

öffentliche Sitzung

B047/22

Bekanntgabe

an den Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Kultur

**Budgetbericht 2021;
Teilhaushalt Fachbereich 25 Kultur und Tourismus**

In der Anlage erfolgt der Budgetbericht für das Jahr 2021 des Fachbereichs 25 Kultur und Tourismus. Die Erläuterungen zu den Produkten bei wesentlichen Abweichungen befinden sich jeweils unter den Zusammenstellungen der Ergebnisrechnungen.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2021

Teilhaushalt
Fachbereich 25

Kultur und Tourismus

Teilhaushalt 25 Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	232.348,24	244.967,60	385.000,00	-140.032,40
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	56.238,08	50.948,84	69.400,00	-18.451,16
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.154,00	14.154,00	28.500,00	-14.346,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	13.818,64	14.543,36	20.900,00	-6.356,64
A06	privatrechtliche Entgelte	64.513,07	68.932,49	108.400,00	-39.467,51
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.376,07	39.230,38	41.100,00	-1.869,62
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	28.445,37	20.162,92	0,00	20.162,92
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	23.803,01	36.995,61	116.700,00	-79.704,39
B	Ordentliche Aufwendungen	990.122,82	1.041.784,17	1.319.300,00	-277.515,83
B01	Aufwendungen für aktives Personal	644.672,94	603.778,91	732.800,00	-129.021,09
B02	Aufwendungen für Versorgung	12.357,46	31.795,71	9.700,00	22.095,71
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	258.555,55	257.886,03	360.700,00	-102.813,97
B04	Abschreibungen	35.690,76	37.048,16	66.100,00	-29.051,84
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	25.041,35	98.150,47	100.700,00	-2.549,53
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.804,76	13.124,89	49.300,00	-36.175,11
C	ordentliches Ergebnis	-757.774,58	-796.816,57	-934.300,00	137.483,43
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	114.595,42	107.829,92	117.100,00	-9.270,08
E	Ergebnis ILV	-114.595,42	-107.829,92	-117.100,00	9.270,08
F	Jahresergebnis	-872.370,00	-904.646,49	-1.051.400,00	146.753,51
G01	Einzahlungen Investitionen	24.339,00	76.694,51	298.061,00	-221.366,49
G02	Auszahlungen Investitionen	109.514,01	243.101,51	817.690,16	-574.588,65
G	Saldo Investitionen	-85.175,01	-166.407,00	-519.629,16	353.222,16

Produkt 2521 Archiv

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	1.152,37	5.977,02	17.000,00	-11.022,98
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	13.500,00	-13.500,00
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	511,30	864,20	400,00	464,20
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	641,07	5.112,82	3.100,00	2.012,82
B	Ordentliche Aufwendungen	69.878,82	69.479,07	86.700,00	-17.220,93
B01	Aufwendungen für aktives Personal	36.392,10	33.523,80	32.500,00	1.023,80
B02	Aufwendungen für Versorgung	332,79	842,53	300,00	542,53
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.790,28	30.022,58	31.400,00	-1.377,42
B04	Abschreibungen	159,00	160,00	200,00	-40,00
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	7.204,65	4.930,16	22.300,00	-17.369,84
C	ordentliches Ergebnis	-68.726,45	-63.502,05	-69.700,00	6.197,95
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	9.284,76	2.460,95	10.660,00	-8.199,05
E	Ergebnis ILV	-9.284,76	-2.460,95	-10.660,00	8.199,05
F	Jahresergebnis	-78.011,21	-65.963,00	-80.360,00	14.397,00
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 Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Es handelt sich um eine Zuwendung aus dem Förderprogramm „Wissenswandel“ und bezuschusst die Digitalisierung des Zeitungsarchivs. Der Zuschuss wurde erst 2022 abgefordert.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 3.100 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 580 € sowie eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. rund 4.500 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass die geplanten Kosten für die Digitalisierung erst im HHJ 2022 (analog zum Zuschuss) verbucht wurden.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abweichung ergibt sich aus der Verbuchung eines Guthabens für die Bewirtschaftungskosten 2020 (7.313,65 €). Die Abrechnung wird im Folgejahr vorgenommen und nicht zurückgebucht.

Produkt 2611 Theater		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Herr Becker	
Kurzbeschreibung: - Planung und Durchführung des Theaterspielplanes sowie der Kleinkunstveranstaltungen		
Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung		
Produktziele: 1. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3) 2. Durchführung einer abwechslungsreichen Theaterspielzeit (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Kostendeckungsgrad*	40 %	24,5 %
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Anzahl der Besucher pro Spielzeit 2021/2022	ca.10.000	2.256
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 2</u>		
Umsetzung eines abwechslungsreichen Theaterprogramms für die Spielzeit 2021/2022	185.000 €	
Werbung	12.000 €	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	4.200	2.256
Kostendeckungsgrad	24 %	24,6 %
Stellenanteil des Produktes	3	3
Erläuterungen: Die Auswirkungen der Corona-Pandemie spiegeln sich insbesondere im Kostendeckungsgrad wieder. Noch lässt sich nicht abschätzen, wie die Effekte auf die Spielzeit 22/23 wirken. Dennoch wird bei der Planung von „normalen“ Bedingungen ausgegangen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Kennzahlen konnten aufgrund der Pandemie nicht erreicht werden. Dieses zeigte sich in den begrenzten Möglichkeiten, Theaterveranstaltungen durchzuführen (Corona-Regeln) und dem Besucherverhalten. Letzteres war von Zurückhaltung und Unsicherheit geprägt.

Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	110.806,27	108.022,56	171.800,00	-63.777,44
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.500,00	2.387,50	5.500,00	-3.112,50
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.459,00	12.459,00	26.800,00	-14.341,00
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	58.376,61	63.278,68	95.100,00	-31.821,32
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440,60	218,70	2.400,00	-2.181,30
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	28.445,37	20.162,92	0,00	20.162,92
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	8.584,69	9.515,76	42.000,00	-32.484,24
B	Ordentliche Aufwendungen	383.805,37	387.286,93	532.800,00	-145.513,07
B01	Aufwendungen für aktives Personal	248.519,94	227.885,58	292.400,00	-64.514,42
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.456,86	11.465,47	3.500,00	7.965,47
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	98.289,51	112.742,49	163.400,00	-50.657,51
B04	Abschreibungen	28.176,15	29.239,16	58.100,00	-28.860,84
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	420,00	420,00	500,00	-80,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.942,91	5.534,23	14.900,00	-9.365,77
C	ordentliches Ergebnis	-272.999,10	-279.264,37	-361.000,00	81.735,63
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	49.291,06	46.693,85	49.550,00	-2.856,15
E	Ergebnis ILV	-49.291,06	-46.693,85	-49.550,00	2.856,15
F	Jahresergebnis	-322.290,16	-325.958,22	-410.550,00	84.591,78
G01	Einzahlungen Investitionen	24.339,00	76.694,51	298.061,00	-221.366,49
G02	Auszahlungen Investitionen	63.037,07	213.101,51	566.814,49	-353.712,98
G	Saldo Investitionen	-38.698,07	-136.407,00	-268.753,49	132.346,49

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Der Zuschuss der Avacon ist im Berichtszeitraum aufgrund des eingeschränkten Spielbetriebs ausgeblieben. Eine Förderung des Brunnentheaters für die Zukunft wurde aber bereits in Aussicht gestellt.

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Der Ansatz wurde nicht erreicht, da der Beginn der Maßnahmen, die bezuschusst werden sollen, verschoben wurde und daher die Zuschüsse noch nicht eingegangen sind.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Der Ansatz konnte pandemie-bedingt aufgrund von Erstattungen und Abo-Kündigungen nicht erreicht werden.

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz konnte pandemie-bedingt aufgrund nicht erfolgter Vermietungen des Theaters nicht erreicht werden.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Es konnten im Rahmen der Investitionen Eigenleistungen aktiviert werden, die bei der Planung der Ansätze noch nicht absehbar waren.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 42.000 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 7.800 € sowie eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. 1.700 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 12.900 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurde eine Zuführung zur Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 3.000 € gebucht, die nicht geplant war.

Die restliche Abweichung ist entstanden, da die Hausmeister-Stelle im Brunnentheater 2021 nicht besetzt war.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 7.500 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ansätze konnten pandemie-bedingt aufgrund der Einstellung des Spielbetriebes bis zur Jahresmitte nicht ausgeschöpft werden.

Zu B04 Abschreibungen

Wesentliche Investitionen, wie die Sanierung der Fenster und Erneuerung der Heizungsanlage konnten im Berichtszeitraum nicht abgeschlossen werden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ansätze konnten pandemie-bedingt aufgrund der Einstellung des Spielbetriebes bis zur Jahresmitte nicht ausgeschöpft werden.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Differenz ergibt sich aus einem geringerem Verwaltungskostenanteil.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen und zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen sind aufgrund der Pandemie nicht wie geplant erfolgt, da wesentliche Investitionen, wie die Sanierung der Fenster und Erneuerung der Heizungsanlage im Berichtszeitraum nicht abgeschlossen wurden. Hinzu kommt die Maßnahme „Brandmeldeanlage“, bei der weniger verausgabt als veranschlagt wurde.

Produkt 2721 Bücherei		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Herr Becker	
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung eines aktuellen Angebotes an Medien (Bücher, Zeitschriften, digitale Medien)		
Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung		
Produktziele: 1. Steigerung der Benutzerzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 2. Steigerung der Ausleihzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der Benutzer	750	646
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Anzahl der Ausleihen (inklusive Onleihe)	26.000	30.276
Maßnahmen:		
	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Abwechslungsreiches Medienangebot bereithalten	11.500 €	-
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Werbung, insbesondere für Onleihe	500 €	-
Leistungsinformationen:		
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl der Benutzer	722	646
davon Benutzer Onleihe	213	204
Anzahl der Ausleihen	35.713	18.384
Anzahl der Onleihen	12.015	11.892
Stellenanteil des Produktes	3,03	2,28

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Anzahl der Benutzer ist leicht zurückgegangen, was vor allem als Auswirkung der Pandemie gesehen werden muss. Es fanden in dieser Zeit keine Veranstaltungen in der Bücherei statt und die Ausleihe vor Ort war nur eingeschränkt möglich. Gravierender ist dieses bei der Anzahl der Ausleihen erkennbar, während die Onleihe-Zahlen sich nur geringfügig verringert haben. Insgesamt wurde die geplante Ausleihanzahl jedoch übertroffen.

Produkt 2721 Bücherei

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	7.268,41	9.946,41	11.000,00	-1.053,59
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	6.403,60	6.751,50	8.500,00	-1.748,50
A06	privatrechtliche Entgelte	390,98	9,82	200,00	-190,18
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	473,83	3.185,09	2.300,00	885,09
B	Ordentliche Aufwendungen	198.252,07	176.886,30	200.700,00	-23.813,70
B01	Aufwendungen für aktives Personal	148.548,94	128.139,59	148.200,00	-20.060,41
B02	Aufwendungen für Versorgung	245,94	622,74	200,00	422,74
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	47.824,33	47.290,05	50.700,00	-3.409,95
B04	Abschreibungen	607,00	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	1.025,86	833,92	1.600,00	-766,08
C	ordentliches Ergebnis	-190.983,66	-166.939,89	-189.700,00	22.760,11
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	18.079,81	22.439,73	19.195,00	3.244,73
E	Ergebnis ILV	-18.079,81	-22.439,73	-19.195,00	-3.244,73
F	Jahresergebnis	-209.063,47	-189.379,62	-208.895,00	19.515,38
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Die im Ansatz enthaltenen Beträge konnten aufgrund der Pandemie (Bücherei war zeitweilig geschlossen) nicht erreicht werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 2.300 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 430 € und eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. rund 2.800 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 700 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurde eine Zuführung zur Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 2.700 € gebucht, die nicht geplant war.

Die restliche Abweichung ist entstanden, weil eine Stelle in der Bücherei im Berichtszeitraum nicht besetzt war.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Verschiedene kleinere Anschaffungen wurden pandemie-bedingt verschoben.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Durch Schließung der Bücherei in Büddenstedt ist die Aufwandentschädigung entfallen.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abweichung resultiert in erster Linie aus Nachzahlungen für Miete und Bewirtschaftungskosten 2020 (1.408,47 €/1.743,77 €). Die Abrechnungen werden im Folgejahr vorgenommen und nicht zurückgebucht.

Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	7.082,18	11.848,12	34.200,00	-22.351,88
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	169,83	56,08	300,00	-243,92
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	6.912,35	11.792,04	33.900,00	-22.107,96
B	Ordentliche Aufwendungen	74.636,66	121.791,58	131.600,00	-9.808,42
B01	Aufwendungen für aktives Personal	59.988,59	51.022,94	64.700,00	-13.677,06
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.588,62	9.230,94	2.800,00	6.430,94
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.901,65	1.934,95	3.400,00	-1.465,05
B04	Abschreibungen	2.696,56	3.566,00	3.300,00	266,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	5.060,13	55.730,47	57.000,00	-1.269,53
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	401,11	306,28	400,00	-93,72
C	ordentliches Ergebnis	-67.554,48	-109.943,46	-97.400,00	-12.543,46
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	6.039,41	6.377,45	6.208,00	169,45
E	Ergebnis ILV	-6.039,41	-6.377,45	-6.208,00	-169,45
F	Jahresergebnis	-73.593,89	-116.320,91	-103.608,00	-12.712,91
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	35.859,56	30.000,00	30.000,00	0,00
G	Saldo Investitionen	-35.859,56	-30.000,00	-30.000,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Die Einnahmen werden aus dem Verkauf Chronik erzielt. Im Berichtszeitraum konnte der angesetzte Betrag nicht erreicht werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 33.900 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 6.300 € sowie eine Auflösung der Rückstellung für Urlaub i. H. v. 5.500 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 10.400 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen. Zudem wurde eine Zuführung zu der Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 400 € gebucht, die nicht geplant war. Die restliche Abweichung resultiert aus der Tatsache, dass eine Stelle unbesetzt war und die auf das Produkt entfallenden Personalaufwendungen daher nicht verausgabt wurden.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 6.000 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Reduzierte Maßnahmen führten zu weniger Ausgaben bei den entsprechenden Sachkonten.

Zu B06 Transferaufwendungen

Hierbei handelt es sich um die Förderung von Kulturprojekten und einen Zuschuss an die Politische Bildungsstätte Helmstedt e. V.

Produkt 2812 Grenzenlos		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Grenzenlos als gemeinsames Projekt zusammen mit dem Zonengrenz-Museum Helmstedt, der Gedenkstätte Deutsche Teilung Marienborn und dem Grenzdenkmalverein Hötensleben als Beispiel für die Teilung und Wiedervereinigung Deutschlands Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung Produktziele: 1. Bezuschussung des Vereins Grenzenlos zur Unterstützung des Vereinszwecks "Erinnerung an die deutsch-deutsche Teilung" sowie Personalgestellung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.3)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
Zahlung eines Zuschusses an den Verein	42.000 €	42.000 €
Personaleinsatz für die Verwaltung des Vereins sowie für die Organisation von regulären Fahrten und Sonderfahrten Grenzenlos sowie Sonderveranstaltungen zum Thema deutsch-deutsche Teilung u. Wiedervereinigung	0,71 Stelle	0,71 Stelle
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Einstellen des Zuschusses im Haushalt der Stadt sowie Einplanen der Stellenanteile im Stellenplan		--
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
<u>Leistungsinformationen zu dem Verein:</u>		
Anzahl Rundfahrten	4	17
Anzahl Teilnehmer Rundfahrten und Veranstaltungen	-	560
Konzept Rundfahrt Grenzenlos (außerschulischer Lernort)	-	196
Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen ordentl. Mitglieder	-	11.505
Anzahl fördernde Vereinsmitglieder	-	23
Stellenanteil des Produktes	0,71	0,71
Erläuterungen:	Der Verein Grenzenlos ist ein selbstständiger Verein und wird seit 2020 außerhalb des städtischen Haushaltes geführt. Die Stadt Helmstedt übernimmt die Verlustabdeckung des Vereins und stellt das Personal.	

Produkt 2812 Grenzenlos

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	33.122,44	41.253,42	45.700,00	-4.446,58
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	1.477,00	1.477,00	1.500,00	-23,00
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	30.335,44	38.575,08	37.700,00	875,08
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	1.310,00	1.201,34	6.500,00	-5.298,66
B	Ordentliche Aufwendungen	52.683,66	87.164,48	87.700,00	-535,52
B01	Aufwendungen für aktives Personal	30.965,25	41.929,14	43.700,00	-1.770,86
B02	Aufwendungen für Versorgung	680,19	1.758,34	500,00	1.258,34
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	1.477,00	1.477,00	1.500,00	-23,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	19.561,22	42.000,00	42.000,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-19.561,22	-45.911,06	-42.000,00	-3.911,06
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	13,01	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	-13,01	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-19.574,23	-45.911,06	-42.000,00	-3.911,06
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 6.500 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 1.200 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 1.200 € gebucht, die nicht geplant waren.

Produkt 2813 Universitätstage		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Fortführung der Helmstedter Universitätstage als wissenschaftliches Colloquium mit überregionaler Ausstrahlung		
Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung		
Produktziele: 1. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Kostendeckungsgrad	55,5 %	58,9 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Einwerbung von Drittmitteln	50.400 €	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Kostendeckungsgrad	62,0 %	58,4 %
Erträge aus Zuwendungen	50.800 €	48.561,34 €
Stellenanteil des Produktes	0,36	0,36

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

2021 wurden weniger Fördergelder als ursprünglich geplant vereinnahmt, welche zur Finanzierung der im Gegenzug geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dienten. Der geplante Kostendeckungsgrad wurde erreicht.

Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	57.414,61	51.860,88	67.500,00	-15.639,12
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	53.734,08	48.561,34	50.400,00	-1.838,66
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	252,23	171,03	300,00	-128,97
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	3.428,30	3.128,51	16.800,00	-13.671,49
B	Ordentliche Aufwendungen	87.057,96	83.155,56	88.400,00	-5.244,44
B01	Aufwendungen für aktives Personal	31.762,74	32.514,98	36.300,00	-3.785,02
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.779,78	4.578,83	1.400,00	3.178,83
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.432,10	46.053,95	50.200,00	-4.146,05
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	83,34	7,80	500,00	-492,20
C	ordentliches Ergebnis	-29.643,35	-31.294,68	-20.900,00	-10.394,68
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	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	5.579,99	5.683,01	3.039,00	2.644,01
E	Ergebnis ILV	-5.579,99	-5.683,01	-3.039,00	-2.644,01
F	Jahresergebnis	-35.223,34	-36.977,69	-23.939,00	-13.038,69
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die ordentlichen Erträge lagen unter dem Ansatz, da ein Fördergeber nur alle zwei Jahre finanziell unterstützt, d.h. erst wieder im Jahr 2022.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 16.800 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 3.100 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 5.200 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurden Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. rund 1.500 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 3.000 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen geringer aus, da die Kosten für einen Programmpunkt des Rahmenprogramms von einem Dritten getragen wurden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Es fielen geringere Geschäftsausgaben an.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Um möglichst vielen interessierten Zuhörern eine Teilhabe an der Veranstaltung unter Corona-Bedingung zu ermöglichen, wurden die Helmstedter Universitätstage 2021 live auf der Homepage www.universitaetstage.de gezeigt und aufgezeichnet. Es entstanden hierfür Mehraufwendungen aufgrund des höheren technischen Einsatzes der städtischen IT.

Produkt 5732 Märkte und Veranstaltungen		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Durchführung eines Wochenmarktes nach § 67 GewO - Vergabe des Schützenplatzes für die Durchführung von Schützenfesten - Vergabe des Zirkusplatzes - Vergabe der Plätze für sonstige Veranstaltungen Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung Produktziele: 1. Erhöhung des Kostendeckungsgrades (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Kostendeckungsgrad	35 %	31,9 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Änderung der Marktzeiten		
Neue Beschicker akquirieren		
Neues Konzept für den Wochenmarkt erstellen		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl Wochenmarkt / Woche	2	2
Kostendeckungsgrad Wochenmarkt	32 %	31,9 %
Stellenanteil des Produktes	0,55	0,55

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Da die Stelle des/der Marktmeister*in nicht besetzt war und gegenwärtig nicht besetzt ist, konnten keine intensiveren Gespräche mit derzeitigen und potenziellen Markthändlern forciert werden und es erfolgte somit auch keine Bewerbung des Wochenmarktes in Printmedien und sozialen Netzwerken. Die Anzahl der Markthändler ist rückläufig.

Produkt 5732 Märkte und Veranstaltungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	8.312,07	8.316,47	17.000,00	-8.683,53
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	6.903,74	6.927,66	12.000,00	-5.072,34
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,03	436,60	1.000,00	-563,40
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	808,30	952,21	4.000,00	-3.047,79
B	Ordentliche Aufwendungen	13.490,11	10.066,82	37.300,00	-27.233,18
B01	Aufwendungen für aktives Personal	6.480,44	5.999,83	30.600,00	-24.600,17
B02	Aufwendungen für Versorgung	419,63	1.098,96	300,00	798,96
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.473,04	2.866,03	6.100,00	-3.233,97
B04	Abschreibungen	102,00	102,00	100,00	2,00
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	15,00	0,00	200,00	-200,00
C	ordentliches Ergebnis	-5.178,04	-1.750,35	-20.300,00	18.549,65
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	14.737,78	15.989,57	17.773,00	-1.783,43
E	Ergebnis ILV	-14.737,78	-15.989,57	-17.773,00	1.783,43
F	Jahresergebnis	-19.915,82	-17.739,92	-38.073,00	20.333,08
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Da die Stelle des/der Marktmeister/-in nicht besetzt war und gegenwärtig nicht besetzt ist, konnten keine intensiveren Gespräche mit derzeitigen und potenziellen Markthändlern forciert werden und es erfolgte somit auch keine Bewerbung des Wochenmarktes in Printmedien und sozialen Netzwerken. Die Anzahl der Markthändler ist rückläufig.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 4.000 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 750 € sowie Auflösungen der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. rund 200 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 1.200 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11).

Darüber hinaus waren Personalaufwendungen für Arbeitnehmer veranschlagt, wurden aufgrund der Nichtbesetzung Stelle Marktmeister jedoch nicht geleistet.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 700 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Da die Stelle des/der Marktmeister*in nicht besetzt war und gegenwärtig nicht besetzt ist, konnten keine intensiveren Gespräche mit derzeitigen und potenziellen Markthändlern forciert werden und es erfolgte somit auch keine Bewerbung und Öffentlichkeitsarbeit des Wochenmarktes u.a. in Printmedien und sozialen Netzwerken. Haushaltsmittel für Werbung/Öffentlichkeitsarbeit wurden eingespart.

Die Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme gebührenpflichtiger Parkflächen hat sich zudem von 2020 auf 2021 mehr als halbiert (2020: 5.300 €/2021: 2.200 €). Dies macht den Großteil der Abweichung aus.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Aufwendungen für die internen Leistungsverrechnungen sind seitens des Betriebshofes aufgrund rückgängiger Entwicklungen des Wochenmarktes geringer ausgefallen.

Produkt 5751 Tourismus		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: <ul style="list-style-type: none"> - Vermarktung des Tourismus in der Stadt Helmstedt in Kooperation mit dem Landkreis, der Region Elm-Lappwald sowie länderübergreifend in der Region Elm-Börde - Ganzheitliche, zentrale Tourismuszentrale für die Region zwischen Elm und Börde soll Dienstleister für alle touristischen Einrichtungen in der Region sein - Vorrangig sind dort konzeptionelle administrative Backoffice-Aufgaben gebündelt und damit für alle Beteiligten künftig effizienter zu erledigen, um die Arbeit der Tourist-Infos vor Ort optimal zu unterstützen - Die bereits in den einzelnen Orten vorhandenen Tourist-Informationen sollen neben einer künftig geplanten Tourismuszentrale im Helmstedter Bahnhof parallel beibehalten werden und ihre Aufgaben und Leistungen fortführen 		
Auftragsgrundlage: Freiwillige Leistung		
Produktziele: 1. Steigerung der Touristenzahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 20201	IST 2021
<u>Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Gäsezahlen in der Stadt Helmstedt	32.500	13.774
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	55.500	26.434
Maßnahmen:		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und -werbung*	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
Leistungsinformationen:		
Ergebnis 2020		
Ergebnis 2021		
Gäsezahlen in der Stadt Helmstedt	16.083	13.774
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	30.050	26.434
Prospektanfragen bei der Stadt Helmstedt (Infomaterial steht darüber hinaus auch online bereit)	11	6
Stellenanteil des Produktes		
1,24		
1,24		
Erläuterungen: * Finanzielle Mittel werden im Produkt 1101/1145 (Dachsanierung) veranschlagt.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Beherbergungsstätten waren Corona bedingt zum größten Teil des Jahres geschlossen bzw. nur für den Geschäftsreiseverkehr geöffnet. Folglich war ein derartiger Einbruch der Gäste- und Übernachtungszahlen zu erwarten. Ebenfalls stark eingebrochen sind Zahlen der Prospektanforderungen, da das touristische und kulturelle Leben zum größten Teil zum Stillstand kam.

Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	7.189,89	7.742,72	20.800,00	-13.057,28
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	4,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	218,00	218,00	200,00	18,00
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	5.323,42	5.416,88	12.500,00	-7.083,12
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	1.644,47	2.107,84	8.100,00	-5.992,16
B	Ordentliche Aufwendungen	110.318,17	105.953,43	154.100,00	-48.146,57
B01	Aufwendungen für aktives Personal	82.014,94	82.763,05	84.400,00	-1.636,95
B02	Aufwendungen für Versorgung	853,65	2.197,90	700,00	1.497,90
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23.844,64	16.975,98	55.500,00	-38.524,02
B04	Abschreibungen	2.473,05	2.504,00	2.900,00	-396,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.131,89	1.512,50	9.400,00	-7.887,50
C	ordentliches Ergebnis	-103.128,28	-98.210,71	-133.300,00	35.089,29
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	11.569,60	8.185,36	10.675,00	-2.489,64
E	Ergebnis ILV	-11.569,60	-8.185,36	-10.675,00	2.489,64
F	Jahresergebnis	-114.697,88	-106.396,07	-143.975,00	37.578,93
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	10.617,38	0,00	220.875,67	-220.875,67
G	Saldo Investitionen	-10.617,38	0,00	-220.875,67	220.875,67

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Aufgrund der Corona Pandemie konnten öffentliche Stadtführungen sowie individuelle Stadtführungen nicht durchgeführt werden. Bei den öffentlichen Stadtführungen wurden daher keine Aufwandsentschädigungen/Honorare eingenommen und im Gegenzug auch keine Ausgleichszahlungen ausgezahlt. Bei den individuellen Führungen entfielen die Einnahmen des Bearbeitungsentgeltes für gebuchte Stadt- und Seeführungen.

Der geplante Reiseführer der Region wurde aufgrund der ausbleibenden Gründung der neuen Tourismusorganisation nicht umgesetzt. Geplante Einnahmen durch den Buchverkauf konnten somit nicht verbucht werden.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 8.100 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 1.500 € sowie eine Auflösung der Rückstellung für Urlaub i. H. v. rund 600 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 1.500 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Der geplante Reiseführer der Region wurde aufgrund der Ausbleibenden Gründung der neuen Tourismusorganisation nicht umgesetzt. Die Aufwendungen für die Erstellung des Buches wurden eingespart.

Aufgrund der Corona Pandemie fanden keine Messen oder Verkaufsförderaktionen sowie Weiterbildungsmaßnahmen statt, sodass auch diese Mittel zum Teil eingespart wurden.

Die anteilige Erstattung der Bewirtschaftungskosten Bahnhof (4.401,29 €) wurde aus dem Sachkonto 4241010 „Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen“ gezahlt, hätte jedoch aus dem Sachkonto 4458000 „Erstatt. Aufw. Dritter aus lfd. Verw.tätigk. übr. B“ geleistet werden müssen (siehe B07).

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Mitgliedsbeiträge für die Tourismusgemeinschaft Elm-Lappwald und dem Förderverein Schöninger Speere wurden aus dem Sachkonto 4429300 „Mitgliedsbeiträge“ ausgezahlt und nicht aus dem Sachkonto 4318000 „Zuschüsse an übrige Bereiche“ (siehe B07).

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Corona Pandemie erfolgten weniger Geschäftsreisen und die Ausgaben für Geschäftsaufwendungen wurden eingespart.

Die Mitgliedsbeiträge für die Tourismusgemeinschaft Elm-Lappwald und dem Förderverein Schöninger Speere wurden aus dem Sachkonto 4429300 „Mitgliedsbeiträge“ ausgezahlt und nicht aus dem Sachkonto 4318000 „Zuschüsse an übrige Bereiche“ (siehe B06).

Die anteilige Erstattung der Bewirtschaftungskosten Bahnhof war geringer als veranschlagt (4.401,29 € statt 8.400 €) und wurde darüber hinaus aus dem falschen Sachkonto 4241010 „Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen“ geleistet (siehe B03).

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Minderausgaben resultieren daraus, dass die Grillplätze während der Corona Pandemie weniger vermietet wurden und die Reinigungsarbeiten durch den Betriebshof ausblieben.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Auszahlung der Investition I57510021 – der Umfang der Maßnahme und somit die finanziellen Mittel haben sich entgegen der ersten Kostenschätzung aus 2019 finanziell deutlich erhöht. Kostenplanungen ergaben einen Gesamtfinanzbedarf i. H. v. 220.000 €. Mit dem Ratsbeschluss der V137/20 wurden Mittel i. H. v. 66.000 € in den Haushalt 2021 sowie mit dem Ratsbeschluss V73a/21 Mittel i. H. v. 133.000 € in den Nachtragshaushalt 2022 eingestellt. Somit steht in 2022 das kalkulierte Gesamtbudget zur Verfügung, um die baulichen Maßnahmen umsetzen zu können. Die Mittel aus 2020 und 2021 i. H. v. 220.875,67 € wurden übertragen, um die baulichen Maßnahmen in 2022 umsetzen zu können.