

## **Bekanntgabe**

an den  
Rat der Stadt Helmstedt  
über den  
Verwaltungsausschuss

### **Vergleichsübersicht Ergebnisse Eckdaten- und Haushaltsbeschluss**

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

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

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

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

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

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

## Vergleichsübersicht Ergebnisse Eckdaten- und Haushaltsbeschluss

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

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

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