansatz in Höhe von 73.500 Euro veranschlagt worden. Durch eine Gesetzesänderung kam es dann zu Mehrerträgen in Höhe von 40.800 Euro.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. insgesamt 28.600 Euro geplant. Tatsächlich fielen diese mit rd. 48.600 Euro deutlich höher aus. Die veranschlagte Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit stieg zudem um rd. 4.000 Euro.

Durch ein erhöhtes Arbeitsaufkommen und die Wahrnehmung eines Aufstiegslehrgangs durch einen Mitarbeiter der Stadtkasse, ist eine bereits in Rente befindliche Mitarbeiterin als geringfügig Beschäftigte stundenweise zur Unterstützung eingesprungen. Dies führte zu Mehraufwendungen.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Aufwendungen für die Mietverrechnung sind um rund 6.700 Euro höher als veranschlagt ausgefallen. Grund hierfür sind die gestiegenen Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Heizung usw.) sowie eine Nachzahlung aus der Abrechnung für das Jahr 2021.

Budgetbericht 2022 Produkt 1181 Rechnungsprüfung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	11.632,00	0,00	16.560,00	16.560,00
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	11.632,00	0,00	16.560,00	16.560,00
B	Ordentliche Aufwendungen	23.462,40	40.000,00	18.774,00	-21.226,00
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	23.462,40	40.000,00	18.774,00	-21.226,00
C	ordentliches Ergebnis	-11.830,40	-40.000,00	-2.214,00	37.786,00
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	-11.830,40	-40.000,00	-2.214,00	37.786,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 gebildete Rückstellung musste nicht vollständig in Anspruch genommen werden, so dass ein Betrag in Höhe von 16.560 Euro ertragswirksam aufgelöst werden konnte.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Prüfungskosten für Auftragsvergaben (RPA des Landkreises Helmstedt) sind deutlich geringer als veranschlagt ausgefallen.

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2022

Teilhaushalt
Fachbereich 66

Finanzen

Budgetbericht 2022 Teilhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	38.080.191,36	35.711.000,00	41.826.455,02	6.115.455,02
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.018.567,17	26.352.000,00	32.258.823,80	5.906.823,80
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	8.376.303,00	8.833.700,00	9.119.583,85	285.883,85
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	211.272,00	205.800,00	205.775,00	-25,00
A04	sonstige Transfererträge	1.275,73	1.200,00	1.275,73	75,73
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	224.045,37	318.300,00	225.993,16	-92.306,84
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	248.728,09	0,00	15.003,48	15.003,48
B	Ordentliche Aufwendungen	16.047.037,40	16.826.400,00	19.628.197,46	2.801.797,46
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	17.608,08	40.000,00	4.611,95	-35.388,05
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	105.519,23	152.700,00	63.028,29	-89.671,71
B06	Transferaufwendungen	15.909.881,00	16.633.700,00	19.515.672,00	2.881.972,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.029,09	0,00	44.885,22	44.885,22
C	ordentliches Ergebnis	22.033.153,96	18.884.600,00	22.198.257,56	3.313.657,56
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	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	22.033.153,96	18.884.600,00	22.198.257,56	3.313.657,56
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht 2022 Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	37.638.173,53	35.441.500,00	41.585.168,74	6.143.668,74
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.018.567,17	26.352.000,00	32.258.823,80	5.906.823,80
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	8.376.303,00	8.833.700,00	9.119.583,85	285.883,85
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	211.272,00	205.800,00	205.775,00	-25,00
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	17.522,00	50.000,00	-1.487,00	-51.487,00
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	14.509,36	0,00	2.473,09	2.473,09
B	Ordentliche Aufwendungen	15.356.524,08	16.123.700,00	18.920.435,95	2.796.735,95
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	17.608,08	40.000,00	4.611,95	-35.388,05
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.035,00	50.000,00	152,00	-49.848,00
B06	Transferaufwendungen	15.309.881,00	16.033.700,00	18.915.672,00	2.881.972,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	22.281.649,45	19.317.800,00	22.664.732,79	3.346.932,79
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	22.281.649,45	19.317.800,00	22.664.732,79	3.346.932,79
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

Die wichtigsten Steuern, Zuweisungen und Umlagen stellen sich wie folgt dar:

Art	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
Grundsteuer A	95.984,07	103.688,29	99.000,00	97.281,49	-1.718,51
Grundsteuer B	3.638.484,15	3.677.194,34	3.890.000,00	3.966.035,86	76.035,86
Gewerbsteuer	8.887.655,80	10.237.492,20	7.698.000,00	12.537.930,40	4.839.930,40
Einkommensteueranteil	11.039.353,00	11.860.063,00	12.100.000,00	12.434.685,00	334.685,00
Umsatzsteueranteil	2.382.716,00	2.336.699,00	1.700.000,00	2.134.450,00	434.450,00
Vergnügungssteuer	608.686,42	637.273,34	700.000,00	924.381,05	224.381,05
Hundesteuer	165.369,60	166.157,00	165.000,00	164.060,00	-940,00
Schlüsselzuweisungen	6.927.024,00	7.535.416,00	7.978.000,00	8.114.864,00	136.864,00
Bedarfszuweisungen	2.240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbsteuerkompensationsbetrag	4.524.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuw. übertr. WK	1.058.897,00	801.160,00	816.000,00	805.496,00	-10.504,00
Ausgleich von Einkommensteuer- ausfällen	0,00	0,00	0,00	63.245,00	63.245,00
Zuw. LK für Fusion	39.727,00	39.727,00	39.700,00	39.727,00	27,00
Zuw. f. Aufw. für Kriegsvertriebene	0,00	0,00	0,00	96.250,85	96.250,85
Steuernachzahlungszinsen	-442.825,00	17.522,00	50.000,00	-1.487,00	-51.487,00
Summe	41.165.407,04	37.412.392,17	35.235.700,00	41.376.919,65	6.141.219,65
Gewerbsteuerumlage	736.776,00	878.143,00	568.000,00	1.050.612,00	-482.612,00
Kreisumlage	19.195.032,00	14.380.071,00	15.412.700,00	17.813.180,00	-2.400.480,00
Entschuldungsumlage	52.544,00	51.667,00	53.000,00	51.880,00	1.120,00
Steuererstattungszinsen	1.418.480,00	29.035,00	50.000,00	152,00	49.848,00
Abschreibungen auf Forderungen	33.100,40	0,00	0,00	0,00	0,00
verbleibender Ertrag	19.729.474,64	22.073.476,17	19.152.000,00	22.461.095,65	3.309.095,65

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

Zu A01 Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer B

Durch die Erschließung neuer Baugebiete kam es zu einer Überschreitung von rund 76.000 Euro.

Gewerbsteuer

Vorauszahlungsanpassungen und auch Steuerabrechnungen der Vorjahre führten zu einer deutlichen Mehreinnahme bei den Steuererträgen.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Erträge aus der Einkommensteuer liegen rund 330.000 Euro über dem Ansatz. Mit dem Nachtrags-
haushalt 2021/2022 fand keine Anpassung an die veränderten Orientierungsdaten des Landes statt,
so dass es zu einer deutlich größeren Abweichung als sonst üblich gekommen ist.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Erträge aus der Umsatzsteuer liegen rund 430.000 Euro über dem Ansatz. Mit dem Nachtrags-
haushalt 2021/2022 fand keine Anpassung an die veränderten Orientierungsdaten des Landes statt,
so dass es zu einer deutlich größeren Abweichung als sonst üblich gekommen ist. Doch auch die deut-
lich angestiegene Inflation führte zu einem deutlichen Anstieg der Umsatzsteuer. Dieser Effekt war
bisher nicht planbar.

Vergnügungssteuer

Nach der coronabedingten Schließung der Spielhallen haben diese im Jahr 2022 wieder vollständig
ihren Betrieb aufgenommen. Die Einspielergebnisse der Spielhallen verlaufen durchweg sehr positiv.
Dies führt auch zu einem positiven Verlauf bei der Vergnügungssteuer.

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz der Schlüsselzuweisungen wurde um rund 137.000 Euro überschritten. Mit dem Nachtragshaushalt 2021/2022 fand keine Anpassung an die veränderten Orientierungsdaten des Landes statt, so dass es zu einer Abweichung gekommen ist.

Zuweisung als Ausgleich der Einkommensteuerausfälle

Das Land Niedersachsen zahlte aufgrund der Kindergeld-Sonderzahlung 2022 an die Kommunen eine Ausgleichsleistung zur Kompensation der dadurch bedingten Mindererträge bei den Einkommensteueranteilen. Für die Stadt Helmstedt macht der Kompensationsbetrag rund 63.000 Euro aus.

Zuweisungen des Bundes für Aufwendungen für Kriegsvertriebene aus der Ukraine

Zur allgemeinen Kostenabgeltung wurde im Jahr 2022 eine Sonderzahlung des Bundes in Höhe von 96.250,85 Euro für Aufwendungen im Zusammenhang mit den Kriegsvertriebenen aus der Ukraine geleistet. Die Mittel waren nicht planbar.

Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Verzinsung von Steuernachzahlungen

Aufgrund der Rückzahlung von Steuernachzahlungen kam es hier zu einem Negativertrag.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Unterjährig kam es für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer zu Wertberichtigungen (nichtzahlungswirksamer Ertrag). Diese Wertberichtigungen sind nicht planbar.

Zu B04 Abschreibungen

Bei der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer und der Hundesteuer kam es unterjährig zur Abschreibung von Forderungen, da diese uneinbringlich waren. Der geschätzte jährliche Ansatz liegt bei 40.000 Euro. Tatsächlich kam es nur zu Abschreibungen in Höhe von 4.611 Euro.

Zu B05 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Verzinsung von Steuerrückzahlungen

Da es kaum Steuerrückzahlungen im Jahr 2022 gab, kam es nur zu einer geringen Verzinsung von Steuerrückzahlungen.

Zu B06 Transferaufwendungen

Gewerbesteuerumlage

Die höheren Gewerbesteuererträge haben dazu geführt, dass der Haushaltsansatz für die Gewerbesteuerumlage um rund 480.000 Euro überschritten worden ist.

Kreisumlage

Mit dem Nachtragshaushalt 2021/2022 fand keine Anpassung des Ansatzes für die Kreisumlage an die auch im Jahr 2021 hohen Steuereinnahmen statt. So wurde der Ansatz deutlich überschritten. Durch die hohen Gewerbesteuererträge können die Mehraufwendungen aber gedeckt werden.

Budgetbericht 2022 Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2022 (einschl. HH-Reste u. Nachtrag)	Ergebnis des HH-Jahres 2022	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2022
A	Ordentliche Erträge	442.017,83	269.500,00	241.286,28	-28.213,72
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	1.275,73	1.200,00	1.275,73	75,73
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	206.523,37	268.300,00	227.480,16	-40.819,84
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	234.218,73	0,00	12.530,39	12.530,39
B	Ordentliche Aufwendungen	690.513,32	702.700,00	707.761,51	5.061,51
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	76.484,23	102.700,00	62.876,29	-39.823,71
B06	Transferaufwendungen	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.029,09	0,00	44.885,22	44.885,22
C	ordentliches Ergebnis	-248.495,49	-433.200,00	-466.475,23	-33.275,23
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	-248.495,49	-433.200,00	-466.475,23	-33.275,23
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge**Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen

Die Kapitalverzinsung der AEH ist nicht so hoch wie im Haushaltsplan angenommen ausgefallen. Aber auch die Dividende der Baugenossenschaft ist leicht reduziert worden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Der Verlustausgleich der BDH für das Jahr 2021 ist um rund 12.500 Euro geringer als angenommen ausgefallen. Aus diesem Grunde konnte eine hierfür gebildete Rückstellung ertragssteigernd aufgelöst werden.

Zu B05 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen für Investitionskredite

Der Zinsaufwand in Höhe von 62.876,29 Euro entspricht der Zinsleistung für die bestehenden Kreditverpflichtungen. Seit dem Jahr 2017 sind keine neuen Investitionskredite aufgenommen worden. Für die Haushaltsplanung sind anteilige Neuaufnahmen jedoch kalkuliert worden, so dass es hier zu einer Abweichung in Höhe von 36.723,71 Euro gekommen ist.

Zinsen für Liquiditätskredite

Aufgrund vorsichtiger Planung wurden für das Jahr 2022 Zinsaufwendungen für die kurzfristige Überbrückung von Zahlungseingängen in Höhe von 3.000 Euro geplant. Die Stadt Helmstedt musste jedoch im Jahr 2022 keine Liquiditätskredite in Anspruch nehmen.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der im Jahr 2022 zeitweise noch bestehenden Negativverzinsung von Bankguthaben kam es hier zu einem ungeplanten Mehraufwand in Höhe von 44.885,22 Euro. Aufgrund der sich geänderten Zinsentwicklung sind seit Mitte 2022 keine Negativzinsen mehr angefallen.