

Bekanntgabe

an den
Rat der Stadt Helmstedt
über den
Verwaltungsausschuss

Vergleichsübersicht Ergebnisse Eckdaten- und Haushaltsbeschluss

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 23.03.2023 die Eckdaten für die Haushaltsplanung 2024 beschlossen. Der mit dem Eckdatenbeschluss festgesetzte Fehlbetrag belief sich auf – 5.731.100 Euro.

Die Strategischen Ziele sowie die Eckdaten sollen die Verwaltung im Rahmen der Haushaltsplanung richtungsweisend unterstützen und bilden daher die Grundlage für Leistungs-, Produkt-, Ergebnis- und Finanzplanung.

Am 12.10.2023 hat der Rat in seiner Sitzung die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit einem Fehlbetrag im Jahresergebnis i. H. v. – 6.391.000 Euro beschlossen. Der Fehlbetrag hat sich gegenüber dem Eckdatenbeschluss um 659.900 Euro erhöht.

In der Anlage wird eine Vergleichsübersicht der Ergebnisse der einzelnen Budgets des Eckdaten- und Haushaltsbeschlusses dargestellt. Hieraus wird ersichtlich, welche Budgets über- oder unterschritten worden sind. Die Begründungen zu den Abweichungen werden anschließend erläutert.

Das Personalbudget weist hier die größte Abweichung auf. Im Eckdatenbeschluss fand seinerzeit keine Anpassung der Personalaufwendungen in Bezug auf die laufenden Tarifverhandlungen statt, so dass in diesem Bereich bereits auf erhebliche Veränderungen hingewiesen worden und mit Überschreitungen zu rechnen war.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Vergleichsübersicht Ergebnisse Eckdaten- und Haushaltsbeschluss

Nr.	Budget	Zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt <u>Eckwerte</u>		Zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt Beschlüssener Haushalt		Nicht zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt <u>Eckwerte</u>		Nicht zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt Beschlüssener Haushalt		Summe Eckwerte	Summe beschlossener Haushalt	Abweichung
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen			
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	9.800	27.300	9.800	27.400	0	0	0	0	-17.500	-17.600	100
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	100.700	441.200	100.900	443.500	1.200	45.700	500	44.800	-385.000	-386.900	1.900
13	Personal und Organisation	21.800	376.200	21.800	375.700	200	5.400	200	6.400	-359.600	-360.100	500
14	Sicherheit und Ordnung	1.044.200	1.037.500	1.081.300	1.081.000	49.700	357.500	40.900	277.400	-301.100	-236.200	-64.900
15	Finanzverwaltung	158.500	115.100	163.500	119.500	0	2.800	0	2.800	40.600	41.200	-600
20	Recht und Wirtschaftsförderung	0	263.000	0	263.000	0	9.700	0	27.500	-272.700	-290.500	17.800
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	5.685.900	9.020.200	6.283.100	8.922.200	245.100	608.600	221.500	611.800	-3.697.800	-3.029.400	-668.400
25	Kultur und Tourismus	425.300	473.600	430.600	534.800	27.300	69.800	35.100	83.600	-90.800	-152.700	61.900
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	428.700	710.000	451.100	709.800	268.300	420.000	159.500	247.900	-433.000	-347.100	-85.900
54	Tiefbau	1.657.800	3.821.000	1.658.300	3.820.500	853.100	1.143.900	763.800	1.027.600	-2.454.000	-2.426.000	-28.000
55	Immobilien und Betriebshof	1.615.200	1.752.100	1.865.400	1.660.200	64.200	416.200	76.900	410.400	-488.900	-128.300	-360.600
44	Personal	49.000	18.529.400	51.700	20.489.500	644.600	487.600	679.700	591.300	-18.323.400	-20.349.400	2.026.000
66	Finanzen	40.756.700	19.110.500	43.081.700	21.195.600	189.100	30.000	189.100	30.000	21.805.300	22.045.200	-239.900
88	Bauliche Unterhaltung	0	753.200	0	753.200	0	0	0	0	-753.200	-753.200	0
	Gesamt:	51.953.600	56.430.300	55.199.200	60.395.900	2.342.800	3.597.200	2.167.200	3.361.500	-5.731.100	-6.391.000	659.900

Nr.	Budget	Begründung für die Abweichungen
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	<p><u>Erträge zw.:</u> Anpassung der Kostenerstattungen Sitzungsgelder Betriebsausschuss (200 €) <u>Aufwendungen zw.:</u> Erhöhung Zuschüsse "Seniorenbeirat" (Verschiebung der Aufgaben aus dem Produkt 3517)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
13	Personal und Organisation	<u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge
14	Sicherheit und Ordnung	<p><u>Erträge zw.:</u> u. a. Erhöhung Verwaltungsgebühren P1224 aufgrund neuer Sondernutzungsgebührensatzung (35.000 €), <u>Aufwendungen zw.:</u> u. a. Vergünstigungen für aktive Feuerwehrmitglieder (20.000 €), Anpassung Kostenerstattungen durch Änderung Zuständigkeit Waffenrecht (-33.000 €), Vergabe Wochenmarktbetrieb an Dritte (13.000 €), Leasingkosten/Lackierung neues Dienstfahrzeug (8.000 €), Kostensteigerungen Tierheim (10.000 €), Anpassung Kosten für ordnungsbehördliche Bestellungen (15.000 €), Erhöhung Kosten für Softwarepflege</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge und Berechnung der aktivierten Eigenleistungen <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
15	Finanzverwaltung	<p><u>Erträge zw.:</u> Erhöhung Personalkostenerstattung der AEH (Berechnung der aktuellen Beträge erst im August möglich) <u>Aufwendungen zw.:</u> Kostensteigerungen 7 % für Softwarepflege KDO</p>
20	Recht und Wirtschaftsförderung	<u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	<p><u>Erträge zw.:</u> Erhöhung Kostenerstattung nach AsylbLG (72.000 €), Nachzahlung Kostenerstattung AsylbLG (543.000 €/2018-2023), Anpassung Krippenentgelte und Erhöhung Randzeitbetreuung KiTa's (28.000 €), Reduzierung Mieterträge gelbes Gebäude Grundschule Ludgeri (-45.800 €) <u>Aufwendungen zw.:</u> Reduzierung bauliche Unterhaltung Waldbad (-69.200 €), Reduzierung Betriebskostenzuschüsse an externe Träger aufgrund neuer KiTa Entgeltordnung (-88.000 €), Erhöhung Aufwendungen für Ganztagsbetreuung (50.000 €), Bustransfer Schulschwimmen (10.000 €), Geschäftsaufwendungen für Eröffnung Jugendclub Barmke (1.000 €), Reduzierung Zuschüsse "Seniorenbeirat" (Verschiebung der Aufgaben in das Produkt 1162)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge und Berechnung der aktivierten Eigenleistungen <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
25	Kultur und Tourismus	<p><u>Erträge zw.:</u> Anpassung Personalkostenerstattung Verein Grenzenlos (5.300 €/ aktuelle Berechnung erst ab August möglich) <u>Aufwendungen zw.:</u> Gründungskosten Politische Bildungsstätte gGmbH (12.500 €), Sanierungszuschuss Politische Bildungsstätte (50.000 €)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>

Nr.	Budget	Begründung für die Abweichungen
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	<p><u>Erträge zw.:</u> Zuweisung des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für Kommunale Wärmeplanung (22.400 €) <u>Aufwendungen zw.:</u> Anpassung Verbandsumlage Lappwaldsee (Berechnung erst ab August möglich)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
54	Tiefbau	<p><u>Erträge zw.:</u> außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von bewegl. Vermögensgegenst. <u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge und Berechnung der aktivierten Eigenleistungen <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
55	Immobilien und Betriebshof	<p><u>Erträge zw.:</u> u. a. Erhöhung Straßenreinigungsgebühren (237.000 €), Reduzierung Mieterträge (-10.300 €), außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von bewegl. Vermögensgegenst. (27.000 €) <u>Aufwendungen zw.:</u> u. a. Erhöhung Kosten Softwarepflege, Anpassung Energiepauschale (-125.900 €), Anpassung Bewirtschaftungskosten DTA (-6.500 €, Anpassung Vergabekosten (40.000 €)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge und Berechnung der aktivierten Eigenleistungen <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
44	Personal	<p><u>Erträge zw.:</u> Erhöhung Personalkostenerstattung für Bundesfreiwilligendienst <u>Aufwendungen zw.:</u> Erhöhung Personalaufwendungen durch neuen Tarifabschluss (ca. 10 %)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen/Altersteilzeit (Berechnung der aktuellen Beträge erst im August möglich) <u>Aufwendungen nzw.:</u> Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen/Altersteilzeit (Berechnung der aktuellen Beträge erst im August möglich)</p>
66	Finanzen	<p><u>Erträge zw.:</u> Erhöhung Gewerbesteuer (500.000 €) , Schlüsselzuweisungen vom Land (1,8 Mio. Euro) und Zinserträge (25.000 €) <u>Aufwendungen zw.:</u> Erhöhung Gewerbesteuerumlage (107.000 €), Kreisumlage (1,6 Mio. €) und Anpassung Defizitabdeckung BDH (378.100 €)</p> <p><u>Erträge nzw.:</u> Anpassung der Auflösungserträge <u>Aufwendungen nzw.:</u> Anpassung der Abschreibungsbeträge</p>
88	Bauliche Unterhaltung	-