

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

18.10.2018

B069/18

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

**Budgetbericht zum 30.06.2018;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)**

Der Budgetbericht zum 30.06.2018 (Teilhaushalt 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport) steht für die Ratsmitglieder im RIS zur Verfügung und ist für die hinzugewählten Mitglieder als Anlage beigefügt.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Im Auftrage

gez. Thomas Bode

(Thomas Bode)
Geschäftsbereichsleiter

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 30.06.2018
Teilhaushalt
Fachbereich 21
Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Budgetbericht 1. Halbjahr Teilhaushalt Fachbereich 21						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-958.701,87	-1.591.838,20	-1.159.875,00	-2.955.900,00	-431.963,20
B	Ordentliche Aufwendungen	3.486.465,44	3.886.352,98	4.707.069,12	9.539.281,12	-820.716,14
	davon Personalaufwendungen	799.879,80	1.263.305,95	1.282.188,00	2.844.800,00	-18.882,05
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	440.360,64	518.329,48	931.031,12	1.790.081,12	-412.701,64
	davon Transferaufwendungen	2.028.791,09	1.846.346,59	2.188.950,00	4.367.900,00	-342.603,41
	davon Abschreibungen	133.417,21	162.015,77	169.450,00	338.900,00	-7.434,23
X	Ordentliches Ergebnis	-2.527.763,57	-2.294.514,78	-3.547.194,12	-6.583.381,12	1.252.679,34
C	Außerordentliche Erträge	-1.190,00	-350,00	0,00	0,00	-350,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	1.190,00	350,00	0,00	0,00	350,00
E	Erträge ILV	-26.516,80	-26.669,62	-13.300,00	-26.600,00	-13.369,62
F	Aufwendungen ILV	31.616,23	37.540,42	77.200,00	229.500,00	-39.659,58
Z	Ergebnis ILV	-5.099,43	-10.870,80	-63.900,00	-202.900,00	53.029,20
	Jahresergebnis	-2.531.673,00	-2.305.035,58	-3.611.094,12	-6.786.281,12	1.306.058,54
G	Einzahlungen Investitionen	1.190,00	17.898,43	155.700,00	183.600,00	-137.801,57
H	Auszahlungen Investitionen	-48.876,85	-70.156,98	-532.451,14	-670.201,14	462.294,16
	Saldo Investitionen	-47.686,85	-52.258,55	-376.751,14	-486.601,14	324.492,59

Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschulen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Verwaltung und Unterhaltung der vier Grundschulen in Helmstedt mit Grundschulaußenstelle Emmerstedt sowie der Grundschule Offleben einschließlich der Turnhalle Emmerstedt und der Mehrzweckhalle Ostendorf - Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben nach dem Niedersächsischen Schulgesetz
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Es ist ein zukunftssicheres und bedarfsgerechtes Grundschulangebot für die Schülerinnen und Schüler aus der Stadt Helmstedt und ihren Ortsteilen vorzuhalten. Der Bedarf einer Anpassung der schulischen Gegebenheiten - soweit diese den Aufgabenbereich der neuen Stadt Helmstedt als Schulträgerin berühren - an geänderte Rahmenbedingungen wie die Veränderung der Schülerzahl, die Anzahl der Kinder mit unterschiedlichen Behinderungsarten, die Änderung rechtlicher Vorgaben etc. ist regelmäßig zu prüfen. <i>Programme und Produkte:</i> Schulische Anlagen einschl. der Turnhallen werden auch durch unterschiedliche außerschulische Nutzer genutzt. Für den Bereich der alten Stadt Helmstedt besteht eine Nutzungsordnung, mit der die im Nutzungszusammenhang auftretenden Belange geregelt werden. Für die Grundschule Offleben gibt es eine solche Nutzungsordnung nicht. Die Nutzungsordnung der Turnhalle Büddenstedt (Produkt 4241) ist anders gefasst als diejenige für Helmstedt und Emmerstedt. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Vereinheitlichung der Nutzungsordnungen und Erlass einer Folgeverordnung für die neue Stadt Helmstedt unter Einbeziehung der Ortsräte und unter Berücksichtigung der Nutzungsabläufe vor Ort. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal

Erläuterungen zu den Zielen:

Vorarbeiten zu einem Entwurf sind geleistet. Eine Einbeziehung der Ortsräte ist bislang noch nicht erfolgt.

Produkt 2111 Grundschulen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH- Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-46.047,81	-39.836,87	-53.925,00	-121.400,00	14.088,13
B	Ordentliche Aufwendungen	616.113,97	667.151,67	993.429,12	1.984.981,12	-326.277,45
	davon Personalaufwendungen	249.318,09	268.170,14	274.748,00	606.200,00	-6.577,86
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	268.632,76	293.968,34	604.831,12	1.151.181,12	-310.862,78
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	81.173,47	90.042,28	95.900,00	191.800,00	-5.857,72
X	Ordentliches Ergebnis	-570.066,16	-627.314,80	-939.504,12	-1.863.581,12	312.189,32
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-11.516,80	-11.516,80	-5.800,00	-11.600,00	-5.716,80
F	Aufwendungen ILV	18.151,95	19.182,71	13.250,00	32.648,01	5.932,71
Z	Ergebnis ILV	-6.635,15	-7.665,91	-7.450,00	-21.048,01	-215,91
	Jahresergebnis	-576.701,31	-634.980,71	-946.954,12	-1.884.629,13	311.973,41
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	17.548,43	155.200,00	182.600,00	-137.651,57
H	Auszahlungen Investitionen	-37.615,57	-44.440,46	-397.424,76	-452.674,76	352.984,30
	Saldo Investitionen	-37.615,57	-26.892,03	-242.224,76	-270.074,76	215.332,73

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Die Zuschusszahlungen des Landkreises für die Ganztagsbetreuung an Grundschulen sind noch nicht erfolgt.

Zu B: Sach- und Dienstleistungen

Größere Baumaßnahmen erfolgten erst in den Sommerferien und werden dementsprechend abgerechnet. Zudem verausgaben die Grundschulen erfahrungsgemäß ihre Mittel überwiegend erst in der zweiten Jahreshälfte.

Zu E: Erträge ILV

Die internen Mietzahlungen für die Horte in den Grundschulen sind bereits für das ganze Jahr erfolgt.

Zu F: Aufwendung ILV

Die internen Zahlungen für die Nutzung des Maschstadions durch die Grundschulen sind bereits für das ganze Jahr erfolgt.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Die Zuschüsse konnten nicht abgerufen werden, weil die Maßnahmenausführungen z. T. erst in den Sommerferien begonnen wurden und noch nicht abgerechnet sind (Heizungssanierung Grundschule Friedrichstraße / Fassadensanierung Grundschule Lessingstraße).

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Größere Brandschutzmaßnahmen bzw. andere investive bauliche Maßnahmen erfolgten in den Sommerferien und werden in der zweiten Jahreshälfte abgerechnet.

Die Activeboards für die Grundschulen werden in den Herbstferien geliefert bzw. abgerechnet.

Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-22.894,00	-25.018,00	-12.200,00	-24.400,00	-12.818,00
B	Ordentliche Aufwendungen	61.089,00	76.403,00	73.000,00	73.000,00	3.403,00
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-38.195,00	-51.385,00	-60.800,00	-48.600,00	9.415,00
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	-38.195,00	-51.385,00	-60.800,00	-48.600,00	9.415,00
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Die Zuschüsse zur inklusiven Beschulung des Landes sind für das gesamte Jahr 2018 im Juni eingegangen.

Zu B: Ordentliche Aufwendungen

Die Beitragsmesszahl für die Schülerunfallversicherung (GUV) ist höher ausgefallen als dies ursprünglich erwartet wurde.

Produkt 2441 Kreisschulbaukasse						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH-Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

keine

Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-4.800,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	65.293,39	76.532,48	80.254,00	191.300,00	-3.721,52
	davon Personalaufwendungen	64.236,48	75.330,17	77.004,00	184.800,00	-1.673,83
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	965,40	1.013,70	1.200,00	2.400,00	-186,30
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	1.700,00	3.400,00	-1.700,00
X	Ordentliches Ergebnis	-65.293,39	-76.532,48	-80.254,00	-186.500,00	3.721,52
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	9.527,37	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	-9.527,37	0,00
	Jahresergebnis	-65.293,39	-76.532,48	-80.254,00	-196.027,37	3.721,52
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Geschäftsausgaben und die EDV Kosten für das Wohngeldprogramm blieben unter dem Ansatz.

Zu B: Abschreibungen

Es handelt sich um geplante Abschreibungen im Rahmen des Umbaus des Hotels Petzold zu einer Flüchtlingsunterkunft. Der Umbau wurde nicht vollzogen.

Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	4.830,00	4.928,18	4.942,00	10.300,00	-13,82
	davon Personalaufwendungen	830,00	928,18	942,00	2.300,00	-13,82
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	8.000,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-4.830,00	-4.928,18	-4.942,00	-10.200,00	13,82
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	122,15	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	-122,15	0,00
	Jahresergebnis	-4.830,00	-4.928,18	-4.942,00	-10.322,15	13,82
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

keine

Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH- Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH-Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	0,00	6.084,56	6.000,00	12.000,00	84,56
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	0,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	84,56	0,00	0,00	84,56
X	Ordentliches Ergebnis	0,00	-6.084,56	-6.000,00	-12.000,00	-84,56
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	0,00	-6.084,56	-6.000,00	-12.000,00	-84,56
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu B: Abschreibungen

Abschreibung für Abnutzung des Wohngebäudes Zuckerfabrik 10, Büddenstedt. Das Objekt gehört aber zum Produkt 1145. Die Eintragung wird bis zum Jahresende durch den Finanzservice korrigiert.

Produkt 3461 Wohngeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH-Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-243.249,34	-216.085,77	-270.000,00	-540.000,00	53.914,23
B	Ordentliche Aufwendungen	243.647,00	215.199,50	270.000,00	540.000,00	-54.800,50
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	243.104,00	215.095,50	270.000,00	540.000,00	-54.904,50
	davon Abschreibungen	543,00	104,00	0,00	0,00	104,00
X	Ordentliches Ergebnis	-397,66	886,27	0,00	0,00	886,27
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	-397,66	886,27	0,00	0,00	886,27
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge und zu B: Transferaufwendungen

Die Anzahl der Wohngeldanträge und die Höhe der Wohngeldzahlungen sind nicht planbar. Bei den Wohngeldzahlungen handelt es sich um durchlaufende Gelder. Sie werden vom Land erstattet. Daher bestehen Abweichungen sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen.

Zu B: Abschreibungen

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

Produktbeschreibung Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Treu
Kurzbeschreibung: - Koordinierung, Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern/Flüchtlingen - Ansprechpartner und Zuschussgeber für den Seniorenbeirat sowie Arbeitskreis "Senioren im Straßenverkehr" Auftragsgrundlage: - Vertraglich vereinbarte Leistung / gesetzliche Pflichtleistung (gemäß § 2 Abs. 3 des Gesetzes zur Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes können die für diese Aufgabe zuständigen Landkreise ihre kreisangehörigen Gemeinden zur Durchführung heranziehen; hiervon hat der Landkreis Helmstedt mittels Heranziehungsvereinbarung Gebrauch gemacht.) Produktziele: <i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 3)</i> Die der Stadt Helmstedt zugewiesenen Asylbewerber/Flüchtlinge sollen menschenwürdig untergebracht und sozial betreut werden. <i>Programme und Produkte:</i> Zur Realisierung des Produktzieles besteht ein Kooperationsvertrag mit dem DRK-Kreisverband Helmstedt e. V. . Hiernach obliegt dem DRK die bedarfsgerechte Beschaffung von benötigtem Wohnraum sowie die soziale Betreuung der in Helmstedt untergebrachten Asylbewerber/Flüchtlinge. Darüber hinaus steht in Büddenstedt eine Gruppe engagierter ehrenamtlicher Helfer zur Betreuung der dort untergebrachten Flüchtlinge zur Verfügung. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Nachdem die Anzahl der Flüchtlinge im Jahr 2015 sowie im ersten Quartal des Jahres 2016 stark anstieg, erfolgte im weiteren Verlauf des Jahres 2016 eine Stagnation auf dem vorher erreichten hohen Niveau. Diesem Umstand wurde zunächst im Hinblick auf die Vorhaltung von Unterbringungs- und Betreuungskapazitäten Rechnung getragen. Insbesondere die Leistung der sozialen Betreuung soll im Hinblick auf die Kosten weiter optimiert (beispielsweise durch Nutzung von Synergieeffekten) und gleichzeitig ein neuer Abrechnungsmodus mit dem DRK vereinbart werden. Darüber hinaus wurde die mit dem Landkreis Helmstedt bestehende Heranziehungsvereinbarung zum 31.12.2016 gekündigt mit dem Ziel, im Wege des Neuabschlusses der Vereinbarung eine deutlich höhere Beteiligung des Landkreises an den Kosten zu erreichen. Da die zwischenzeitlich seitens des Landkreises Helmstedt angekündigte neue Heranziehung mittels Satzung keine auskömmliche Kostenerstattung vorsehen wird, wird die Stadt Helmstedt – wie auch die übrigen kreisangehörigen Gebietskörperschaften – gegen die Satzungsregelung Klage erheben. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal sowie finanzielle Ressourcen	

Erläuterungen zu den Zielen:

Der bisherige Abrechnungsmodus für die Leistung der sozialen Betreuung wurde im Jahr 2017 nicht verändert, da zunächst das Ergebnis der Verhandlungen mit dem Landkreis Helmstedt im Rahmen des Neuabschlusses der Vereinbarung über die Heranziehung zur Durchführung von Aufgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heranziehungsvereinbarung) abgewartet werden soll. Nach dem Abschluss der zukünftigen Heranziehungsvereinbarung bzw. dem Vorliegen der Heranziehungssatzung sollte eine Umstellung bzw. Anpassung des Abrechnungssystems mit dem DRK auf der Basis der seitens des Landkreises Helmstedt erfolgenden Refinanzierung erfolgen.

Nachdem eine Einigung zwischen den Gemeinden und dem Landkreis über einen neu abzuschließenden Heranziehungsvertrag nicht zustande kam, entschied sich dieser, seine Gemeinden ab dem 01.01.2018 per Satzung zur Durchführung der ihm nach dem AsylbLG obliegenden Aufgaben heranzuziehen. Die Satzung ist am 06.09.2017 vom Kreistag beschlossen, am 15.09.2017 ausgefertigt und am 20.09.2017 bekannt gemacht worden. Die diesbezügliche Satzung soll nunmehr im Rahmen eines Normenkontrollverfahrens vor dem Niedersächsischen Oberverwaltungsbericht überprüft werden.

Die Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge blieb im Berichtszeitraum deutlich unter den Erwartungen.

Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-138.572,72	-52.403,76	-105.950,00	-211.900,00	53.546,24
B	Ordentliche Aufwendungen	235.352,87	111.242,66	192.050,00	384.100,00	-80.807,34
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	235.352,87	111.242,66	192.050,00	384.100,00	-80.807,34
	davon Abschreibungen					
X	Ordentliches Ergebnis	-96.780,15	-58.838,90	-86.100,00	-172.200,00	27.261,10
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	-96.780,15	-58.838,90	-86.100,00	-172.200,00	27.261,10
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge und zu B: Transferaufwendungen

Im ersten Halbjahr 2018 mussten weniger Asylbewerber als erwartet betreut werden. Dies führte zu geringeren Aufwendungen und dadurch auch zu einer geringeren Erstattung der Kosten durch den Landkreis Helmstedt als vorab zu Grunde gelegt wurde.

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH-Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-3.778,94	-3.860,51	-2.600,00	-5.600,00	-1.260,51
B	Ordentliche Aufwendungen	40.892,49	39.369,10	43.950,00	94.700,00	-4.580,90
	davon Personalaufwendungen	32.557,32	32.874,91	32.550,00	72.000,00	324,91
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.363,64	3.306,15	9.100,00	18.200,00	-5.793,85
	davon Transferaufwendungen	2.305,24	2.555,24	1.500,00	3.000,00	1.055,24
	davon Abschreibungen	530,87	497,38	500,00	1.000,00	-2,62
X	Ordentliches Ergebnis	-37.113,55	-35.508,59	-41.350,00	-89.100,00	5.841,41
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	500,00	2.343,60	-500,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-500,00	-2.343,60	500,00
	Jahresergebnis	-37.113,55	-35.508,59	-41.850,00	-91.443,60	6.341,41
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Mehreinnahmen durch Verkauf des Ferienpasses.

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Abrechnung der Ferienpass-Aktionen erfolgt im zweiten Halbjahr 2018.

Zu B: Transferaufwendungen

Die Auszahlung der Zuschüsse für die dem Stadtjugendring angehörenden Vereine erfolgte im 1. Halbjahr 2018.

Zu F: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der ILV mit anderen Teilhaushalten erfolgt im 2. Halbjahr.

Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindertagesstätten	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Treu
Kurzbeschreibung:	- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Kindertagesstätten in Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben - Finanzierung der Kindertagesstätten im Stadtgebiet in externer Trägerschaft (kirchliche/freie Träger) im Rahmen der Defizitabdeckung - administrative Unterstützung der externen Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet
Auftragsgrundlage:	- Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Es ist sicherzustellen, dass die Rechtsansprüche im Kindertagesstättenwesen dauerhaft bedarfsgerecht erfüllt werden können. <i>Programme und Produkte:</i> In Kooperation mit externen Trägern ist die Schaffung von drei neuen Krippengruppen mit insgesamt 45 Ganztagsplätzen und zwei neuen Kindergartengruppen mit insgesamt 50 Ganztagsplätzen vorgesehen. Darüber hinaus soll die im städtischen Kindergarten Offleben vorhandene Vormittagsgruppe (derzeit mit 13 Kindern belegt) in eine 25-plätzig Ganztagsgruppe umgewandelt werden und darüber hinaus eine weitere Ganztagsgruppe mit 25 Plätzen geschaffen werden. Um die Eltern jederzeit aktuell über das Angebot an freien Betreuungsplätzen informieren zu können, ist im administrativen Bereich die Einführung einer speziellen Software zur Vergabe und Verwaltung aller in Helmstedt vorhandenen Kita-Plätze angedacht. Darüber hinaus soll ein vereinheitlichter Neuabschluss aller mit externen Kita-Trägern bestehenden Betriebsführungsverträge erfolgen. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Zur bedarfsgerechten Vorhaltung von Kindergarten- und Krippenplätzen finden regelmäßige Bedarfserhebungen sowie Auswertungen von Wartelisten in Kooperation mit den ortsansässigen Trägern zur Ergründung der Bedarfsdeckungssituation statt. Im Jahr 2017 zeigte sich hierbei ein Bedarf nach 43 zusätzlichen Krippen-Ganztagsplätzen sowie 52 weiteren Kindergarten-Ganztagsplätzen auf. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal; zur Vorhaltung bzw. zum Betrieb von externen Kindertagesstätten sind im Haushalt 2018 insgesamt 3.282.600 € vorgesehen

Erläuterungen zu den Zielen:

Das ursprüngliche Ausbauziel wurde zwischenzeitlich soweit konkretisiert, dass in der Streplingerode eine Kita mit 1 Krippengruppe und 2 Kindergartengruppen sowie im Kaisergarten in städtischer Trägerschaft nach Möglichkeit eine Kita mit 3 Krippengruppen und 2 Kindergartengruppen entstehen soll. Darüber hinaus finden Gespräche bezüglich einer Erweiterung des Kindergartens St. Ludgeri statt.

Im Verlauf des zweiten Halbjahres sollen jeweils eine Kindergarten-Halbtagsgruppe in den städt. Kindergärten Büddenstedt und Offleben in Ganztagsgruppen umgewandelt werden.

Gegenwärtig laufen die Vorbereitungen zur Einführung der Software zur Vergabe und Verwaltung von Kita-Plätzen; das Programm soll zum Jahresbeginn 2019 in Betrieb gehen.

Ein Neuabschluss aller mit externen Kita-Trägern bestehenden Betriebsführungsverträge erfolgte bislang nicht.

Produkt 3651 Kindertagesstätten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-448.745,61	1.134.684,20	-618.250,00	-1.849.100,00	-516.434,20
B	Ordentliche Aufwendungen	1.815.376,60	2.161.346,29	2.365.264,00	4.848.700,00	-203.917,71
	davon Personalaufwendungen	302.012,44	634.943,27	658.364,00	1.447.900,00	-23.420,73
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.732,69	28.265,18	49.350,00	95.700,00	-21.084,82
	davon Transferaufwendungen	1.484.361,70	1.488.512,19	1.647.550,00	3.285.100,00	-159.037,81
	davon Abschreibungen	5.929,15	8.903,99	9.050,00	18.100,00	-146,01
X	Ordentliches Ergebnis	1.366.630,99	1.026.662,09	-1.747.014,00	-2.999.600,00	720.351,91
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	12.481,64	13.321,79	12.500,00	55.699,45	821,79
Z	Ergebnis ILV	-12.481,64	-13.321,79	-12.500,00	-55.699,45	-821,79
	Jahresergebnis	1.379.112,63	1.039.983,88	-1.759.514,00	-3.055.299,45	719.530,12
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	-66.500,00	-133.000,00	66.500,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-66.500,00	-133.000,00	66.500,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Die Einnahmen aus Kindergartenbeiträgen unterliegen einkommensabhängigen Schwankungen. Mehreinnahmen bei der Bezuschussung des Landkreises für Krippen und Horte bzw. bei den Zuschüssen im Rahmen der Wahrnehmungsvereinbarung mit dem Landkreis.

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung sind noch nicht abgeschlossen.

Zu B: Transferaufwendungen

Aus den Betriebsabrechnungen der Vorjahre ergaben sich Rückzahlungen der Kitas in Höhe von rd. 86.000 €.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

In den Haushalt 2018 wurden 90.000 € für die Erweiterung bzw. den Neubau des Kiga Emmerstedt eingestellt. Die Beschaffungen für die Kindergärten Offleben (Spielkombi) und Emmerstedt (Schrank) erfolgen im zweiten Halbjahr.

Produktbeschreibung Produkt 3661 Jugendeinrichtungen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Treu
Kurzbeschreibung:	- Betrieb des Jugend-, Freizeit- und Bildungszentrums (JFBZ) und der Skateranlage als Einrichtungen für die Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Die jugendpflegerischen Angebote sollen im Fokus eines möglichst effektiven und zielorientierten Einsatzes finanzieller Ressourcen für möglichst viele Kinder und Jugendliche interessant, bedarfsgerecht und abwechslungsreich gestaltet sein. Diese Angebote sollen an den Interessen junger Menschen anknüpfen. <i>Programme und Produkte:</i> Die Attraktivität des JFBZ's soll mit Blick auf die jugendliche Zielgruppe durch geeignete pädagogische Maßnahmen gesteigert werden (Indikator: Anzahl der jugendlichen Besucher). Darüber hinaus sollen bedarfsgerecht mobile Angebote in den Ortsteilen Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt, Hohnsleben, Offleben und Reinsdorf erfolgen, wenn sich dort eine Nachfrage ergeben sollte. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Im Rahmen eines kontinuierlichen Prozesses werden bestehende pädagogische Angebote im Hinblick auf die Resonanz der Kinder und Jugendlichen evaluiert und an die Wünsche und Bedürfnisse der Zielgruppe angepasst. Hierzu soll ganz bewusst der Dialog mit den Kindern und Jugendlichen gesucht werden. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal

Erläuterungen zu den Zielen:

Die Kontaktaufnahme hinsichtlich der Vernetzung zu den ansässigen Vereinen in den Ortsteilen Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt, Hohnsleben, Offleben und Reinsdorf sowie den dort lebenden Kindern und Jugendlichen ist als kontinuierlicher Prozess zu verstehen, der auch zukünftig einer Fortsetzung bedarf. Hierzu wurden beispielsweise während diverser Veranstaltungen der persönliche Kontakt zu externen Vereinen, Kindern und Jugendlichen gesucht und die Angebote des JFBZ dargelegt. Es besteht bereits Kontakt zu diversen Vereinen in den Ortsteilen.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH- Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-15.546,17	-11.203,84	-10.500,00	-22.900,00	-703,84
B	Ordentliche Aufwendungen	171.393,89	135.557,14	161.760,00	345.200,00	-26.202,86
	davon Personalaufwendungen	122.299,04	101.678,82	106.860,00	235.600,00	-5.181,18
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.968,27	17.798,86	37.600,00	75.100,00	-19.801,14
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	14.832,23	15.683,49	16.350,00	32.700,00	-666,51
X	Ordentliches Ergebnis	-155.847,72	-124.353,30	-151.260,00	-322.300,00	26.906,70
C	Außerordentliche Erträge	-1.190,00	-350,00	0,00	0,00	-350,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	1.190,00	350,00	0,00	0,00	350,00
E	Erträge ILV	0,00	-152,82	0,00	0,00	-152,82
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	40.500,00	104.269,33	-40.500,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	152,82	-40.500,00	-104.269,33	40.652,82
	Jahresergebnis	-154.657,72	-123.850,48	-191.760,00	-426.569,33	67.909,52
G	Einzahlungen Investitionen	1.190,00	350,00	0,00	0,00	350,00
H	Auszahlungen Investitionen	-1.261,28	-25.716,52	-62.526,38	-77.526,38	36.809,86
	Saldo Investitionen	-71,28	-25.366,52	-62.526,38	-77.526,38	37.159,86

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung sind noch nicht abgeschlossen.

Zu C: Außerordentliche Erträge

Verkauf von gebrauchten Spielgeräten (Rutsche und Kriechröhre).

Zu E: Erträge ILV

Lieferung von Spielsand an den Kindergarten Emmerstedt.

Zu F: Aufwendungen ILV

Die Unterhaltungskosten der Spielplätze für das erste Halbjahr werden im zweiten Halbjahr gebucht.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Verkauf von gebrauchten Spielgeräten (Rutsche und Kriechröhre).

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Ersatzbeschaffungen von Geräten für die Spielplätze sind noch nicht abgeschlossen.

Produktbeschreibung Produkt 4211 Förderung des Sports	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Förderung der Sportvereine in Anerkennung ihrer erzieherischen, sozialen oder gesundheitlichen Bedeutung im Breiten- und Leistungssport
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 5)</i> Trotz erforderlicher Haushaltskonsolidierung soll der Sport aufgrund seines hohen gesellschaftlichen Stellenwertes gefördert werden. Dabei ist für das Gebiet der neuen Stadt Helmstedt eine einheitliche Förderweise zu realisieren, die künftige Sanierungsbedarfe von Sportstätten berücksichtigen soll. <i>Programme und Produkte:</i> Durch die Aufstellung eines Sportentwicklungsplans sollen der derzeitige Status und künftige Handlungsbedarfe für den Vereins- und Breitensport im Bereich der neuen Stadt Helmstedt erarbeitet werden. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Es ist ein Sportentwicklungsplan aufzustellen, aus dem neue und einheitliche Sportförderrichtlinien für das Gebiet der neuen Stadt Helmstedt zu entwickeln sind, die auch Zuschüsse bei zu definierenden Sanierungsbedarfen an Sportstätten umfassen sollen. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal, Planrealisierung durch maßgebliche Unterstützung von Landes- und Kreissportbund und (falls darüber hinaus nötig) ergänzend durch ein Planungsbüro

Erläuterungen zu den Zielen:

Mit einer Informationsveranstaltung der Vereine wurde bereits begonnen. Daneben hat eine Steuerungsgruppe bereits ihre Arbeit aufgenommen und plant das weitere Vorgehen.

Produkt 4211 Förderung des Sports						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	53.537,63	11.346,07	64.324,00	132.900,00	-52.977,93
	davon Personalaufwendungen	7.202,84	6.682,13	9.074,00	22.400,00	-2.391,87
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00	-2.000,00
	davon Transferaufwendungen	41.817,28	91,00	50.000,00	100.000,00	-49.909,00
	davon Abschreibungen	1.508,67	1.508,33	1.500,00	3.000,00	8,33
X	Ordentliches Ergebnis	-53.537,63	-11.346,07	-64.324,00	-132.200,00	52.977,93
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	800,00	800,00	1.700,00	4.214,30	-900,00
Z	Ergebnis ILV	-800,00	-800,00	-1.700,00	-4.214,30	900,00
	Jahresergebnis	-54.337,63	-12.146,07	-66.024,00	-136.414,30	53.877,93
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	500,00	1.000,00	-500,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	500,00	1.000,00	-500,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu B: Personalaufwendungen

Die Pensionsrückstellungen werden erst zum 31.12.2018 gebucht.

Zu B: Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen

Die Abrechnung der Sportlerehrung erfolgt im zweiten Halbjahr.

Zu B: Transferaufwendungen

Die Auszahlungen der Zuschüssen zur Leibesertüchtigung erfolgt Anfang Juli.

Zu F: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der ILV anlässlich der Sportlerehrung erfolgt im zweiten Halbjahr.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Die Zahlung für das Darlehen des TSV Offleben in Höhe von 1.000 € ist noch nicht verbucht.

Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportstätten	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Bereitstellung von Grundstücken für Sportstätten sowie des Maschstadions für den Schul-, Vereins- und Breitensport
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung insgesamt ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung). Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz ist eine Pflichtaufgabe.
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Es sind städtische Grundstücke vorzuhalten, auf denen die Sportvereine Sportstätten betreiben können. <i>Programme und Produkte:</i> Die mit Sportstätten im Bereich der Stadt Helmstedt (alt) bebauten Grundstücke befinden sich in der Regel im Eigentum der Stadt Helmstedt. Sie sind den Vereinen im Rahmen von Erbbaurechtsverträgen übertragen bzw. es bestehen Pachtverträge. Diese Verfahrensweise soll auch auf die beiden städtischen Sportplätze in Büddenstedt und Offleben übertragen werden, die derzeit von der Stadt Helmstedt (neu) bewirtschaftet werden. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Abschluss von (Erb)baurechtsverträgen (Kooperation FB 21/FB 54) mit dem SV Glückauf Neu Büddenstedt e. V. und dem TSV Offleben über die Unterhaltung und Bewirtschaftung der dortigen Sportplätze. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal

Erläuterungen zu den Zielen:

Entwürfe von Pachtverträgen sind bereits gefertigt und werden derzeit mit den Vereinen abgestimmt.

Produkt 4241 Sportstätten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH-Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-10.000,00	-46.430,03	-17.450,00	-35.600,00	-28.980,03
B	Ordentliche Aufwendungen	52.729,04	75.855,25	96.624,00	196.700,00	-20.768,75
	davon Personalaufwendungen	10.038,03	14.287,26	15.774,00	36.400,00	-1.486,74
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23.179,57	30.163,60	50.350,00	99.300,00	-20.186,40
	davon Transferaufwendungen	17.850,00	17.850,00	17.850,00	35.700,00	0,00
	davon Abschreibungen	1.661,44	13.474,04	12.450,00	24.900,00	1.024,04
X	Ordentliches Ergebnis	-42.729,04	-29.425,22	-79.174,00	161.100,00	49.748,78
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-15.000,00	-15.000,00	-7.500,00	-15.000,00	-7.500,00
F	Aufwendungen ILV	182,64	3.741,95	250,00	1.640,03	3.491,95
Z	Ergebnis ILV	14.817,36	11.258,05	7.250,00	13.359,97	4.008,05
	Jahresergebnis	-27.911,68	-18.167,17	-71.924,00	147.740,03	53.756,83
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	-1.000,00	-2.000,00	1.000,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-1.000,00	-2.000,00	1.000,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Erstattung Turnhallenbewirtschaftungskosten für die Turnhalle Büddenstedt vom Landkreis in Höhe von 30.300 €.

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung (Trennung Trinkwasser/Beregnung) sind noch nicht abgeschlossen.

Zu E: Erträge ILV

Nutzung des Maschstadions durch die Grundschulen wurde bereits verbucht (15.000 €).

Zu F: Aufwendungen ILV

Mehrausgaben durch Grünpflegearbeiten auf dem Sportplatz Offleben sowie Heckenschnitt im Maschstadion.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Die Unterkonstruktion für die Hochsprungmatte im Maschstadion wurde im Juli angeschafft.

Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Betrieb und Unterhaltung des Freibades "Waldbad Birkerteich" zum Wohle der Allgemeinheit und zur Förderung des Schul- und Vereinssports
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung insgesamt ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung) Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz – wozu auch Schwimmen gehört – ist eine Pflichtaufgabe.
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Der öffentliche Badebetrieb und das Schul- und Vereinsschwimmen sollen ermöglicht werden. Daneben soll die Attraktivität des Standortes Helmstedt durch Vorhalten des reizvoll gelegenen Waldbades erhalten bleiben. <i>Programme und Produkte:</i> Unter dem Druck der Konsolidierungszwänge hat der Rat im Haushaltssicherungskonzept die Abgabe des Bades an einen Dritten oder die Schließung des Waldbades Birkerteich ab dem Jahr 2019 beschlossen. Durch den am 26.01.2017 erfolgten Ratsbeschluss wurde diese Haushaltssicherungsmaßnahme aufgehoben. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Schaffung eines einheitlichen Bäderkonzepts für die neue Stadt Helmstedt unter Einbeziehung aller drei Bäder (Juliusbad, Waldbad Birkerteich und Schwimmhalle Büddenstedt) mit Berücksichtigung von Nutzergruppen, der jeweiligen schwerpunktmäßigen Badausrichtung (z. B. Gesundheitssport, sportliches Schwimmen, Saunieren etc.), Öffnungszeiten und personalwirtschaftlicher Ausgestaltung nebst Prüfung einer zentralen Betriebsführung oder anderer Gestaltungsformen. Damit soll langfristig der weitere Betrieb des Waldbades Birkerteich gewährleistet werden (siehe auch Produkt 4245). <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal unter Einbeziehung der BDH zur Zielerreichung; die Betriebsführung des Waldbades erfolgt durch die BDH

Erläuterungen zu den Zielen:

Die Abstimmungen mit der BDH laufen derzeit noch.

Produkt 4242 Waldbad						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH-Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	-29.867,28	-30.209,32	-37.500,00	-75.700,00	7.290,68
B	Ordentliche Aufwendungen	126.209,56	99.391,52	164.316,00	332.800,00	-64.924,48
	davon Personalaufwendungen	11.385,56	16.925,69	16.866,00	39.100,00	59,69
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	85.518,31	54.688,69	81.200,00	161.200,00	-26.511,31
	davon Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
	davon Abschreibungen	27.238,38	26.452,61	26.400,00	52.800,00	52,61
X	Ordentliches Ergebnis	-96.342,28	-69.182,20	-126.816,00	-257.100,00	57.633,80
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	8.500,00	18.017,88	-8.500,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	-8.500,00	-18.017,88	8.500,00
	Jahresergebnis	-96.342,28	-69.182,20	-135.316,00	-275.117,88	66.133,80
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu A: Ordentliche Erträge

Die Nutzungsgebühren unterliegen wetterbedingten Schwankungen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Arbeiten im Bereich der baulichen Unterhaltung sind noch nicht abgeschlossen.

Zu B: Transferaufwendungen

Der Förderverein Waldbad erhielt einen Zuschuss für die Erdarbeiten für das Babybecken.

Zu F: Aufwendungen ILV

Die Abrechnung der ILV erfolgt im 2. Halbjahr.

Produktbeschreibung Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Verantwortliche Person(en) Herr Leppin
Kurzbeschreibung:	- Betrieb und Unterhaltung der Schwimmhalle Büddenstedt zum Wohle der Allgemeinheit und zur Förderung des Schul- und Vereinssports
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung insgesamt ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung) Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz – wozu auch Schwimmen gehört – ist eine Pflichtaufgabe.
Produktziele:	<i>1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Ermöglichung des öffentlichen Badebetriebes und von Schul- und Vereinsschwimmen im Bereich der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt. <i>Programme und Produkte:</i> Nach dem Gebietsänderungsvertrag mit der Gemeinde Büddenstedt werden die öffentlichen Einrichtungen der Ortsteile und der Kernstadt unter Beibehaltung ihrer gegenwärtigen Zweckbestimmung weiterbetrieben und unterhalten. <i>Prozesse und Strukturen:</i> Schaffung eines einheitlichen Bäderkonzepts für die neue Stadt Helmstedt unter Einbeziehung aller drei Bäder (Juliusbad, Waldbad Birkerteich und Schwimmhalle Büddenstedt) mit Berücksichtigung von Nutzergruppen, der jeweiligen schwerpunktmäßigen Badausrichtung (z. B. Gesundheitssport, sportliches Schwimmen, Saunieren etc.), Öffnungszeiten und personalwirtschaftlicher Ausgestaltung nebst Prüfung einer zentralen Betriebsführung oder anderer Gestaltungsformen. Damit soll langfristig der weitere Betrieb der Schwimmhalle Büddenstedt gewährleistet werden (siehe auch Produkt 4242). <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal unter Einbeziehung der BDH

Erläuterungen zu den Zielen:

Die Abstimmungen mit der BDH laufen derzeit noch.

Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 1. HJ 2017	Ergebnis 1. HJ 2018	Ansatz Periode 1. HJ 2018 einschl. HH- Reste	Ansatz gesamt 2018 einschl. HH- Reste	Abweichung Ergebnis und Ansatz Periode
A	Ordentliche Erträge	0,00	-32.105,90	-31.500,00	-63.700,00	-605,90
B	Ordentliche Aufwendungen	0,00	205.945,56	191.156,00	392.600,00	14.789,56
	davon Personalaufwendungen	0,00	111.485,38	90.006,00	198.100,00	21.479,38
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	89.124,96	95.400,00	183.000,00	-6.275,04
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	5.265,09	5.600,00	11.200,00	-334,91
X	Ordentliches Ergebnis	0,00	-173.839,66	-159.656,00	-328.900,00	-14.183,66
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	493,97	0,00	1.017,88	493,97
Z	Ergebnis ILV	0,00	-493,97	0,00	-1.017,88	-493,97
	Jahresergebnis	0,00	-174.333,63	-159.656,00	-329.917,88	-14.677,63
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	5.000,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	5.000,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz 1. Halbjahr):

Zu B: Personalaufwendungen

Die Personalkosten einer Mitarbeiterin wurden nicht eingerechnet.

Zu F: Aufwendungen ILV

Grünpflegearbeiten im Hallenbad

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Der Austausch von Geräten in der Milchbar ist noch nicht erfolgt (HAR).