

B043/19

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

Budgetbericht zum 31.12.2018;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)

Der Budgetbericht zum 31.12.2018 (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.

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

gez. Thomas Bode

(Thomas Bode)
Geschäftsbereichsleiter

Anlagen

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2018

Teilhaushalt
Fachbereich 21

Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Budgetbericht Teilhaushalt Fachbereich 21					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-2.484.166,12	-3.200.429,07	-2.955.900,00	244.529,07
B	Ordentliche Aufwendungen	7.288.666,88	9.006.660,32	9.539.281,12	532.620,80
	davon Personalaufwendungen	1.843.930,98	3.263.650,96	2.844.800,00	-418.850,96
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.049.471,00	1.505.069,36	1.790.081,12	285.011,76
	davon Transferaufwendungen	3.941.681,39	3.717.745,48	4.367.900,00	650.154,52
	davon Abschreibungen	274.578,30	327.262,04	338.900,00	11.637,96
X	Ordentliches Ergebnis	-4.804.500,76	-5.806.231,25	-6.583.381,12	-777.149,87
C	Außerordentliche Erträge	-1.190,00	-350,00	0,00	350,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	1.190,00	350,00	0,00	-350,00
E	Erträge ILV	-26.516,80	-26.669,62	-26.600,00	69,62
F	Aufwendungen ILV	194.187,68	258.375,95	229.500,00	-28.875,95
Z	Ergebnis ILV	-167.670,88	-231.706,33	-202.900,00	28.806,33
	Jahresergebnis	-4.970.981,64	-6.037.587,58	-6.786.281,12	-748.693,54
G	Einzahlungen Investitionen	2.589,00	149.183,74	183.600,00	34.416,26
H	Auszahlungen Investitionen	-91.309,38	-257.088,01	-670.201,14	-413.113,13
	Saldo Investitionen	-88.720,38	-107.904,27	-486.601,14	-378.696,87

Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschulen			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	- Verwaltung und Unterhaltung der vier Grundschulen in Helmstedt mit Grundschul- außenstelle 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:	1. <i>Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4)</i> Es ist ein zukunftssicheres und bedarfsgerechtes Grundschulangebot für die Schülerinnen und Schüler aus der neuen Stadt Helmstedt mit 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 Folgeregelung für die neue Stadt Helmstedt unter Einbeziehung der Ortsräte und unter Berücksichtigung der Nutzungsabläufe vor Ort. <i>Ressourcen:</i> Eigenes Personal		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:</u>			
Vorhandene Grundschulen mit Ganztagsbetrieb	4	5	5
Erlass einer einheitlichen Regelung für die außerschulische Nutzung im Gebiet der neuen Stadt Helmstedt		0	1
Leistungsinformationen			
Anteil der Grundschüler und -schülerinnen am Ganztagsbetrieb			
- absolut	320	425	390
- relativ	45 %	48 %	46 %
Vorhandene selbständige Grundschulen	4	5	5
Vorhandene Grundschulaußenstellen	1	1	1
Schülerinnen und Schüler mit festgestelltem sonderpädagogischen Förderbedarf	52	63	65
Stellenanteil des Produktes	8,77	9,02	8,92
Erläuterungen	Schwerpunktschulen sind im Förderschwerpunkt "Körperliche und motorische Entwicklung" die Grundschule Pestalozzistraße (Stammschule in Helmstedt) und im Förderschwerpunkt "Hören und Sehen" die Grundschulen Pestalozzistraße (Stammschule) und St. Ludgeri.		

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Vorarbeiten zu einem Entwurf sind geleistet. Eine Neufassung konnte im Jahr 2018 noch nicht abgeschlossen werden.

Produkt 2111 Grundschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-71.191,52	-181.486,33	-121.400,00	60.086,33
B	Ordentliche Aufwendungen	1.472.532,66	1.819.067,60	1.984.981,12	165.913,52
	davon Personalaufwendungen	570.998,54	676.766,98	606.200,00	-70.566,98
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	700.973,65	930.258,48	1.151.181,12	220.922,64
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	169.054,44	181.342,31	191.800,00	10.457,69
X	Ordentliches Ergebnis	-1.401.341,14	-1.637.581,27	-1.863.581,12	-225.999,85
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-11.516,80	-11.516,80	-11.600,00	-83,20
F	Aufwendungen ILV	29.184,70	31.187,97	32.648,01	1.460,04
Z	Ergebnis ILV	-17.667,90	-19.671,17	-21.048,01	-1.376,84
	Jahresergebnis	-1.419.009,04	-1.657.252,44	-1.884.629,13	-227.376,69
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	144.833,74	182.600,00	37.766,26
H	Auszahlungen Investitionen	-73.263,98	-199.981,32	-452.674,76	-252.693,44
	Saldo Investitionen	-73.263,98	-55.147,58	-270.074,76	-214.927,18

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Zuschüsse des Landkreises Helmstedt für den Ganztagsbetrieb an Schulen für die Jahre 2017 und 2018 wurden in 2018 gezahlt (personalwirtschaftliche Gründe beim Landkreis).

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

Zu B: Ordentliche Aufwendungen - Personalaufwendungen

Es musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Einige bauliche Maßnahmen wurden 2018 nicht umgesetzt und als Haushaltsausgabereste nach 2019 übertragen (insbesondere Brand-/Amokschutzmaßnahmen und Abriss Pavillon).

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Die Heizungssanierung in der Grundschule Friedrichstraße konnte kostengünstiger durchgeführt werden. Entsprechend wurden für diese Maßnahme weniger Zuschussmittel abgerufen.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Brandschutz- und Amokmaßnahmen wurden nicht komplett umgesetzt bzw. übertragen. Die Heizungssanierung in der Grundschule Friedrichstraße konnte kostengünstiger durchgeführt werden.

Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-22.894,00	-25.018,00	-24.400,00	618,00
B	Ordentliche Aufwendungen	61.089,00	76.403,00	73.000,00	-3.403,00
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-38.195,00	-51.385,00	-48.600,00	2.785,00
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	-38.195,00	-51.385,00	-48.600,00	2.785,00
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Keine Erläuterungen.

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

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

Keine Erläuterungen.

Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	0,00	-46.258,40	-4.800,00	41.458,40
B	Ordentliche Aufwendungen	161.596,48	283.315,70	191.300,00	-92.015,70
	davon Personalaufwendungen	157.347,62	280.779,76	184.800,00	-95.979,76
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.011,23	2.032,58	2.400,00	367,42
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00
X	Ordentliches Ergebnis	-161.596,48	-237.057,30	-186.500,00	50.557,30
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	5.029,45	9.527,37	9.527,37	0,00
Z	Ergebnis ILV	-5.029,45	-9.527,37	-9.527,37	0,00
	Jahresergebnis	-166.625,93	-246.584,67	-196.027,37	50.557,30
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz):**Zu A: Ordentliche Erträge**

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

Zu B: Personalaufwendungen

Es musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen. Außerdem ergaben sich Abweichungen durch ungeplante Aufwendungen hinsichtlich der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sowie der übrige Personalaufwendungen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Für die Anpassung des Wohngeldprogramms war 2018 keine zusätzliche Hilfe des Programmanbieters erforderlich.

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 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	0,00	-743,44	-100,00	643,44
B	Ordentliche Aufwendungen	10.065,75	11.915,49	10.300,00	-1.615,49
	davon Personalaufwendungen	2.065,75	3.915,49	2.300,00	-1.615,49
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-10.065,75	-11.172,05	-10.200,00	972,05
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	75,82	122,15	122,15	0,00
Z	Ergebnis ILV	-75,82	-122,15	-122,15	0,00
	Jahresergebnis	-10.141,57	-11.294,20	-10.322,15	972,05
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge

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

Zu B: Personalaufwendungen

Es musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen. Außerdem ergaben sich Abweichungen durch ungeplante Aufwendungen hinsichtlich der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sowie der übrige Personalaufwendungen.

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

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

Keine Erläuterungen.

Produkt 3461 Wohngeld					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-416.002,51	-366.749,77	-540.000,00	-173.250,23
B	Ordentliche Aufwendungen	412.222,05	361.740,65	540.000,00	178.259,35
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	411.026,05	361.238,65	540.000,00	178.761,35
	davon Abschreibungen	1.196,00	502,00	0,00	-502,00
X	Ordentliches Ergebnis	3.780,46	5.009,12	0,00	-5.009,12
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	3.780,46	5.009,12	0,00	-5.009,12
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge und zu B: Transferaufwendungen

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

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:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 3) 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		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Umstellung des Abrechnungsmodus für die Leistung der sozialen Betreuung	0	0	1
Leistungsinformationen			
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber/Flüchtlinge	198	154	200
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber/Flüchtlinge	198	154	200
Aufwendungen der sozialen Betreuung (saldiert)	53.559,54 €	116.195 €	164.100 €
Stellenanteil des Produktes	-	-	-

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

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 sollte. Nach dem Abschluss der zukünftigen Heranziehungsvereinbarung bzw. dem Vorliegen der Heranziehungssatzung sollte dann 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 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-420.437,57	-183.498,50	-211.900,00	-28.401,50
B	Ordentliche Aufwendungen	474.442,36	302.188,31	384.100,00	81.911,69
	davon Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	473.880,59	302.188,31	384.100,00	81.911,69
	davon Abschreibungen	561,77	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-54.004,79	-118.689,81	-172.200,00	-53.510,19
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	63,67	0,00	0,00	0,00
Z	Ergebnis ILV	-63,67	0,00	0,00	0,00
	Jahresergebnis	-54.068,46	-118.689,81	-172.200,00	-53.510,19
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge

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

Zu B: Transferaufwendungen

Die Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber ist nicht planbar und war 2018 nicht so hoch wie erwartet. Dies führte zu geringeren Aufwendungen.

Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-7.768,17	-8.521,77	-5.600,00	2.921,77
B	Ordentliche Aufwendungen	97.184,11	97.272,78	94.700,00	-2.572,78
	davon Personalaufwendungen	75.161,96	80.132,65	72.000,00	-8.132,65
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.264,42	12.883,96	18.200,00	5.316,04
	davon Transferaufwendungen	2.305,24	2.805,24	3.000,00	194,76
	davon Abschreibungen	1.061,00	994,00	1.000,00	6,00
X	Ordentliches Ergebnis	-89.415,94	-88.751,01	-89.100,00	-348,99
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	834,02	1.343,60	2.343,60	1.000,00
Z	Ergebnis ILV	-834,02	-1.343,60	-2.343,60	-1.000,00
	Jahresergebnis	-90.249,96	-90.094,61	-91.443,60	-1.348,99
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine erhebliche Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war.

Zu B: Personalaufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Einsparungen bei den Ausgaben für die Ferienpass-Aktionen.

Zu F: Aufwendungen ILV

Weniger Inanspruchnahme der Leistungen des Betriebshofes.

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-plätzigige 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.		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:</u>			
Einführung einer Software zur Vergabe/Verwaltung von Kita-Plätzen		0	1
Neuabschluss der Betriebsführungsverträge mit allen externen Trägern von Kitas		0	1
Schaffung einer Kita-Gruppe mit flexiblen Betreuungszeiten		0	
Schaffung von Krippen-Ganztagsplätzen in externer Trägerschaft		0	45
Schaffung von Kindergarten-Ganztagsplätzen in externer Trägerschaft		0	50
Schaffung von Kindergarten-Ganztagsplätzen in städtischer Trägerschaft		0	37
Leistungsinformationen			
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	2.938.933,90 €	2.925.502,28	3.265.600 €
Anzahl der vorhandenen Ganztags-Kindergartenplätze *	237	304	383
Anzahl der belegten Ganztags-Kindergartenplätze *	221	300	360
Anzahl der vorhandenen Halb-/Dreivierteltags-Kindergartenplätze *	342	376	372
Anzahl der belegten Halb-/Dreivierteltags-Kindergartenplätze *	304	283	350

Anzahl der vorhandenen Krippenplätze *	129	144	174
Anzahl der belegten Krippenplätze *	127	139	165
Anzahl der vorhandenen Hortplätze *	60	60	60
Anzahl der belegten Hortplätze *	57	58	60
Stellenanteil des Produktes	12,29	24,69	25,3
Erläuterungen Basis für die mit einem Stern (*) versehenen Kennzahlen sind die im Rahmen der alljährlichen Kindertagesstättenbedarfsplanung (im zweiten Quartal des jeweiligen Jahres) erhobenen Daten.			

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

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 fanden Gespräche bezüglich einer Erweiterung des Kindergartens St. Ludgeri sowie des Integrativen Kindergartens der Lebenshilfe an der Walbecker Straße statt.

Im Berichtszeitraum wurden im städt. Kindergärten Büddenstedt eine Kindergarten-Halbtagsgruppe in eine Ganztagsgruppe umgewandelt sowie darüber hinaus im städt. Kindergarten Offleben die Voraussetzungen zur Umwandlung einer Kindergarten-Halbtagsgruppe in eine Ganztagsgruppe geschaffen.

Die Vorbereitungen zur Einführung der Software zur Vergabe und Verwaltung von Kita-Plätzen wurden im Jahr 2018 abgeschlossen.

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

Produkt 3651 Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-1.421.418,74	-2.090.218,51	-1.849.100,00	241.118,51
B	Ordentliche Aufwendungen	3.700.363,88	4.617.291,33	4.848.700,00	231.408,67
	davon Personalaufwendungen	699.866,07	1.581.130,86	1.447.900,00	-133.230,86
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.233,43	81.130,29	95.700,00	14.569,71
	davon Transferaufwendungen	2.938.933,90	2.935.502,28	3.285.100,00	349.597,72
	davon Abschreibungen	11.422,66	17.822,11	18.100,00	277,89
X	Ordentliches Ergebnis	-2.278.945,14	-2.527.072,82	-2.999.600,00	-472.527,18
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	34.844,05	64.783,47	55.699,45	-9.084,02
Z	Ergebnis ILV	-34.844,05	-64.783,47	-55.699,45	9.084,02
	Jahresergebnis	-2.313.789,19	-2.591.856,29	-3.055.299,45	-463.443,16
G	Einzahlungen Investitionen	1.399,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
H	Auszahlungen Investitionen	-1.399,00	-9.178,11	-133.000,00	-123.821,89
	Saldo Investitionen	0,00	-7.178,11	-133.000,00	-125.821,89

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Mehreinnahmen bei der Bezuschussung des Landkreises für Krippen und Horte sowie bei den Benutzungs-entgelten.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Brandschutzmaßnahmen sind noch nicht vollständig durchgeführt worden.

Zu B: Transferaufwendungen

Die Auswirkungen der Personalkostenerhöhung durch die Anlehnung der Vergütung des Personals der freien Träger an den TVöD und der Entfall der Kita-Gebühren für Ü3-Kinder war bei der Planung der Haushaltsansätze im Juni 2017 von den Trägern nicht absehbar.

Zu F: Aufwendungen ILV

Erhöhte Aufwendungen für die Grünpflege in den beiden Kindergärten Büddenstedt und Offleben.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Geldspende zur Beschaffung einer Wasserkaskade für den Kindergarten Barmke.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

90 TEUR für die Kindertagenerweiterung Emmerstedt wurde als Haushaltsausgabereist übertragen in das Haushaltsjahr 2019.

Der Investitionskostenzuschuss für den Anbau eines Sozialraumes an den Kindergarten der Kirchengemeinde St. Thomas wurde auf Wunsch der Kirche übertragen.

Die Spielanlage für den Kindergarten Büddenstedt konnte günstiger erworben werden.

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 Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4) 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		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Steigerung der Attraktivität des JFBZ (Indikator: Anzahl der Besucher pro Tag)		0	1
Leistungsinformationen			
Durchschnittlicher Besucheranzahl des JFBZ pro Tag	21	32	50
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	6	7	20
Stellenanteil des Produktes	4,53	4,53	4,46

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Die Kontaktaufnahme hinsichtlich der Vernetzung zu den ansässigen Vereinen in den Ortsteilen Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben 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.

Was die durchschnittliche Besucherzahl angeht, ist das JFBZ Helmstedt gut besucht. Gleichwohl soll die Attraktivität weiter gesteigert werden. Um die Kinder und Jugendlichen unterschiedlicher Altersgruppen und unterschiedlicher sozialer Hintergründe zu erreichen, sind noch mehr zielgruppenorientierte Angebote notwendig. Die hierzu seitens des JFBZ-Teams ergriffenen Maßnahmen zeigten im Berichtszeitraum noch nicht die gewünschten Resultate. Es ist auffällig, dass insbesondere die jüngste Besuchergeneration von den Angeboten des JFBZ weniger Gebrauch macht. Auch hier sind spezielle Angebotsformen zu schaffen.

Produkt 3661 Jugendeinrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-51.626,56	-31.427,16	-22.900,00	8.527,16
B	Ordentliche Aufwendungen	367.118,72	354.843,43	345.200,00	-9.643,43
	davon Personalaufwendungen	271.591,94	253.465,34	235.600,00	-17.865,34
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	63.693,71	68.892,53	75.100,00	6.207,47
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	30.693,43	31.492,58	32.700,00	1.207,42
X	Ordentliches Ergebnis	-315.492,16	-323.416,27	-322.300,00	1.116,27
C	Außerordentliche Erträge	-1.190,00	-350,00	0,00	350,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	1.190,00	350,00	0,00	-350,00
E	Erträge ILV	0,00	-152,82	0,00	152,82
F	Aufwendungen ILV	106.825,43	129.062,44	104.269,33	-24.793,11
Z	Ergebnis ILV	-106.825,43	-128.909,62	-104.269,33	24.640,29
	Jahresergebnis	-421.127,59	-451.975,89	-426.569,33	25.406,56
G	Einzahlungen Investitionen	1.190,00	350,00	0,00	-350,00
H	Auszahlungen Investitionen	-6.646,40	-46.238,54	-77.526,38	-31.287,84
	Saldo Investitionen	-5.456,40	-45.888,54	-77.526,38	-31.637,84

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine erhebliche Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war.

Zu C: Außerordentliche Erträge

Verkauf von Spielgeräten

Zu E: Erträge ILV

Hier handelt es sich um eine Spielsandlieferung, die dem Aufwand zuzuordnen gewesen wäre.

Zu F: Aufwendungen ILV

Höhere Unterhaltungskosten für die Spielplätze.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Verkauf von Spielgeräten

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Honorarkosten für die Spielplatzplanungen (Skatepark) sind im Berichtszeitraum nur anteilig angefallen. Die Mittel für die Erneuerung der Skateranlage wurden als Haushaltsausgaberes in das Jahr 2019 übertragen.

Produktbeschreibung Produkt 4211 Förderung des Sports			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		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:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 5) 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 künftig auch 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		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Erstellung eines Sportentwicklungsplans		0	1
Entwicklung neuer Sportförderungsrichtlinien		0	1
Leistungsinformationen			
Anzahl der geförderten Sportvereine	19	24	26
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiter)	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Sanierungsmaßnahmen)	-	0 €	40.000 €
Stellenanteil des Produktes	0,2	0,15	0,24

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Die Auftaktveranstaltung für die Sportentwicklungsplanung fand am 25.04.2019 statt.

Neue Sportförderungsrichtlinien wurden durch den Rat am 28.03.2019 beschlossen.

Die Zuschussmittel für Sanierungsmaßnahmen wurden als Haushaltsausgaberesert in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Produkt 4211 Förderung des Sports					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	0,00	-7.351,78	-700,00	6.651,78
B	Ordentliche Aufwendungen	85.431,96	103.517,23	132.900,00	29.382,77
	davon Personalaufwendungen	16.269,89	32.832,99	22.400,00	-10.432,99
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.160,55	2.558,12	4.000,00	1.441,88
	davon Transferaufwendungen	59.835,61	59.311,00	100.000,00	40.689,00
	davon Abschreibungen	3.017,00	5.017,00	3.000,00	-2.017,00
X	Ordentliches Ergebnis	-85.431,96	-96.165,45	-132.200,00	-36.034,55
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	3.390,37	4.030,06	4.214,30	184,24
Z	Ergebnis ILV	-3.390,37	-4.030,06	-4.214,30	-184,24
	Jahresergebnis	-88.822,33	-100.195,51	-136.414,30	-36.218,79
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine erhebliche Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war.

Zu B: Personalaufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die Sportlerehrung sind etwas geringer als geplant ausgefallen.

Zu B: Transferaufwendungen

Die Sportförderungsrichtlinien sind erst in 2019 vom Rat beschlossen worden, daher konnten die Mittel zur Förderung von Sanierungsmaßnahmen nicht bewilligt werden. Die Mittel wurden als Haushaltsausgaberesult übertragen.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Die Einzahlung (*Rückzahlung Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben*) erfolgte im Produkt Sportstätten und nicht wie zuvor bei der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt im Produkt Sportförderung.

Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportstätten			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Verantwortliche Person(en) Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	- Bereitstellung von Grundstücken für Sportstätten sowie des Maschstadions für den Schul-, Vereins- und Breitensport		
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung). Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz ist eine Pflichtaufgabe.		
Produktziele:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 5) Es sind städtische Grundstücke vorzuhalten, auf denen die Sportvereine Sportstätten betreiben können. Programme und Produkte: 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. Prozesse und Strukturen: 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 Ressourcen: Eigenes Personal		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Abschluss von zusätzlichen Erbbaurechtsverträgen		0	2
Leistungsinformationen			
Anzahl der Erbbaurechtsverträge mit Sportvereinen	6	6	8
Anzahl der Pachtverträge mit Sportvereinen	3	5	3
Stellenanteil des Produktes		0,28	0,3

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Mit dem SV Glückauf Neu Büddenstedt e.V. und dem TSV Offleben e.V. wurden am 11.12.2018 Pachtverträge über die Unterhaltung und Bewirtschaftung der dortigen Sportplätze abgeschlossen. Auf den Abschluss von Erbbaurechtsverträgen wurden einvernehmlich verzichtet.

Produkt 4241 Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-20.002,00	-69.290,42	-35.600,00	33.690,42
B	Ordentliche Aufwendungen	89.880,29	194.620,56	196.700,00	2.079,44
	davon Personalaufwendungen	24.208,91	47.167,03	36.400,00	-10.767,03
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.648,38	84.995,88	99.300,00	14.304,12
	davon Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	0,00
	davon Abschreibungen	3.323,00	26.578,04	24.900,00	-1.678,04
X	Ordentliches Ergebnis	-69.878,29	-125.330,14	-161.100,00	-35.769,86
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	1.414,93	5.656,29	1.640,03	-4.016,26
Z	Ergebnis ILV	13.585,07	9.343,71	13.359,97	4.016,26
	Jahresergebnis	-56.293,22	-115.986,43	-147.740,03	-31.753,60
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	-1.690,04	-2.000,00	-309,96
	Saldo Investitionen	0,00	309,96	-2.000,00	-2.309,96

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine erhebliche Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war. Es erfolgte eine nachträgliche Erstattung des Landkreises Helmstedt für Turnhallenbewirtschaftungskosten (Turnhalle Büddenstedt).

Zu B: Personalaufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die bauliche Unterhaltung brauchte nicht im geplanten Umfang ausgeführt zu werden.

Zu F: Aufwendungen ILV

Die Aufwendungen für Grünpflegearbeiten auf den Sportplätzen Büddenstedt und Offleben waren nicht eingeplant.

Zu G: Einzahlungen Investitionen

Die Einzahlung (*Rückzahlung Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben*) erfolgte im Produkt Sportstätten und nicht wie zuvor bei der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt im Produkt Sportförderung.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Die Aufwendungen für die Unterkonstruktion der Hochsprunganlage des TSV Germania Helmstedt v. 1849 e.V. sind geringer als geplant ausgefallen.

Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	- Betrieb und Unterhaltung des Freibades "Waldbad Birkerteich" zum Wohle der Allgemeinheit und zur Förderung des Schul- und Vereinssports		
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung). Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz - wozu auch Schwimmen gehört - ist eine Pflichtaufgabe.		
Produktziele:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4) 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		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Erstellung eines Bäderkonzepts		0	1
Leistungsinformationen			
Zuschussbedarf des Waldbades	304.439,81 €	209.767,95 €	275.117,88 €
Besucher Waldbad	21.924	45.657	29.700
Stellenanteil des Produktes	0,35	0,21	0,27
Erläuterungen	Das Waldbad steht der Allgemeinheit sowie den Schulen und Vereinen zur Verfügung und wird vom Förderverein Waldbad Birkerteich e. V. unterstützt.		

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Der Abschluss eines einheitliche Betriebsführungsvertrag mit der BDH für das Waldbad Birkerteich und die Schwimmhalle Büddenstedt ist im Jahr 2018 nicht erfolgt. Wegen der Schließung der Schwimmhalle Büddenstedt zum 01.06.2019 wurde ein separater Betriebsführungsvertrag nur für das Waldbad mit der BDH unter dem 29./30.04.2019 abgeschlossen. Die Erstellung eines einheitlichen und stadtweiten Bäderkonzepts muss deshalb bis auf weiteres zurückgestellt werden.

Produkt 4242 Waldbad					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	-52.825,05	-123.832,33	-75.700,00	48.132,33
B	Ordentliche Aufwendungen	344.739,62	322.998,38	332.800,00	9.801,62
	davon Personalaufwendungen	26.420,30	54.759,82	39.100,00	-15.659,82
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	183.485,63	136.548,32	161.200,00	24.651,68
	davon Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	davon Abschreibungen	54.249,00	52.785,00	52.800,00	15,00
X	Ordentliches Ergebnis	-291.914,57	-199.166,05	-257.100,00	-57.933,95
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	12.525,24	10.601,90	18.017,88	7.415,98
Z	Ergebnis ILV	-12.525,24	-10.601,90	-18.017,88	-7.415,98
	Jahresergebnis	-304.439,81	-209.767,95	-275.117,88	-65.349,93
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00

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

Zu A: Ordentliche Erträge

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine erhebliche Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war. Durch die heiße Witterung 2018 sind die Besucherzahlen deutlich höher ausgefallen als geplant. Dadurch wurden mehr Eintrittsgelder eingenommen.

Zu B: Personalaufwendungen

Bei den ordentlichen Aufwendungen musste eine erhebliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger erfolgen.

Zu B: Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die bauliche Unterhaltung brauchte nicht im geplanten Umfang ausgeführt zu werden. Einsparungen wurden beim Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände und beim Betriebsverbrauch Strom und Wasser durch einen Anbieterwechsel erzielt.

Zu B: Transferaufwendungen

Zuschuss an den Förderverein Waldbad Birkerteich e.V. für die Ausführung von Erdarbeiten im Bereich des Babyplanschbeckens.

Zu F: Aufwendungen ILV

Einsparungen bei den Grünpflegearbeiten durch die Witterung.

Produktbeschreibung Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	- Betrieb und Unterhaltung der Schwimmhalle Büddenstedt zum Wohle der Allgemeinheit und zur Förderung des Schul- und Vereinssports		
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung). Die Realisierung des Schulsports nach dem Nds. Schulgesetz - wozu auch Schwimmen gehört - ist eine Pflichtaufgabe.		
Produktziele:	1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 4) 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		
Kennzahlen:	IST 2017	IST 2018	PLAN 2018
Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:			
Erstellung eines Bäderkonzepts			1
Leistungsinformationen			
Zuschussbedarf der Schwimmhalle Büddenstedt	N. N.	385.513,90	324.517,88 €
Besucher Schwimmhalle Büddenstedt	33.474	29.757	33.000
Stellenanteil des Produktes		3,75	3,77
Erläuterungen	Die Schwimmhalle Büddenstedt steht der Allgemeinheit sowie den Schulen und Vereinen zur Verfügung und wird vom Förderverein Schwimmbad Büddenstedt e. V. unterstützt.		

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Der Abschluss eines einheitliche Betriebsführungsvertrag mit der BDH für das Waldbad Birkerteich und die Schwimmhalle Büddenstedt ist im Jahr 2018 nicht erfolgt. Wegen der Schließung der Schwimmhalle Büddenstedt zum 01.06.2019 wurde ein separater Betriebsführungsvertrag nur für das Waldbad mit der BDH unter dem 29./30.04.2019 abgeschlossen. Die Erstellung eines einheitlichen und stadtweiten Bäderkonzepts muss deshalb bis auf weiteres zurückgestellt werden.

Produkt 4245 Schwimmhalle Büddenstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz lt. HH-Plan 2018 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2018
A	Ordentliche Erträge	0,00	-66.032,66	-63.700,00	2.332,66
B	Ordentliche Aufwendungen	0,00	449.485,86	392.600,00	-56.885,86
	davon Personalaufwendungen	0,00	252.700,04	198.100,00	-54.600,04
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	185.769,20	183.000,00	-2.769,20
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	10.729,00	11.200,00	471,00
X	Ordentliches Ergebnis	0,00	-383.453,20	-328.900,00	54.553,20
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	0,00	2.060,70	1.017,88	-1.042,82
Z	Ergebnis ILV	0,00	-2.060,70	-1.017,88	1.042,82
	Jahresergebnis	0,00	-385.513,90	-329.917,88	55.596,02
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00

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

Zu B: Personalaufwendungen

Im Bereich der ordentlichen Erträge konnte eine Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte erfolgen, welche nicht geplant war.

Weiterhin wirken sich hier die Personalkosten für die dritte Schwimmaufsicht mit rund 21 TEUR und die Tarifierhöhungen von durchschnittlich rd. 3,2 % statt der geplanten 2,0 % aus.

Zu F: Aufwendungen ILV

Mehrausgaben für Einsätze des Betriebshofes.

Zu H: Auszahlungen Investitionen

Einsparungen bei den Einrichtungsgegenständen für die Milchbar; die von der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt ursprünglich geplante Beschaffung einer Thekenanlage wird nicht mehr weiterverfolgt.