

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

21.11.2023

B083/23

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

**Budgetbericht zum 30.09.2023;
Teilhaushalt 21 (Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport)**

Der Budgetbericht (Teilhaushalt 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport) ist als Anlage beigefügt. Es wurde für die unterjährigen Berichte eine Auswertung erst zum 30.09. anstatt wie bisher zum 30.06. des laufenden Jahres vorgenommen. Die Auswertung zum 1. Halbjahr konnte aus technischen Gründen nicht zeitnah durchgeführt werden.

Der jeweilige Bericht gibt eine Tendenz für die Ergebnisse zum Jahresende wider. Es sind auffällige Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis in den einzelnen Produkten erläutert worden.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)
Bürgermeister

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 30.09.2023
Teilhaushalt
Fachbereich 21
Schulen, Soziales und Jugend
sowie Sport

Budgetbericht zum 30.09.2023 Teilhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	4.751.315,48	5.111.000,00	-359.684,52
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.811.471,06	3.716.500,00	-905.028,94
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	90.771,36	201.600,00	-110.828,64
A04	sonstige Transfererträge	7.842,28	6.000,00	1.842,28
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	44.367,49	159.200,00	-114.832,51
A06	privatrechtliche Entgelte	127.519,86	159.300,00	-31.780,14
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.632.642,26	834.000,00	798.642,26
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	36.701,17	34.400,00	2.301,17
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	8.850.699,67	14.750.352,31	-5.899.652,64
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.829.115,17	5.111.600,00	-2.282.484,83
B02	Aufwendungen für Versorgung	11.972,25	33.100,00	-21.127,75
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.167.356,12	2.396.652,31	-1.229.296,19
B04	Abschreibungen	209.662,74	553.400,00	-343.737,26
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	4.526.899,34	6.447.700,00	-1.920.800,66
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	105.694,05	207.900,00	-102.205,95
C	ordentliches Ergebnis	-4.099.384,19	-9.639.352,31	5.539.968,12
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	26.516,80	26.600,00	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	136.682,55	177.300,00	-40.617,45
E	Ergebnis ILV	-110.165,75	-150.700,00	40.534,25
F	Jahresergebnis	-4.209.549,94	-9.790.052,31	5.580.502,37
G01	Einzahlungen Investitionen	50.758,37	5.715.841,53	-5.665.083,16
G02	Auszahlungen Investitionen	2.320.092,94	15.138.029,68	-12.817.936,74
G	Saldo Investitionen	-2.269.334,57	-9.422.188,15	7.152.853,58

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 2111 Grundschulen Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste u. ÜPL)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	299.148,78	299.700,00	-551,22
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	170.177,35	64.000,00	106.177,35
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	84.753,21	174.200,00	-89.446,79
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	24.820,53	52.900,00	-28.079,47
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	19.397,69	8.600,00	10.797,69
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	1.507.569,51	2.814.673,81	-1.307.104,30
B01	Aufwendungen für aktives Personal	558.783,57	818.900,00	-260.116,43
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.233,98	5.400,00	-3.166,02
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	773.577,16	1.579.773,81	-806.196,65
B04	Abschreibungen	149.373,88	380.200,00	-230.826,12
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	23.600,92	30.400,00	-6.799,08
C	ordentliches Ergebnis	-1.208.420,73	-2.514.973,81	1.306.553,08
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	11.516,80	11.600,00	-83,20
E02	Aufwendungen ILV	29.781,42	41.069,00	-11.287,58
E	Ergebnis ILV	-18.264,62	-29.469,00	11.204,38
F	Jahresergebnis	-1.226.685,35	-2.544.442,81	1.317.757,46
G01	Einzahlungen Investitionen	20.533,27	174.841,53	-154.308,26
G02	Auszahlungen Investitionen	299.329,89	5.876.770,50	-5.577.440,61
G	Saldo Investitionen	-278.796,62	-5.701.928,97	5.423.132,35

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Gemäß § 14 k des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes zahlte das Land eine Ausgleichsleistung für Mehraufwendungen in den öffentlichen Schulen aufgrund von Preissteigerungen in Höhe von 114.218,55 €.

Mangels Bewerbern für den Bundesfreiwilligendienst konnten die Grundschulen teilweise nicht entsprechend versorgt und die eingeplanten Finanzierungsmittel des Bundes nicht vereinnahmt werden. Im laufenden Schuljahr hat nur die Grundschulaußenstelle Emmerstedt eine BFD-Kraft.

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Auflösung von Zuwendungen anhand der Nutzungsdauer ist geringer, weil verschiedene bauliche Maßnahmen oder z. B. die Medienausstattung noch nicht abgeschlossen sind.

Zu A06 Privatrechtliche Entgelte

Der Landkreis Helmstedt hat den Mietvertrag zur Nutzung der Grundschule St. Ludgeri durch die Sprachförderklassen unerwartet zum 31.07.2023 gekündigt.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Die aktivierungsfähigen Eigenleistungen liegen mit rd. 19 TEUR bereits gegenwärtig höher als zunächst geplant, und zwar insbesondere durch die Aufstellung des großen Mobilbaus an der Westseite der Grundschule Friedrichstraße.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Wesentlicher Faktor für die Minderausgaben sind die Kosten für die Energieversorgung der Grundschulen, die sich durch die Gaspreisbremse und geringere Preise als angenommen ergeben haben.

Die Kosten für die Ganztagsbetreuung der Paritäten sind bis 31.07.2023 abgerechnet. Zahlungen für die weiteren Monate folgen erst gegen Ende des Jahres.

Die Versicherungskosten 2023 wurden vom Fachbereich 14 noch nicht abgerechnet.

Die Grundschulen verausgaben erfahrungsgemäß ihre Mittel verstärkt im 4. Quartal eines Jahres.

Ausgaben für EDV-Zubehör werden nach einer Bestandsaufnahme der Tul ebenfalls im letzten Quartal verausgabt.

Zu B04 Abschreibungen

Verschiedene bauliche Maßnahmen (siehe G02) konnten nicht umgesetzt oder fertiggestellt werden bzw. wurden verschoben. Somit sind geringere Abschreibungsbeträge entstanden.

Zu B07 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Grundschulen verausgaben erfahrungsgemäß ihre Mittel verstärkt im 4. Quartal eines Jahres.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abrechnungen für die Pflege der Grünflächen werden in letzten Quartal vorgenommen. Gleiches gilt für den Bürobedarf.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Entsprechend einiger der unter G02 nicht getätigten Maßnahmen konnten Zuschüsse nicht beantragt werden.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Maßnahme „Schulserver“ über 39 TEUR ist in Bearbeitung. Die Beschaffung der Activeboards wird vermutlich in diesem Jahr nicht mehr durchgeführt werden können und die Mittel müssen in den nächsten Haushalt übertragen werden.

Für die Grundschulen Offleben und Lessingstraße (HAR) wurden neue Spielgeräte angeschafft unter ausreichender Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.

Die Grundschule Friedrichstraße konnte ein weiteres Spielgerät noch nicht erhalten, da die Standortfrage noch abschließend zu klären ist. Es soll eine Übertragung der Mittel erfolgen. Mit der Grundschule Friedrichstraße wird außerdem aktuell noch eine geplante Möbelausstattung abgestimmt.

Die Grundschule Lessingstraße hat eine anstehende Spielgerätebeschaffung wegen des Schulleiterwechsels zurückgestellt. Diese Maßnahme wird aber aktuell abgestimmt und voraussichtlich noch 2023 beauftragt.

Die Planung für ein Spielgerät für die Grundschule St. Ludgeri läuft ebenso. Es konnte noch keine abschließende Modellwahl in Abstimmung mit der Grundschule im Rahmen der Mittel getroffen werden.

Die Brandschutzmaßnahmen in den Grundschulen Lessingstraße und Emmerstedt konnten nicht abgeschlossen werden (HAR).

Als Haushaltsreste wurden die Restarbeiten am Mobilbau der Grundschule Friedrichstraße nebst Nebenarbeiten 2023 fortgesetzt. Der Mobilbau ist abgeschlossen; der Schulhof ist noch umzugestalten (s.o.).

Im Zuge der Schulhofsanierung der Grundschule Lessingstraße wurde mit der Entwässerungsplanung begonnen (HAR). Die überwiegenden Mittel müssen weiter übertragen werden.

Für den Neubau der Grundschule an der Pestalozzistraße konnte trotz intensiver Bemühungen bislang kein Büro für die Planerausschreibung gefunden werden. Mit der Machbarkeitsstudie zur Nutzung der ehemaligen Hauptschule Büddenstedt konnte noch nicht begonnen werden.

Die im Produkt erfolgte Bereitstellung von Haushaltsmitteln wird nach heutigem Stand voraussichtlich u.a. wegen erheblich geringerer Energiekosten aufgrund der „Gaspreisbremse“ und damit geringerer Energiepreise als zunächst befürchtet und angenommen unterschritten werden.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	44.491,00	33.300,00	11.191,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	44.491,00	33.300,00	11.191,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	75.389,00	80.000,00	-4.611,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	75.389,00	80.000,00	-4.611,00
C	ordentliches Ergebnis	-30.898,00	-46.700,00	15.802,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-30.898,00	-46.700,00	15.802,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Es ergeben sich bei den Zusatzleistungen des Landes für die Inklusion von Schulkindern durch eine Erhöhung des Pro-Kopf-Betrages und einer so nicht kalkulierten Schülerzahl vermehrte Einnahmen.

Zu B07 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Messzahl für die Berechnung pro Schulkind ist geringer als erwartet ausgefallen.

Die im Produkt erfolgte Bereitstellung von Haushaltsmitteln wird nach heutigem Stand aus den dargestellten Gründen voraussichtlich unterschritten werden.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	167.729,11	274.100,00	-106.370,89
B01	Aufwendungen für aktives Personal	161.779,36	258.300,00	-96.520,64
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.771,37	10.400,00	-7.628,63
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.071,25	3.200,00	-1.128,75
B04	Abschreibungen	967,28	1.900,00	-932,72
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	139,85	300,00	-160,15
C	ordentliches Ergebnis	-167.729,11	-274.100,00	106.370,89
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	9.576,91	9.454,00	122,91
E	Ergebnis ILV	-9.576,91	-9.454,00	-122,91
F	Jahresergebnis	-177.306,02	-283.554,00	106.247,98
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	8.261,70	11.600,00	-3.338,30
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.208,50	3.400,00	-1.191,50
B02	Aufwendungen für Versorgung	53,19	200,00	-146,81
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	6.000,01	8.000,00	-1.999,99
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-8.261,70	-11.600,00	3.338,30
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	130,00	130,00	0,00
E	Ergebnis ILV	-130,00	-130,00	0,00
F	Jahresergebnis	-8.391,70	-11.730,00	3.338,30
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Abweichungen sind abgrenzungsbedingt.

Das Budget des P3151 wird prognostisch eingehalten.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	9.000,00	12.000,00	-3.000,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	9.000,00	12.000,00	-3.000,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-9.000,00	-12.000,00	3.000,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-9.000,00	-12.000,00	3.000,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Abweichungen sind abgrenzungsbedingt.

Das Budget des P3154 wird prognostisch eingehalten.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	75.811,84	140.000,00	-64.188,16
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.811,84	140.000,00	-64.188,16
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	145.898,46	370.000,00	-224.101,54
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	145.898,46	370.000,00	-224.101,54
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-70.086,62	-230.000,00	159.913,38
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-70.086,62	-230.000,00	159.913,38
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu A07 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Erstattung für das 3. Quartal 2023 erfolgt erst nach dem 30.09.2023.

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Abweichungen ergeben sich, weil die September-Abrechnung erst im Oktober und die Abrechnung der ungedeckten Wohnkosten 2023 erst Anfang 2024 als Jahresabrechnung durch das DRK erfolgen.

Das Gesamtergebnis des Budgets 3155 wird voraussichtlich leicht überschritten, was den steigenden Zuweisungen von Schutzsuchenden zuzurechnen ist.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3461 Wohngeld

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	1.544.672,70	680.000,00	864.672,70
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	7.842,28	6.000,00	1.842,28
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.536.830,42	674.000,00	862.830,42
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	1.541.967,74	681.000,00	860.967,74
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	802,36	1.000,00	-197,64
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	1.541.165,38	680.000,00	861.165,38
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	2.704,96	-1.000,00	3.704,96
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	2.704,96	-1.000,00	3.704,96
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu A04 sonstige Transfererträge

Durch den vermehrten Wechsel von Wohngeldempfängern in den Leistungsbezug des SGB II oder SGB XII kam es zu höheren Erstattungen seitens anderer Behörden. Dies war nicht planbar.

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
und B06 Transferaufwendungen

Die Anzahl der Wohngeldanträge und die Höhe der Wohngeldzahlungen sind nicht planbar. Bei der Haushaltsaufstellung waren die Auswirkungen der Änderung des Wohngeldgesetzes nicht absehbar. Es wurde außerdem ein weiterer Heizkostenzuschuss ausgezahlt.

Bei den Wohngeldzahlungen handelt es sich um durchlaufende Gelder, sie werden vom Land erstattet. Daher bestehen die Abweichungen bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen. Daher ist von einer Einhaltung des Budgets im P3461 auszugehen.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	5.030,00	9.600,00	-4.570,00
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	5.030,00	9.600,00	-4.570,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-5.030,00	-9.600,00	4.570,00
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-5.030,00	-9.600,00	4.570,00
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Abweichungen sind abgrenzungsbedingt.

Das Budget des P3517 wird prognostisch eingehalten.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit				
Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	815,00	1.500,00	-685,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	815,00	1.500,00	-685,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	55.795,49	98.500,00	-42.704,51
B01	Aufwendungen für aktives Personal	47.996,30	76.200,00	-28.203,70
B02	Aufwendungen für Versorgung	271,80	700,00	-428,20
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.239,39	15.500,00	-8.260,61
B04	Abschreibungen	38,00	0,00	38,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	250,00	6.000,00	-5.750,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	-100,00
C	ordentliches Ergebnis	-54.980,49	-97.000,00	42.019,51
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	927,00	1.527,00	-600,00
E	Ergebnis ILV	-927,00	-1.527,00	600,00
F	Jahresergebnis	-55.907,49	-98.527,00	42.619,51
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Es wurde, wie bereits 2022, kein generelles Entgelt mehr für die Teilnahme an den Ferienpassangeboten erhoben, sondern lediglich ein angemessener Kostenbeitrag für die Tagesfahrten.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Es ist gelungen, attraktive Ferienpassangebote für die Oster-, Sommer- und Herbstferien mit geringerem sächlichen Aufwand zu realisieren.

Zu B06 Transferaufwendungen

Im Berichtszeitraum wurde erst ein Zuschuss abgerufen.

Wegen der genannten Einsparungen ist mit einer Unterschreitung des Budgets P3625 zu rechnen.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3651 Kindertagesstätten Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	2.660.733,36	3.800.600,00	-1.139.866,64
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.596.862,29	3.617.500,00	-1.020.637,71
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.200,10	19.800,00	-17.599,90
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	44.367,49	159.200,00	-114.832,51
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	17.303,48	4.100,00	13.203,48
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	4.743.242,40	9.231.678,50	-4.488.436,10
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.835.242,09	3.578.900,00	-1.743.657,91
B02	Aufwendungen für Versorgung	4.089,06	10.300,00	-6.210,94
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	92.871,22	265.578,50	-172.707,28
B04	Abschreibungen	26.969,50	106.800,00	-79.830,50
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	2.782.908,72	5.266.400,00	-2.483.491,28
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.161,81	3.700,00	-2.538,19
C	ordentliches Ergebnis	-2.082.509,04	-5.431.078,50	3.348.569,46
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	68.349,62	76.684,00	-8.334,38
E	Ergebnis ILV	-68.349,62	-76.684,00	8.334,38
F	Jahresergebnis	-2.150.858,66	-5.507.762,50	3.356.903,84
G01	Einzahlungen Investitionen	30.225,10	540.000,00	-509.774,90
G02	Auszahlungen Investitionen	2.015.130,05	3.656.859,18	-1.641.729,13
G	Saldo Investitionen	-1.984.904,95	-3.116.859,18	1.131.954,23

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Gemäß § 14 k des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes zahlte das Land eine Ausgleichsleistung für Mehraufwendungen in den öffentlichen Schulen und Kindergärten aufgrund von Preissteigerungen. Dieses führt voraussichtlich zu Mehrerträgen.

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Zu B04 Abschreibungen

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Abweichungen resultieren aus der Verzögerung der Fertigstellung der Kindertagesstätte Kaisergarten.

Zu B06 Transferaufwendungen

Wegen einer IT-Umstellung beim Regionalen Landesamt für Schule und Bildung haben sich die Bewilligungen der Landespersonalkostenzuschüsse stark verzögert. Die Zuwendungen wurden in 2022 in Form von Abschlägen geleistet. Die ersten Bescheide für 2021/22 sind im April 2023 ergangen. Der Ausgleich erfolgte rückwirkend. Dieses führte zu teils erheblichen Nachzahlungen an die Träger der externen Kindertagesstätten, was die Betriebskostenzuschüsse durch die Stadt Helmstedt verringerte. Zudem wurden seitens der externen Träger in der Vorkalkulation vor dem Hintergrund der Energiekrise ein höherer finanzieller Aufwand für Heizungsbetrieb und Stromversorgung kalkuliert

Das geplante Defizit im P3651 voraussichtlich erheblich unterschritten.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 3661 Jugendeinrichtungen Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	10.372,70	15.900,00	-5.527,30
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	-59,58	1.700,00	-1.759,58
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	66,82	100,00	-33,18
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	10.365,46	14.100,00	-3.734,54
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	171.675,10	297.000,00	-125.324,90
B01	Aufwendungen für aktives Personal	154.525,98	253.500,00	-98.974,02
B02	Aufwendungen für Versorgung	644,13	1.400,00	-755,87
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.554,05	37.200,00	-23.645,95
B04	Abschreibungen	1.839,18	3.900,00	-2.060,82
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111,76	1.000,00	111,76
C	ordentliches Ergebnis	-161.302,40	-281.100,00	119.797,60
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	21.342,18	21.459,00	-116,82
E	Ergebnis ILV	-21.342,18	-21.459,00	116,82
F	Jahresergebnis	-182.644,58	-302.559,00	119.914,42
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	8.500,00	-8.500,00
G	Saldo Investitionen	0,00	-8.500,00	8.500,00

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Entgegen der Planung konnte die BFD-Stelle in 2023 mangels Bewerbern im ersten Halbjahr nicht besetzt werden. Dagegen wurden Erstattungen für die Besetzung in 2022 erst in 2023 kassenwirksam.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es ist gelungen, nach den Pandemieauswirkungen wieder einen regelmäßigen Besucherstamm im JFBZ aufzubauen. Unter der Prämisse der Partizipation lag der Fokus der Arbeit 2023 darin, die Wünsche und Bedürfnisse der Besuchergruppen zu ergründen. Daher war der sächliche Aufwand in 2023 noch geringer, als in den Vor-Corona-Jahren.

Das Budget im P3661 wird voraussichtlich unterschritten.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 4211 Förderung des Sports Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	48.723,27	124.200,00	-75.476,73
B01	Aufwendungen für aktives Personal	25.305,90	36.900,00	-11.594,10
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.105,02	2.700,00	-1.594,98
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.775,85	15.700,00	1.075,85
B04	Abschreibungen	2.200,40	5.700,00	-3.499,60
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	946,77	60.000,00	-59.053,23
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.389,33	3.200,00	-810,67
C	ordentliches Ergebnis	-48.723,27	-124.200,00	75.476,73
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	4.226,23	5.528,00	-1.301,77
E	Ergebnis ILV	-4.226,23	-5.528,00	1.301,77
F	Jahresergebnis	-52.949,50	-129.728,00	76.778,50
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	1.000,00	-1.000,00
G02	Auszahlungen Investitionen	5.633,00	40.000,00	-34.367,00
G	Saldo Investitionen	-5.633,00	-39.000,00	33.367,00

Zu B06 Transferaufwendungen

Die Sportförderungszuschüsse werden erst im 4. Quartal eines jeden Kalenderjahres ausgezahlt und setzen sich auf Pflegekosten- und Sportübungsleiterzuschüsse zusammen.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Fördermittel wurden durch die Helmstedter Sportvereine nur in geringem Umfang abgerufen.

Die im Produkt erfolgte Bereitstellung von Haushaltsmitteln wird nach heutigem Stand voraussichtlich unterschritten. Grund hierfür ist die Zurückhaltung der Vereine bezüglich der Antragsstellungen im Investbereich.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 4241 Sportstätten Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	28.513,23	33.300,00	-4.786,77
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.751,23	7.500,00	-3.748,77
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	4.762,00	5.800,00	-1.038,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	109.431,64	224.100,00	-114.668,36
B01	Aufwendungen für aktives Personal	27.978,71	44.900,00	-16.921,29
B02	Aufwendungen für Versorgung	608,67	1.500,00	-891,33
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	30.973,69	113.900,00	-82.926,31
B04	Abschreibungen	13.990,03	27.900,00	-13.909,97
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	180,54	200,00	-19,46
C	ordentliches Ergebnis	-80.918,41	-190.800,00	109.881,59
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	15.000,00	15.000,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	2.001,19	6.101,00	-4.099,81
E	Ergebnis ILV	12.998,81	8.899,00	4.099,81
F	Jahresergebnis	-67.919,60	-181.901,00	113.981,40
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Durch den Wechsel der Reinigungsfirma hat sich der Aufwand entsprechend reduziert.

Weitere Nebenkosten für sportlichen Grundbesitz (u.a. Versicherungsprämien, Stromabschläge, Wasser und Abwasserkosten sowie Grundsteuern) kommen im 4. Quartal zur Auszahlung.

Darüber hinaus kam es zu einer Gutschrift in Höhe von 3,5 TEUR im Rahmen einer Nebenkostenabrechnung (Trinkwasser) mit dem TSV Offleben.

Die im Produkt erfolgte Bereitstellung von Haushaltsmitteln wird nach heutigem Stand voraussichtlich unterschritten. Grund hierfür sind die großzügig geplanten Energie- und Nebenkosten für den sportlichen Grundbesitz. Das Planungsszenario ist durch die Gaspreisbremse nicht eingetreten. Nebenkostenerstattungen und die Umstellung der Reinigung tragen zum Unterschreiten der Mittel bei.

Budgetbericht zum 30.09.2023 Produkt 4242 Waldbad Stadt Helmstedt				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis zum 30.09.2023	Ansatz gesamt 2023 (einschl. HH-Reste)	Abweichung Ergebnis und Ansatz gesamt
A	Ordentliche Erträge	86.756,87	106.700,00	-19.943,13
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	86.756,87	85.000,00	1.756,87
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	21.700,00	-21.700,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	261.346,69	521.900,00	-260.553,31
B01	Aufwendungen für aktives Personal	15.294,76	40.600,00	-25.305,24
B02	Aufwendungen für Versorgung	195,03	500,00	-304,97
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	230.653,95	365.800,00	-135.146,05
B04	Abschreibungen	13.482,11	26.000,00	-12.517,89
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.720,84	89.000,00	-87.279,16
C	ordentliches Ergebnis	-174.589,82	-415.200,00	240.610,18
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	348,00	15.348,00	-15.000,00
E	Ergebnis ILV	-348,00	-15.348,00	15.000,00
F	Jahresergebnis	-174.937,82	-430.548,00	255.610,18
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	5.555.900,00	-5.555.900,00
G	Saldo Investitionen	0,00	-555.900,00	555.900,00

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Es fehlt:

- die Abgrenzung der Mehrfachkarten für die Waldbadsaison 2023; die Buchung erfolgt zum Jahresabschluss
- die Abrechnung der Pacht Waldbad Pavillon zum 31.12.2023.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Durch den abgelehnten Antrag zur Sanierung von Sportstätten 2022 – Waldbad Birkerteich – entfallen die aktivierungsfähigen Eigenleistungen mit Blick auf die geplante Maßnahmeumsetzung.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Reparatur- sowie Aufwand für die Beschaffung von Energie, hier vor allem Bezugskosten für Strom. Durch die Energiekrise und die unsichere Marktlage ist eine verlässliche Schätzung in der Planung für

die Bezugskosten von Energie, hier insbesondere Strom, nicht möglich gewesen. Die zur Zeit der Planung erstellten Schätzungen für die Bezugskosten sind nicht eingetreten.

Zu B04 Abschreibungen

Die Abschreibungen werden zum 30.06.23 und zum 31.12.2023 durch den FB15 gebucht.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier fehlt noch die Personalkostenerstattung der BDH für die Waldbad Saison 2023. Die Personalkostenabrechnung wird im Dezember 2023 durch FB 13 erstellt zum 31.12.2023 gebucht.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Hier fehlen die Aufwendungen durch den Betriebshof Helmstedt für die Grünflächenpflege im Waldbad. Diese Leistungsabrechnungen werden im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 erstellt.

Zu G Saldo Investitionen

Der Förderantrag für die Sanierung des Waldbades Birkerteich aus dem Förderprogramm „Investitionspaket zur Förderung von Sportstätten“ wurde abgelehnt.

Die im Produkt erfolgte Bereitstellung von Haushaltsmitteln wird nach heutigem Stand voraussichtlich unterschritten. Dies liegt vor allem an der Entwicklung der Bezugskosten für Energie, hier Bezugskosten für Strom, die in der Planung wesentlich höher angesetzt waren als diese im Ist angefallen sind.