

Bekanntgabe

an den

Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz

Budgetbericht zum 31.12.2021 für den Fachbereich 55

Als Anlage überreichen wir den Budgetbericht des Fachbereiches 55 für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlage: 1 (die Anlage kann im Ratsinformationssystem eingesehen werden)

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2021
Teilhaushalt
Fachbereich 55
Immobilien und Betriebshof

Teilhaushalt 55 Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	1.517.352,32	1.950.494,91	1.842.500,00	107.994,91
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	43.495,58	36.613,75	20.000,00	16.613,75
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	47.391,87	84.088,10	86.900,00	-2.811,90
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.148.434,37	1.157.948,62	1.235.300,00	-77.351,38
A06	privatrechtliche Entgelte	255.212,01	613.582,41	388.600,00	224.982,41
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103,73	15.914,62	29.900,00	-13.985,38
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	6.450,88	328,18	1.000,00	-671,82
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	16.263,88	42.019,23	80.800,00	-38.780,77
B	Ordentliche Aufwendungen	4.028.299,24	4.962.397,23	5.358.023,18	-395.625,95
B01	Aufwendungen für aktives Personal	2.380.420,00	2.845.492,67	2.587.000,00	258.492,67
B02	Aufwendungen für Versorgung	8.363,91	22.088,56	6.600,00	15.488,56
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.261.939,46	1.606.692,14	2.193.423,18	-586.731,04
B04	Abschreibungen	332.078,26	449.585,22	479.300,00	-29.714,78
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	45.497,61	38.538,64	91.200,00	-52.661,36
C	ordentliches Ergebnis	-2.510.946,92	-3.011.902,32	-3.515.523,18	503.620,86
D01	außerordentliche Erträge	1.215.643,47	4.157.882,99	31.600,00	4.126.282,99
D02	außerordentliche Aufwendungen	17.060,08	488,35	0,00	488,35
D	außerordentliches Ergebnis	1.198.583,39	4.157.394,64	31.600,00	4.125.794,64
E01	Erträge ILV	605.852,84	1.562.856,89	1.560.800,00	2.056,89
E02	Aufwendungen ILV	381.327,22	523.857,11	551.400,00	-27.542,89
E	Ergebnis ILV	224.525,62	1.038.999,78	1.009.400,00	29.599,78
F	Jahresergebnis	-1.087.837,91	2.184.492,10	-2.474.523,18	4.659.015,28
G01	Einzahlungen Investitionen	2.003.945,66	5.902.144,31	6.962.620,84	-1.060.476,53
G02	Auszahlungen Investitionen	422.638,70	836.493,95	4.810.477,85	-3.973.983,90
G	Saldo Investitionen	1.581.306,96	5.065.650,36	2.152.142,99	2.913.507,37

Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Geißler	
Kurzbeschreibung: <ul style="list-style-type: none"> - Bauliche Unterhaltung aller städtischen Gebäude größtenteils als Dienstleister für andere Fachbereiche und der Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH) - Investitions- und Sanierungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden und Gebäuden der BDH - Abschluss von Ingenieur- und Architektenverträgen gemäß der HOAI (Hochbau) , Werkliefer- und Wartungsverträgen - Energiemanagement (tlw. auch Umweltstelle im FB 54), Durchführung Einzelner gezielter Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen zur Senkung des Energieverbrauches - Bewirtschaftung von Verwaltungsgebäuden und städtischen Mietwohnungen - Verwaltung des städtischen unbebauten Grundbesitzes - Verkauf und Verpachtung von Grundstücken - Umlegung der Bewirtschaftungskosten auf die Büroflächen (Interne Leistungsverrechnung) - Verwaltung und Abrechnung ver- und gepachteter Objekte (außer Theatercafé, DTA und Kompetenzzentrum) 		
Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss		
Produktziele: <ol style="list-style-type: none"> 1. Bereitstellung neuer Kitaplatz-Kapazitäten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2) 2. Erwirtschaftung von Gewinnen aus Grundstücksverkäufen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3) 		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Quadratmeter Fläche Kita (Nutzfläche)	1.537 m ²	0
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Verkaufserlös abzüglich Restbuchwert	> 0 €	4.048.137 €
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Kita bauen und bezugsfertig herstellen (Investition 2019/2020 gesamt 5.871.200 €)		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Bekanntmachung der Verkaufsabsicht		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zu bewirtschaftende Flächen in ha	143	139
Höhe der Grundstücksunterhaltungskosten in € je ha	160	155,27
Stellenanteil des Produktes	18,9	19,9

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Zu Produktziel 1: Die Kita Kaisergarten befindet sich noch im Bau. Fertigstellung voraussichtlich Ende 2022.

Zu Produktziel 2: Mehreinzahlungen durch Verkauf diverser Grundstücke (z. B. Im Rottlande, Neue Breite Nord etc.), bei denen der jeweilige Verkaufserlös höher war, als der Buchwert in der Anlagenbuchhaltung.

Zu den **Leistungsinformationen**: Reduzierung der zu bewirtschaftende Flächen durch Grundstücksverkäufe im Gewerbegebiet „Neue Breite-Nord“ und den Wohnbaugebieten „Am Stephani-Friedhof“ und „Im Rottlande II“.

Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	250.953,50	522.630,89	319.200,00	203.430,89
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	18.822,87	25.720,00	25.200,00	520,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.050,00	900,00	600,00	300,00
A06	privatrechtliche Entgelte	224.087,26	492.470,96	273.600,00	218.870,96
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	3.453,58	211,20	500,00	-288,80
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	3.539,79	3.328,73	17.800,00	-14.471,27
B	Ordentliche Aufwendungen	732.584,59	1.465.489,76	1.717.723,18	-252.233,42
B01	Aufwendungen für aktives Personal	174.603,19	691.064,87	230.800,00	460.264,87
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.837,67	4.871,88	1.500,00	3.371,88
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	477.724,77	641.147,78	1.275.323,18	-634.175,40
B04	Abschreibungen	45.170,94	106.628,00	132.900,00	-26.272,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	33.248,02	21.777,23	77.200,00	-55.422,77
C	ordentliches Ergebnis	-481.631,09	-942.858,87	-1.398.523,18	455.664,31
D01	außerordentliche Erträge	1.200.546,47	4.115.083,99	0,00	4.115.083,99
D02	außerordentliche Aufwendungen	17.060,08	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	1.183.486,39	4.115.083,99	0,00	4.115.083,99
E01	Erträge ILV	162.100,00	966.274,78	964.000,00	2.274,78
E02	Aufwendungen ILV	58.638,49	78.333,93	70.599,00	7.734,93
E	Ergebnis ILV	103.461,51	887.940,85	893.401,00	-5.460,15
F	Jahresergebnis	805.316,81	4.060.165,97	-505.122,18	4.565.288,15
G01	Einzahlungen Investitionen	1.840.791,57	5.767.317,78	6.850.987,84	-1.083.670,06
G02	Auszahlungen Investitionen	83.945,16	431.470,61	4.119.077,45	-3.687.606,84
G	Saldo Investitionen	1.756.846,41	5.335.847,17	2.731.910,39	2.603.936,78

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Einer einmaligen Nutzungsentschädigung für ext. Ausgleichsfläche für das GE Barmke (251 T€) stehen diverse Pacht- und Mietausfälle durch Minderungen gegenüber.

Zu A07 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Im Jahr 2021 sind keine Service-Leistungen für die bauliche Unterhaltung der Objekte der BDH (Julius-Bad u. Verwaltungsgebäude Mühlgraben) angefallen, so dass hier keine Abrechnung entsprechender Leistungen erfolgte.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 17.800 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 3.300 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 5.500 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurden Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. rund 34.800 € gebucht, die nicht geplant waren.

Weiterhin ergaben sich Veränderungen durch geänderte prozentuale Aufteilungen im Produkt 1145, durch Mehrausgaben für die Betreuung des Gebäudes der ehemaligen Schwimmhalle, dem Wechsel der Reinigungskräfte vom Produkt 1122 (Veraltungsservice) in das Produkt 1145 sowie der anteiligen Neuveranschlagung zweier Mitarbeiter im Produkt.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 3.200 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Mehrere bauliche Maßnahmen wurden im Jahr 2021 vorbereitet, aus terminlichen Gründen aber in der Ausführung auf das Jahr 2022 verschoben. Entsprechende Haushaltsreste wurden gebildet. Im Wesentlichen handelte es sich um folgende Projekte: Sanierung Klostermauer Beendorfer Str. und Am Ludgerihof, Abbruch Gebäudeteile Schäferkamp 8, Modernisierung Elt.-Installation Rathaus

Zu B04 Abschreibungen

Die Abweichung resultiert in erster Linie aus der geplanten Afa für den Gebäudekauf Bahnhofstr. (über Veränderungsliste Nachtrag)

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Einsparung bei Ausschreibungskosten des Landkreises – Buchung erfolgte sachgerecht über das jeweilige Projekt – Mittel für 2023 entsprechend reduziert.

Zu D01 außerordentliche Erträge

Mehreinzahlungen durch Verkauf diverser Grundstücke (z. B. Im Rottlande II, Am Stephani-Friedhof, Neue Breite-Nord etc.), bei denen der jeweilige Verkaufserlös höher war, als der Buchwert in der Anlagenbuchhaltung.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Vermehrte Inanspruchnahme vom Betriebshofs – Fichtenfällung Zuckerfabrik 10 und Reinigung Schäferkamp 8.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

BG Höltgeberg (-400 T€): Erschließung erfolgt erst in 2023.

GE Barmke (-1.174 T€): Vermarktung weiterer Flächen sind ab 2023 zu erwarten.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

- GE Barmke (547 T€): Erwerb der öffentlichen Flächen erfolgt nach Fertigstellung der Erschließungsmaßnahme in 2022.
- BG Höltgeberg (554 T€): Der restliche Grunderwerb erfolgt in 2022.
- In 2021 waren keine Grundstücksbereinigungen erforderlich (15 T€)
- Parkplatz Bahnhofstraße (33 T€): Grundstücksverhandlungen laufen noch.
- Sanierung/ Modernisierung Bahnhofsgebäude: das Gesamtkonzept war 2021 noch in Beratung, so dass noch keine Umsetzung von Baumaßnahmen erfolgen konnte.
- Konzeptplanung behindertengerechter Aufzug Rathaus: die Planung musste aus terminlichen Gründen auf das Jahr 2022 verschoben werden.

Produkt 3662 Kinderspielflächen und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	5.423,70	6.084,15	5.200,00	884,15
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.351,00	4.663,00	4.700,00	-37,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	72,70	1.421,15	0,00	1.421,15
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Ordentliche Aufwendungen	143.736,22	173.122,76	153.400,00	19.722,76
B01	Aufwendungen für aktives Personal	77.769,11	84.163,63	79.700,00	4.463,63
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	37.589,41	52.050,62	36.100,00	15.950,62
B04	Abschreibungen	28.377,70	32.582,81	37.600,00	-5.017,19
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.325,70	0,00	4.325,70
C	ordentliches Ergebnis	-138.312,52	-167.038,61	-148.200,00	-18.838,61
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	1.290,00	0,00	1.290,00
E02	Aufwendungen ILV	1.124,08	2.197,92	3.000,00	-802,08
E	Ergebnis ILV	-1.124,08	-907,92	-3.000,00	2.092,08
F	Jahresergebnis	-139.436,60	-167.946,53	-151.200,00	-16.746,53
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	21.646,39	23.046,12	118.215,64	-95.169,52
G	Saldo Investitionen	-21.646,39	-23.046,12	-118.215,64	95.169,52

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Es konnten ungeplant Bauteile abgebauter Spielgeräte verkauft werden. Hinzu kommen Verkäufe von Schrott, Schilderfüßen etc..

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Da der Neubau des Spielplatzes Imkerweg wegfiel und der Neubau der Skateanlage ruhte, entstanden keine aktivierungsfähigen Eigenleistungen.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Durch Anpassung der Zeitanteile der Mitarbeiter fielen Aufwendungen etwas höher aus.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Bei den Hauptprüfungen 2021 wurden unvorhergesehen viele Mängel vorgefunden. Hier z. B. wurde die unvollständige und fehlerhafte Spielplatzbeschilderung bemängelt. Zudem wurde bei der Mängelbeseitigung der Vorrat an Ersatzteilen aufgebraucht, der wieder aufgefüllt werden musste. Durch die erforderliche Mängelbeseitigung fielen die Aufwendungen in 2021 deutlich höher aus.

Zu B04 Abschreibungen

Höhere Abschreibungen ergaben sich aus einer erhöhten Anzahl neu angeschaffter Spielgeräte, welche 2020 bestellt aber erst 2021 geliefert und bezahlt wurden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Es ergaben sich Aufwendungen für die Durchführung von Vergabeverfahren (Ersatzbeschaffung Spielgeräte + Sandreinigung) durch den LK Helmstedt, welche so nicht geplant waren.

Zu E01 Erträge ILV

Da auf dem Kiga Büddenstedt kurzfristig Spielsand benötigt wurde, wurde lagernder Sand genommen und im Rahmen der ILV abgerechnet.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Der Lkw des P5451 wurde seltener benötigt als geplant, wodurch die Aufwendungen für diesen geringer ausfielen.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Mit der Ersatzbeschaffung von Spielgeräten konnte aufgrund personeller Engpässe erst spät begonnen werden. Die Geräte wurden erst 2022 geliefert so dass in 2021 nur wenige Rechnungen eingingen. Zudem ruhten die Projekte „Spielplatz Imkerweg“ und „Skateanlage“ wodurch auch hier keine Aufwendungen entstanden.

Produkt 5382 Bedürfnisanstalten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	317,23	2.578,20	1.100,00	1.478,20
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	150,00	150,00	300,00	-150,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	167,23	2.428,20	800,00	1.628,20
B	Ordentliche Aufwendungen	100.719,01	91.671,11	97.100,00	-5.428,89
B01	Aufwendungen für aktives Personal	67.348,01	66.411,82	68.300,00	-1.888,18
B02	Aufwendungen für Versorgung	86,86	219,81	100,00	119,81
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.284,14	24.991,32	28.500,00	-3.508,68
B04	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	48,16	200,00	-151,84
C	ordentliches Ergebnis	-100.401,78	-89.092,91	-96.000,00	6.907,09
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	114,55	275,69	718,00	-442,31
E	Ergebnis ILV	-114,55	-275,69	-718,00	442,31
F	Jahresergebnis	-100.516,33	-89.368,60	-96.718,00	7.349,40
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 800 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 150 € sowie eine Auflösung der Rückstellung für Urlaub i. H. v. rund 2.300 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zur Pensionsrückstellung für aktive Beamte i. H. v. 200 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurde eine Zuführung zu der Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 10 € gebucht, die nicht geplant war. Die restliche Abweichung resultiert aus geringen Mehr- sowie Minderaufwendungen bei den übrigen Personalaufwendungen.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Pandemiebedingt wurden die Öffentlichen Bedürfnisanstalten wesentlich weniger genutzt.

Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Stielau	
Kurzbeschreibung: - Straßenreinigung und Winterdienst entsprechend der gesetzlichen und satzungsrechtlichen Regelungen - Unterhaltung und Leerung von Abfallbehältern		
Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
Produktziele: 1. Gewährleistung der personellen Einsatzbereitschaft im Bereich Straßenreinigung (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.2) 2. Gewährleistung eines kostenwirtschaftlichen Maschineneinsatzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Ausgefallene Einsätze nach Kehrtouren wg. Nicht-ersatzfähigkeit Personal / Plan-Einsätze nach Kehrtouren (Ausfallquote)	20 %	20 %
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Ist-Betriebskosten je Einsatzstunde (max. Wert eines Neufahrzeuges)	< 30 € / Stunde	28,05 € / Stunde
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Mitarbeiter/-innen schulen in Wartung und Technik	500 €	
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Auslastung der möglichen Einsatzzeiten der eingesetzten Kehrmaschinen (auch durch KomZ)		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Kostendeckungsgrad lt. Kostenrechnung	96,4 %	84,1 %
Lfd. Meter der zu reinigenden Straßen im Stadtgebiet	148.385 m	148.220,5 m
Stellenanteil des Produktes	11,42	11,99
Erläuterungen: *Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die angesetzten Kennzahlen zu den Produktzielen 1 und 2 wurden erreicht.

Der höhere Stellenanteil 2021 ergibt sich aus der Neuordnung der Mitarbeiter zwischen den Produkten.

Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	659.397,51	663.104,04	700.800,00	-37.695,96
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	651,00	651,00	700,00	-49,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	648.322,22	643.775,05	665.400,00	-21.624,95
A06	privatrechtliche Entgelte	3.865,36	5.179,15	3.500,00	1.679,15
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.900,00	-2.900,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	6.558,93	13.498,84	28.300,00	-14.801,16
B	Ordentliche Aufwendungen	869.290,05	930.954,25	936.700,00	-5.745,75
B01	Aufwendungen für aktives Personal	541.264,96	550.944,73	635.900,00	-84.955,27
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.923,03	7.729,17	2.300,00	5.429,17
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	227.893,83	281.387,91	211.300,00	70.087,91
B04	Abschreibungen	89.858,55	84.246,84	83.600,00	646,84
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.349,68	6.645,60	3.600,00	3.045,60
C	ordentliches Ergebnis	-209.892,54	-267.850,21	-235.900,00	-31.950,21
D01	außerordentliche Erträge	9.599,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	9.599,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	305.490,84	348.994,97	345.600,00	3.394,97
E02	Aufwendungen ILV	133.450,57	266.929,46	216.928,00	50.001,46
E	Ergebnis ILV	172.040,27	82.065,51	128.672,00	-46.606,49
F	Jahresergebnis	-28.253,27	-185.784,70	-107.228,00	-78.556,70
G01	Einzahlungen Investitionen	9.600,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	117.446,76	4.719,02	5.500,00	-780,98
G	Saldo Investitionen	-107.846,76	-4.719,02	-5.500,00	780,98

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Durch die Änderungen in der Straßenreinigungssatzung fielen einige Straßen aus der öffentlichen Straßenreinigung. Hierdurch verringerte sich die zu reinigende Straßenlänge wodurch auch die Gebühreneinnahmen leicht sanken.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Durch Unfallschäden und Anforderungen Dritter konnten höhere Erlöse als geplant erzielt werden

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 28.300 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 5.300 € sowie eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. rund 8.000 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 8.700 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurde eine Zuführung zu der Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 2.700 € gebucht, die nicht geplant war.

Da nicht alle frei gewordenen Stellen rechtzeitig besetzt werden konnten, fielen die Personalkosten geringer aus.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 5.100 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Höhere Ausgaben durch unvorhergesehen schwere defekte an den Kehrmaschinen, hier speziell HE-H 2014 sowie dem schweren Schneeeignis 02/2021 für den verstärkt Dienstleister benötigt wurden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Höhere Aufwendungen für die für die Durchführung von Vergabeverfahren durch den LK Helmstedt, sowie durch den Wechsel des Wetterdienst-Anbieters.

Zu E01 Erträge ILV

Mehrerträge aus Abrechnung Stadtanteil Straßenreinigung abzgl. Mindererträge LKW führten zu den geringfügig höheren Einnahmen

Zu E02 Aufwendungen ILV

Durch den Wintereinbruch im Februar 2021 wurde verstärkt Personal der anderen Produkte benötigt, wodurch die Aufwendungen höher ausfielen.

Produkt 5511 Grünflächen		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Stielau	
Kurzbeschreibung: - Planung, Neuanlage und Verwaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichs- und Forstflächen - Bearbeitung von Anliegen des Kleingartenwesens Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Ausgleichs- und Forstflächen) - Freiwillige Leistung (Grünflächen) Produktziele: <ol style="list-style-type: none"> 1. Bereitstellung attraktiver Grün- und Erholungsanlagen für die Bürgerinnen und Bürger sowie Touristen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 2. Herstellung und Gewährleistung der Verkehrs- und Betriebssicherheit in den Anlagen (Bezug mit mittelfristigen Ziel 8.1) 		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Überarbeitung / Erneuerung von Grünflächen und Wegen	1.000 m ²	0 m ²
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Anzahl der Kontroll- und Pflegemaßnahmen	80 %	80 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Erstellung Konzept zur Neuanlage Grünflächen und Wege für 500 Meter	4.000 €	
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Regelmäßige Kontrolle und Pflege		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl der Grün-, Frei- und Forstflächen	90	90
Gesamtbestand an Grün-, Frei- und Forstflächen	1.500.000 m ²	1.500.000 m ²
Produktergebnis Grünflächenpflege in € / m ² und Jahr	0,72 €	0,60 €
Stellenanteil des Produktes	15,36	17,01

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Durch die unbesetzten Stellen des Gärtner- und des Friedhofsmeisters konnte die Erneuerung von Grünflächen und Wegen nicht in Angriff genommen werden.

Der höhere Stellenanteil 2021 ergibt sich aus der Neuordnung der Mitarbeiter zwischen den Produkten.

Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	26.136,19	20.111,02	41.800,00	-21.688,98
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	25,00	3.630,00	0,00	3.630,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.056,00	1.056,00	1.000,00	56,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
A06	privatrechtliche Entgelte	19.399,97	9.903,05	11.500,00	-1.596,95
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	5.630,22	5.521,97	28.300,00	-22.778,03
B	Ordentliche Aufwendungen	1.228.830,01	1.310.103,13	1.446.200,00	-136.096,87
B01	Aufwendungen für aktives Personal	898.991,20	995.850,50	1.119.500,00	-123.649,50
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.923,03	7.729,17	2.300,00	5.429,17
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	244.226,77	217.020,77	232.800,00	-15.779,23
B04	Abschreibungen	79.587,64	86.599,65	89.200,00	-2.600,35
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.101,37	2.903,04	2.400,00	503,04
C	ordentliches Ergebnis	-1.202.693,82	-1.289.992,11	-1.404.400,00	114.407,89
D01	außerordentliche Erträge	5.498,00	23.499,00	30.900,00	-7.401,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	488,35	0,00	488,35
D	außerordentliches Ergebnis	5.498,00	23.010,65	30.900,00	-7.889,35
E01	Erträge ILV	135.234,09	243.493,30	250.700,00	-7.206,70
E02	Aufwendungen ILV	22.573,14	13.301,49	26.928,00	-13.626,51
E	Ergebnis ILV	112.660,95	230.191,81	223.772,00	6.419,81
F	Jahresergebnis	-1.084.534,87	-1.036.789,65	-1.149.728,00	112.938,35
G01	Einzahlungen Investitionen	150.399,09	63.664,43	37.900,00	25.764,43
G02	Auszahlungen Investitionen	59.637,36	265.615,27	381.400,00	-115.784,73
G	Saldo Investitionen	90.761,73	-201.950,84	-343.500,00	141.549,16

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Es konnte unvorhergesehen eine Prämie für die Bewirtschaftung des Stadforstes beantragt werden.

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Es wurden keine Leistungen angefordert, für die Benutzungsentgelte o. Ä. angefallen wären.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Durch die Covid-Pandemie waren zahlreiche öffentliche Einrichtungen geschlossen und Veranstaltungen fielen aus. Dadurch wurde von Dritten weniger Personal benötigt für welches Entgelt anfällt.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 28.300 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 5.300 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Es waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. 8.700 € geplant. Tatsächlich erfolgten Auflösungen (siehe A11). Zudem wurden Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. rund 5.800 € gebucht, die nicht geplant waren.

Durch Dauererkrankung frei gewordene Stellen wurden nicht zeitnah besetzt, wodurch für diese keine Personalkosten anfielen.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. rund 5.100 € gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aufgrund unbesetzter Stellen konnten nicht alle geplanten Arbeiten ausgeführt werden, so dass Aufwendungen eingespart wurden

Zu D01 außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen sind nicht in der geplanten Höhe eingegangen, da ein Teil erst 2022 realisiert werden kann.

Zu D02 außerordentliche Aufwendungen

Durch eine Rechnungskorrektur im Rahmen des Verkaufs eines abgängigen Geräts fielen zusätzliche Aufwendungen an.

Zu E01 Erträge ILV

Durch die Covid-Pandemie wurden weniger Leistungen abgerufen als geplant.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Lkw des P5451 wurden sehr selten benötigt, wodurch deutlich geringere Aufwendungen anfielen. Zudem fielen geringere Kosten für die anteilige Bewirtschaftung des Betriebshofes an.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Mehreinzahlungen durch Kostenerstattungen für Grünflächen abzgl. Mindereinzahlungen aus nicht erfolgten Veräußerungen.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Aufgrund personeller Engpässe konnten 2021 nicht alle geplanten Projekte abgewickelt werden.

Produkt 5531 Friedhofswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Stielau	
Kurzbeschreibung: - Unterhaltung und Entwicklung der Friedhöfe St. Stephani (städtischer Hauptfriedhof), St. Marienberg, Emmerstedt, Barmke, Büddenstedt und Offleben (Alversdorfer Straße) - Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe und Kriegsgräber		
Auftragsgrundlage: - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
Produktziele: <ol style="list-style-type: none"> 1. Stabilisierung einer hohen Biodiversität in Helmstedt (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1) 2. Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der Friedhöfe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3) 		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl durchgeführter Maßnahmen	15	15
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Kostendeckungsgrad	100 %	82,2 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anlage von Wildblumenwiesen oder Blühstreifen auf größeren, ungenutzten Flächen	500 €	
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Herstellung pflegeleichter Friedhöfe		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl der durchgeführten Erdbestattungen	99	102
Anzahl der durchgeführten Urnenbestattungen	189	172
Gesamtfläche der Friedhöfe Emmerstedt, Barmke, St. Stephani und St. Marienberg sowie Büddenstedt und Offleben	167.180,12 m ²	167.180,12 m ²
Stellenanteil des Produktes	10,23	9,45

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Ziel 1: Es wurden insgesamt 15 Blühstreifen und –flächen auf den Friedhöfen angelegt. Die Kosten für das Saatgut wurden über die ILV mit dem P5511 verrechnet.

Ziel 2: Der Kostendeckungsgrad von 100% konnte nicht erreicht werden. Hauptgrund waren die hohen Aufwendungen für die Baum- und Grünpflege (absterbende Bäume) sowie der immer noch zu geringen Anzahl von Erdbestattungen.

Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	553.338,50	582.844,00	608.800,00	-25.956,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	43.470,58	32.983,75	20.000,00	12.983,75
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.839,00	8.984,00	9.300,00	-316,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	497.264,51	510.433,57	560.000,00	-49.566,43
A06	privatrechtliche Entgelte	530,72	1.414,28	0,00	1.414,28
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.914,62	15.500,00	414,62
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	3.233,69	13.113,78	4.000,00	9.113,78
B	Ordentliche Aufwendungen	728.624,95	577.691,73	559.300,00	18.391,73
B01	Aufwendungen für aktives Personal	487.431,55	280.994,55	308.800,00	-27.805,45
B02	Aufwendungen für Versorgung	419,63	1.098,96	300,00	798,96
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	162.327,59	245.881,85	195.200,00	50.681,85
B04	Abschreibungen	77.075,03	47.772,99	49.500,00	-1.727,01
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.371,15	1.943,38	5.000,00	-3.056,62
C	ordentliches Ergebnis	-175.286,45	5.152,27	49.500,00	-44.347,73
D01	außerordentliche Erträge	0,00	19.300,00	700,00	18.600,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	19.300,00	700,00	18.600,00
E01	Erträge ILV	3.027,91	2.803,84	500,00	2.303,84
E02	Aufwendungen ILV	153.548,62	147.821,68	222.606,00	-74.784,32
E	Ergebnis ILV	-150.520,71	-145.017,84	-222.106,00	77.088,16
F	Jahresergebnis	-325.807,16	-120.565,57	-171.906,00	51.340,43
G01	Einzahlungen Investitionen	3.155,00	19.300,00	700,00	18.600,00
G02	Auszahlungen Investitionen	69.995,49	97.383,52	149.825,00	-52.441,48
G	Saldo Investitionen	-66.840,49	-78.083,52	-149.125,00	71.041,48

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die Abrechnungssummen für die Legate fielen höher aus als vorhergesehen

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Es konnten weniger Grabrechte verkauft werden als geplant

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Unvorhersehbare Erträge aus dem Verkauf von Brennholz, das durch abgängige Bäume angefallen ist. Daneben noch eine kleine Einnahme aus der Erstattung eines Versicherungsschadens.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 4.000 € geplant, die nicht gebucht wurden. Im Gegenzug wurden Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte i. H. v. rund 750 € sowie Auflösungen der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden i. H. v. rund 11.300 gebucht, die nicht geplant waren.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

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

Die Stelle eines Mitarbeiters der in Ruhestand gegangen ist wurde aufgrund einer Umwandlung in 2021 vorläufig nicht besetzt.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Aufgrund des Klimawandels starb eine unverhältnismäßig hohe Anzahl von Bäumen auf den Friedhofsgeländen ab. Zur Erhaltung der Verkehrssicherheit mussten diese gefällt werden, wodurch erhebliche Kosten ungeplant entstanden. Zudem entstand Mehraufwand durch Buchung von Instandhaltungsrückstellungen 2021.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen sind gering. Es wurde verpasst die Ansätze anzupassen.

Zu D01 außerordentliche Erträge

Der Verkauf des alten Friedhofstraktors ergab einen unvermutet hohen Ertrag.

Zu E01 Erträge ILV

Die Restbeträge abgelaufener Legate wurden als Ausgleich der allg. Grünpflege eingenommen.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Es waren weniger Grünpflegearbeiten durch das P5511 notwendig als geplant.

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Der Verkauf des alten Friedhofstraktors ergab einen unvermutet hohen Ertrag.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Aufgrund personeller Engpässe konnte nicht mit allen Investitionsvorhaben begonnen werden.

Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Geißler	
Kurzbeschreibung: - Betrieb und Unterhaltung des Technologie- und Gründerzentrums DTA (TGZ), Juliusplatz 1 - Bereitstellung und Vermietung von Räumen für Büronutzung, Dienstleistung, Schulung und Produktion Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung Produktziele: 1. Verminderung des Leerstandes vermietbarer Flächen im TGZ-DTA (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Auslastung der marktfähigen Flächen	> 70 %	90 %
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Geeignete Mieter am Markt rekrutieren	1.000 €	
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Nutzbare Fläche	ca. 1.200 m ²	ca. 1.200 m ²
Arbeitsplätze	7	15
Mieter	3	3
Stellenanteil des Produktes	*	*
Erläuterungen: *Die Stellenanteile werden im Produkt 1145 nachgewiesen.		

Erläuterung zu den Kennzahlen:

Durch die Coronanachverfolgung konnten die marktfähigen Flächen fast vollständig vergeben werden, was sich auch auf die Arbeitsplätze in der DTA auswirkt.

Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	133.925,62	134.114,71	129.900,00	4.214,71
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	28.324,00	28.324,00	28.300,00	24,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	privatrechtliche Entgelte	96.000,54	102.118,82	92.000,00	10.118,82
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.601,08	0,00	9.600,00	-9.600,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.671,89	0,00	3.671,89
B	Ordentliche Aufwendungen	124.647,03	111.570,19	123.000,00	-11.429,81
B01	Aufwendungen für aktives Personal	27.517,66	26.113,43	13.400,00	12.713,43
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.356,12	23.787,01	47.400,00	-23.612,99
B04	Abschreibungen	61.101,00	61.102,00	61.200,00	-98,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	672,25	567,75	1.000,00	-432,25
C	ordentliches Ergebnis	9.278,59	22.544,52	6.900,00	15.644,52
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	1.016,56	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	-1.016,56	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	8.262,03	22.544,52	6.900,00	15.644,52
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Erhöhte Einnahmen durch ganzjährige Vermietung ohne Reduzierungen, zudem wurden die Nebenkosten für das KZM zusammen mit der Miete beim Sachkonto 3411000 statt bei 3487000 verbucht (siehe Erläuterung zu A07).

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Nebenkosten wurden mit bei der Miete berechnet, hätten jedoch beim Sachkonto 3487000 verbucht werden müssen (siehe Erläuterung zu A06).

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es wurde eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. rund 3.700 € gebucht, die nicht geplant war.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte waren nicht geplant. Es erfolgte eine Auflösung (siehe A11). Zudem wurde eine Zuführung zur Rückstellung für Überstunden i. H. v. rund 3.700 € gebucht, die nicht geplant war.

Aufgrund von geänderten prozentualen Aufteilungen der Personalkosten auf die Produkte ergaben sich erhöhende Abweichungen.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Einsparungen bei den Unterhaltungskosten des Gebäudes und Guthabenbuchungen aus vorherigem Jahr.

Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen		
Verantwortliche Organisationseinheit Immobilien und Betriebshof	Verantwortliche Person(en) Herr Geißler	
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung von Veranstaltungsräumen in den Mehrzweckhäusern Emmerstedt und Barmke sowie im Schützenhaus Barmke und den Dorfgemeinschaftshäusern in Offleben und Reinsdorf - Pflege und Förderung der Dorfgemeinschaften - Förderung des örtlichen Vereinswesens Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung, jedoch vertragliche Bindung durch Gebietsänderungsverträge Produktziele: 1. Beibehaltung und Steigerung (gem. HSK) des Auslastungsgrades für die Nutzung der Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäuser (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)		
Kennzahlen:	PLAN 2021	IST 2021
<u>Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der Nutzungen	60	11
Maßnahmen:		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Bereitstellung der Häuser in einem gepflegten Zustand sowie angemessener Ausstattung	Ergebnis-HH 2021	Finanz-HH 2021 (investiv)
Leistungsinformationen:		
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Emmerstedt*	0	0
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Barmke**	0	0
Anzahl der Nutzungen Schützenhaus Barmke	0	0
Anzahl der Nutzungen Gemeinschaftshaus Reinsdorf	5	7
Anzahl der Nutzungen Dorfgemeinschaftshaus Offleben	6	4
Stellenanteil des Produktes	1,22	1,47
Erläuterungen: * Das Mehrzweckhaus Emmerstedt diente auf Weisung des Ortsrates lediglich der örtlichen Vereinspflege. Erträge wurden daher bisher nicht generiert. (s. HSK) **Eine Vermietung des Mehrzweckhauses Barmke ist mit Ausnahme der Räumlichkeiten des Jugendclubs nur mit Einschränkungen möglich.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Nutzung der öffentlichen Einrichtungen coronabedingt zu großen Teilen nicht möglich.

Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des HH-Jahres 2021	Ansatz lt. HH-Plan 2021 (einschl. HH-Reste und Nachtrag)	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2021
A	Ordentliche Erträge	24.986,14	20.430,78	35.700,00	-15.269,22
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.672,00	14.690,10	17.700,00	-3.009,90
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.772,64	2.840,00	8.300,00	-5.460,00
A06	privatrechtliche Entgelte	7.106,00	925,00	7.700,00	-6.775,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103,73	0,00	400,00	-400,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	2.997,30	116,98	0,00	116,98
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	334,47	1.858,70	1.600,00	258,70
B	Ordentliche Aufwendungen	226.955,05	301.819,38	324.600,00	-22.780,62
B01	Aufwendungen für aktives Personal	133.011,98	149.949,14	130.600,00	19.349,14
B02	Aufwendungen für Versorgung	173,69	439,57	100,00	339,57
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	79.578,99	120.424,88	166.800,00	-46.375,12
B04	Abschreibungen	13.763,00	30.678,01	25.300,00	5.378,01
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	427,39	327,78	1.800,00	-1.472,22
C	ordentliches Ergebnis	-201.968,91	-281.388,60	-288.900,00	7.511,40
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	11.877,77	14.996,94	10.621,00	4.375,94
E	Ergebnis ILV	-11.877,77	-14.996,94	-10.621,00	-4.375,94
F	Jahresergebnis	-213.846,68	-296.385,54	-299.521,00	3.135,46
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	51.862,10	73.033,00	-21.170,90
G02	Auszahlungen Investitionen	69.967,54	14.259,41	36.459,76	-22.200,35
G	Saldo Investitionen	-69.967,54	37.602,69	36.573,24	1.029,45

Erläuterungen zu den Abweichungen:

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Der geplante Leader-Zuschuss für die Erweiterung des MZH Emmerstedt ist nicht eingegangen (Maßnahme nicht durchgeführt, veranschlagt im Produkt 5112-151120048, Abschreibung erfolgt über das Produkt 5733). Zudem fiel der Zuschuss für den Multifunktionsplatz Barmke geringer aus als geplant.

Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Einrichtungen waren aufgrund der Pandemie kaum nutzbar / freigegeben.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Die Sauna war das ganze Jahr geschlossen, Kündigung Mieter GH Reinsdorf.

Zu A07 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Keine Erstattung der Stromkosten, da keine Nutzung vorlag.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Es wurden bei der Haushaltsplanung für das Jahr keine aktivierungsfähigen Eigenleistungen berücksichtigt. Tatsächlich sind diese aber im geringfügigen Maße im Zusammenhang mit der Maßnahme „Multifunktionsplatz Barmke“ angefallen.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Sanierungsplanung der Trinkwasserleitung im DGH Offleben konnte entgegen der ursprünglichen Annahme doch in Eigenleistung erfolgen, so dass hier Kosten eingespart werden konnten. Zudem konnte die Sanierung des Vordachs am DGH Offleben preisgünstiger umgesetzt werden als ursprünglich angesetzt.

Zu B04 Abschreibungen

Leader-Maßnahme Erweiterung MZH Emmerstedt wurde nicht ausgeführt, bis dahin gebuchte Rechnungen wurden in 2021 ergebniswirksam abgeschrieben = veranschlagt im Produkt 5112-I51120048, Abschreibung sollte über Produkt 5733 erfolgen.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Kündigung der TK-Anlagen DGH Offleben und Büddenstedt, dadurch Entfall der Mietkosten.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Kosten der Verfügung des Mauerwerks GH Reinsdorf

Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Tiefbaumaßnahme Multifunktionsplatz Barmke: geringer Fördersumme als ursprünglich angesetzt (Kürzung auf Grund von Formfehlern der zentralen Vergabestelle)

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Einsparungen bei der Tiefbaumaßnahme Multifunktionsplatz Barmke; restliche Mittel der Konzeptplanung für die Maßnahme I57330012 (Erweiterung MZH Emmerstedt) wurden nicht verausgabt.