

Stadt Helmstedt  
Der Bürgermeister  
FB52

8. Mai 2024

**B046/24**

**öffentliche Sitzung**

**Bekanntgabe**

an den

**Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz (AUK),  
Ausschuss für Bau und Stadtentwicklung (ABS)**

**Budgetbericht 01.01.2023 bis 31.12.2023 für den Fachbereich 52**

Als Anlage überreichen wir den Budgetbericht des Fachbereichs 52 für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023.

**Um Kenntnisnahme wird gebeten.**

Gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

**Budgetbericht**  
**01.01. bis 31.12.2023**

**Teilhaushalt**  
**Fachbereich 52**

**Planen und Umwelt**  
**sowie Bauen**

**Budgetbericht 2023 Teilhaushalt Fachbereich 52**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste u. ÜPL)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>892.062,20</b>	<b>626.600,00</b>	<b>958.767,74</b>	<b>332.167,74</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	89.470,40	15.400,00	251.683,92	236.283,92
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	117.035,74	221.000,00	143.584,93	-77.415,07
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	477.665,20	211.300,00	327.050,95	115.750,95
A06	privatrechtliche Entgelte	21.434,64	13.600,00	19.436,65	5.836,65
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.231,22	68.300,00	49.736,52	-18.563,48
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.702,96	32.700,00	43.921,96	11.221,96
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	110.522,04	64.300,00	123.352,81	59.052,81
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.086.929,37</b>	<b>2.240.253,02</b>	<b>1.600.321,40</b>	<b>-639.931,62</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	1.079.117,62	1.192.400,00	1.062.512,39	-129.887,61
B02	Aufwendungen für Versorgung	13.503,21	19.400,00	65.347,99	45.947,99
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	709.373,02	553.353,02	126.532,82	-426.820,20
B04	Abschreibungen	182.100,26	349.400,00	210.084,59	-139.315,41
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	78.320,55	99.100,00	91.104,60	-7.995,40
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.514,71	26.600,00	44.739,01	18.139,01
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.194.867,17</b>	<b>-1.613.653,02</b>	<b>-641.553,66</b>	<b>972.099,36</b>
D01	außerordentliche Erträge	314,12	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>314,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	67.831,95	67.200,00	70.192,76	2.992,76
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-67.831,95</b>	<b>-67.200,00</b>	<b>-70.192,76</b>	<b>-2.992,76</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.262.385,00</b>	<b>-1.680.853,02</b>	<b>-711.746,42</b>	<b>969.106,60</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	449.314,12	4.014.740,40	676.525,69	-3.338.214,71
G02	Auszahlungen Investitionen	719.538,77	5.734.906,43	1.306.502,61	-4.428.403,82
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>-270.224,65</b>	<b>-1.720.166,03</b>	<b>-629.976,92</b>	<b>1.090.189,11</b>

<b>Produkt 1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen</b>		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen und Umwelt sowie Bauen	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b> - Verwaltung des Stiftungsvermögens - Zielgerichtete Förderung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen in Helmstedt  <b>Auftragsgrundlage:</b> - Freiwillige Leistung gemäß Ratsbeschluss 15.07.1999  <b>Allgemeine Ziele:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Stabilisierung der Stiftungserträge</b> (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)</li> <li>2. <b>Verbesserung des Ergebnisses aus dem Betrieb des Bahnhofsgebäudes</b> (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</li> </ol>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>IST 2023</b>
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Erzielung von Stiftungserträgen	>=Vorjahr	0 €
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Erlöse - Kosten des Bahnhofsgebäudes	> 0 €	10.248,40 €
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2023</b>	<b>Finanz-HH 2023 (investiv)</b>
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Ausschüttung von Fördermitteln	15.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ergebnis 2023</b>
Höhe der Erlöse	5.019,87 €	10.248,40 €
Stellenanteil des Produktes	0,41	0,41

### Erläuterungen zu den Kennzahlen:

#### **Produktziel Nr. 1 „Erzielung von Stiftungserträgen“**

Es hat sich im Kalenderjahr 2023 bei der DZ Bank eine Wertentwicklung mit einem Gewinn von 69.191,20 € ergeben. Es wurden aber bislang noch keine Gewinne abgerufen. Daher wurden im Haushalt keine Stiftungserträge erzielt.

#### **Produktziel Nr. 2 „Erlöse – Kosten des Bahnhofsgebäudes“**

Aus der Miete und den Kostenerstattungen für das Bahnhofsgebäude (18.836,65 € + 27.534,42 € = 46.371,07) wurden die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes in Höhe in 36.122,67 € bezahlt. Die Erlöse betragen somit 10.248,40 €. Das Produktziel, Erlöse mehr als 0 € aus dem Bahnhofsgebäude zu erzielen, konnte 2023 erreicht werden.

**Budgetbericht 2023 Produkt 1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmälern**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>43.209,82</b>	<b>65.000,00</b>	<b>47.554,34</b>	<b>-17.445,66</b>
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	21.434,64	13.300,00	18.836,65	5.536,65
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.179,06	36.700,00	27.534,42	-9.165,58
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
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	2.596,12	0,00	1.183,27	1.183,27
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.654,20</b>	<b>99.453,02</b>	<b>65.830,83</b>	<b>-33.622,19</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	28.735,27	25.500,00	18.044,16	-7.455,84
B02	Aufwendungen für Versorgung	268,65	400,00	1.452,18	1.052,18
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.750,48	58.553,02	36.133,03	-22.419,99
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	12.757,86	15.000,00	12.934,51	-2.065,49
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	141,94	0,00	-2.733,05	-2.733,05
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.444,38</b>	<b>-34.453,02</b>	<b>-18.276,49</b>	<b>16.176,53</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	1.440,69	1.183,00	2.450,27	1.267,27
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-1.440,69</b>	<b>-1.183,00</b>	<b>-2.450,27</b>	<b>-1.267,27</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-27.885,07</b>	<b>-35.636,02</b>	<b>-20.726,76</b>	<b>14.909,26</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:****Zu A06 privatrechtliche Entgelte**

Aus den vermieteten Flächen im Bahnhofsgebäude wurden Erträge i. H. v. rd. 18.800 € vereinnahmt. Diese resultieren aus Mieten für das Jahr 2023 sowie den Betriebskostenabrechnungen für das Jahr 2022.

**Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Fachbereiche 25 und 54 erstatten jeweils 50 % der entstandenen Betriebskosten für die städtischen Flächen im Bahnhofsgebäude. In 2023 ergibt sich aus der Vorauszahlung für das Jahr 2023 sowie der Endabrechnung für das Jahr 2022 jeweils ein Erstattungsbetrag i. H. v. rd. 13.800 €.

#### Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Im Jahr 2023 wurden keine Zinsen oder ähnliche Finanzerträge abgerufen.

#### Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Die Stelle 5224 war von Juli 2023 – Dezember 2023 unbesetzt bzw. kommissarisch besetzt.

#### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen resultieren aus deutlich geringeren Unterhaltungs- sowie Bewirtschaftungskosten für das Bahnhofsgebäude.

#### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Stiftung Denkmalschutz hat mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 2.700 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wurde der Rücklage entnommen.

**Budgetbericht 2023 Produkt 1135 Alma und August Müller Stiftung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.080,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>30.299,00</b>	<b>26.199,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.080,00	4.100,00	30.299,00	26.199,00
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	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.080,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>30.299,00</b>	<b>26.199,00</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	647,84	700,00	714,57	14,57
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	2.300,00	0,00	-2.300,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.432,16	1.100,00	29.584,43	28.484,43
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	0,00	0,00	268,36	268,36
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-268,36</b>	<b>-268,36</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-268,36</b>	<b>-268,36</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:****Zu A08 Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

Es handelt sich bei der Abweichung um Zinserträge der Jahre 2020 – 2023.

**Zu B06 Transferaufwendungen**

Im Berichtsjahr wurden keine Förderanträge gestellt, dementsprechend wurden keine Zuschüsse geleistet.

**Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die A+A Müller Stiftung hat mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 29.193,33 € abgeschlossen. Dieser Überschuss wurde der Rücklage zugeführt.

### Zu E02 Aufwendungen ILV

Hierbei handelt es sich um eine Fehlbuchung im Rahmen der Abrechnung der Mietverrechnung für das Jahr 2022. Im Produkt 1135 ist keine Mietverrechnung vorgesehen, dementsprechend erfolgt regulär auch keine Abrechnung.



<b>Produkt 5111 Räumliche Planung</b>		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen	Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informelle Planungen, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Stadt und ihrer Ortsteile (Entwicklungs-, Stadtbild-, Verkehrs -und Landschaftsplanung), insbesondere vor dem Hintergrund der sich abzeichnenden demografischen Entwicklung</li> <li>- Flächennutzungs- und Stadtentwicklungsplanung als vorbereitende Bauleitplanung mit der Darstellung der beabsichtigten Bodennutzung auf der Grundlage der geplanten städtebaulichen Entwicklung, dient der Erhöhung der Lebensqualität durch Abwägung der im Rahmen der städtebaulichen Planung entstehenden konkurrierenden Ansprüche zur Verbesserung des Stadtbildes und des Wohnumfeldes</li> <li>- Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen für kleinräumige Bereiche des Stadtgebietes mit rechtsverbindlicher Festsetzung für die städtebauliche Ordnung und Bodennutzung</li> <li>- Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter</li> <li>- Pflege und Fortentwicklung des Geografischen Informationssystems</li> <li>- Sonderprojekt im Rahmen der Stadtentwicklung: Entwicklung des Lappwaldsees</li> <li>- Planung und Umsetzung vorbereitender Maßnahmen für die Gestaltung des Sees als Naherholungsgebiet mit touristischer Nutzung</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, z. T. freiwillige Leistung – jedoch grundsätzliche Verpflichtung im Rahmen der kommunalen Planungshoheit (siehe § 1 Baugesetzbuch)	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Verbesserung der Voraussetzung für die Erhöhung von Wohnbauflächen in kleinräumigen Bereichen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.2 und 5.7)</b></li> <li><b>2. Verbesserung der Voraussetzungen für gewerbliche Bauflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)</b></li> <li><b>3. Klimagerechte Stadtentwicklung fördern (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b></li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>IST 2023</b>
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Begonnene B-Planverfahren, Wohnungsbau	6	2
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Begonnene B-Planverfahren, gewerblicher Strukturen	3	1
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</u>		
Laufende Konzepte zur klimagerechten Stadtentwicklung	1	2
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2023</b>	<b>Finanz-HH 2023 (investiv)</b>
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Fachplanungen für kleinräumige Bereiche	10.000 €	
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</u>		
Fachplanungen für gewerbliche Strukturen	5.000 €	
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3</u>		
Fachplanungen für klimagerechte Stadtentwicklung u. a. Freiflächensolkonzept	40.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ergebnis 2023</b>
Anzahl der durchgeführten F-Planverfahren	3	3
Anzahl der durchgeführten B-Planverfahren	12	11
Anzahl der Vorkaufsrechte	221	230
Anzahl der Führungen am Lappwaldsee	0	0
Stellenanteil des Produktes	2,45	2,45

### **Erläuterungen zu den Kennzahlen:**

Im Jahr 2023 wurden zwei Bebauungsplanverfahren zur Schaffung von Wohnraum gestartet. Ebenso wurde ein Bebauungsplan für gewerbliche Strukturen begonnen. Teilweise begründet waren diese Beschlüsse auch mit Plansicherungsinstrumenten (Zurückstellung von Baugesuchen o. ä.). Die Auslastung mit laufenden Projekten (in den Vorjahren begonnene und noch nicht abgeschlossene Planverfahren) war sehr hoch und es bestand kein weiterer Bedarf für Aufstellungsbeschlüsse aus anderen Gründen. Der Bedarf an klimagerechter Stadtentwicklung steigt in den vergangenen Jahren immer mehr. Mit der Grundlagenschaffung für die Gestaltungssatzung für den innerstädtischen Bereich und der Umsetzung des Grünflächenkonzeptes für die Innenstadt werden zwei Konzepte für die klimagerechte Entwicklung der Altstadt durchgeführt.

Im Jahr 2023 wurden insgesamt drei Flächennutzungsplanverfahren und elf Bebauungsplanverfahren durchgeführt. Die Anzahl der ausgestellten Vorkaufsrechte lag bei 230. Beide Zahlen liegen im Plan.

**Budgetbericht 2023 Produkt 5111 Räumliche Planung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste u. ÜPL)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>124.287,53</b>	<b>16.100,00</b>	<b>155.575,28</b>	<b>139.475,28</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	75.000,00	0,00	129.593,57	129.593,57
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.148,00	1.100,00	1.148,00	48,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.056,06	7.000,00	6.573,00	-427,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.620,96	8.000,00	0,00	-8.000,00
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	19.462,51	0,00	18.260,71	18.260,71
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>863.209,03</b>	<b>626.300,00</b>	<b>286.505,39</b>	<b>-339.794,61</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	297.447,19	285.000,00	280.775,13	-4.224,87
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.753,10	6.600,00	22.266,72	15.666,72
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	491.283,85	288.100,00	-53.674,86	-341.774,86
B04	Abschreibungen	4.300,66	5.900,00	4.336,00	-1.564,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	63.700,00	29.800,00	29.841,30	41,30
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.724,23	10.900,00	2.961,10	-7.938,90
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-738.921,50</b>	<b>-610.200,00</b>	<b>-130.930,11</b>	<b>479.269,89</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	17.352,27	15.475,00	17.725,40	2.250,40
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-17.352,27</b>	<b>-15.475,00</b>	<b>-17.725,40</b>	<b>-2.250,40</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-756.273,77</b>	<b>-625.675,00</b>	<b>-148.655,51</b>	<b>477.019,49</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	202.500,00	48.720,38	-153.779,62
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	282.735,87	365.741,59	83.005,72
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.235,87</b>	<b>-317.021,21</b>	<b>-236.785,34</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:****Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen**

Die Maßnahmen sowie Zuwendungen für die „Perspektive Innenstadt“ wurden im Nachtragshaushalt 2021 und 2022 eingeplant. Die Umsetzung erfolgte jedoch erst im Jahr 2022 und 2023. Die Maßnahmen werden erst nach Umsetzung abgerechnet und die entsprechenden Zuschüsse beantragt. Dadurch ergibt sich eine zeitliche Diskrepanz zwischen Ansatz und Ergebnis. Im Berichtsjahr führte dies zu Mehrerträgen von rd. 129.600 €.

**Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Der Posten umfasst die Kostenerstattungen für erfolgte Planungsleistungen. In 2021 und 2022 waren hier hauptsächlich noch Kostenerstattungen, die aus dem Baugebiet Am Stephani-Friedhof resultierten, verbucht. Im Berichtsjahr waren keine Kostenerstattungen zu verbuchen.

### Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Die Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 16.000 €. Hinzu kommen rd. 2.400 € aus den Auflösungen der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen. Die Erträge waren nicht im Haushalt veranschlagt.

### Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 18.000 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe.

### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Das positive Ergebnis auf dem Aufwandskonto ist auf zwei fehlerhafte Buchungen zurückzuführen. Die Rückstellungen in Höhe von insgesamt 154.877,44 € für einen Landschaft- u. Flächennutzungsplan wurden versehentlich mit einem falschen Vorzeichen eingebucht, so dass dieser Betrag dem Sachkonto gutgeschrieben wurde, anstatt das Sachkonto zu belasten. Das tatsächliche Ergebnis beträgt eigentlich 256.080,02 €. Die Korrektur dieser beiden Buchungen erfolgt gemäß Rücksprache mit dem RPA in 2024, da der Jahresabschluss 2023 bereits aufgestellt wurde und eine Korrektur in 2023 nicht mehr möglich ist. Außerdem konnte aufgrund fehlenden Personals nur ein Bruchteil der Maßnahmen durchgeführt werden, die ursprünglich geplant waren.

### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Stadt beteiligt sich mit 8.000 € an den Kosten des Landkreises für den Aufbau von INSPIRE (gesetzliche Vorgabe zu Geodaten). Dies sollte bereits 2023 anlaufen, hat sich aber verzögert. Daher wurde noch kein Beitrag gezahlt.

### Zu G01 Einzahlungen Investitionen

Im Nachtragshaushalt 2022 wurden für die Investition I51110028 „Perspektive Innenstadt“ Zuschüsse in Höhe von 202.500 € veranschlagt, die als Haushaltsrest nach 2023 übertragen wurden (90 % von 225.000 €). Die Maßnahmen wurden erst nach Umsetzung abgerechnet und die entsprechenden Zuschüsse beantragt. Ein Teil der Zuschüsse ging bereits in 2023 ein, der Restbetrag wurde als Einzahlungsrest nach 2024 übertragen. Aufgrund der Mehrauszahlung (siehe G02) wurde für die Maßnahme „Parklets/Schirme/Pflanzkübel“ ein erhöhter Investitionszuschuss beantragt, der im Februar 2024 einging und so die Mehrauszahlungen deckt.

### Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Im Nachtragshaushalt 2022 wurden für die Investition I51110028 „Perspektive Innenstadt“ Mittel in Höhe von 225.000 € veranschlagt, die als Haushaltsrest nach 2023 übertragen wurden. Hinzu kommen in 2023 noch laufende Mittel von rd. 17.800 € aus einer überplanmäßigen Bewilligung, da die Maßnahme „Parklets/Schirme/Pflanzkübel“ teurer wurde als ursprünglich veranschlagt. Die Umsetzung erfolgte im Berichtsjahr.

Eine weitere Maßnahme ist die I51110025 „Stadtentwicklung Harsleber Tor“, die als Haushaltsrest nach 2023 übertragen (40.000 €) und in 2023 abgeschlossen wurde.

<b>Produkt 5112 Stadtsanierung</b>		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen und Umwelt sowie Bauen	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführung von Untersuchungen in Stadtteilen und Quartieren auf ihren besonderen Entwicklungsbedarf</li> <li>- Einwerbung von Fördermitteln durch Anmeldung von Maßnahmen bei den Förderstellen in Bund, Land und Europa</li> <li>- Initiierung, Projektierung und Durchführung von Maßnahmen innerhalb der Stadterneuerungsquartiere</li> <li>- Bürgerbeteiligung</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b> - Freiwillige Leistung, Auftrag gem. § 136 Abs. 2 Baugesetzbuch		
<b>Produktziele:</b> <b>1. Erhöhung der Attraktivität einzelner Stadtgebiete (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>IST 2023</b>
<u>Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben > 60.000 €	2	8
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben < 60.000 €	6	37
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2023</b>	<b>Finanz-HH 2023 (investiv)</b>
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Förderung Sanierungsvorhaben "nordw. Altstadt"		300.000 €
Förderung Sanierungsvorhaben „Conringviertel“		300.000 €
Dorferneuerung Büddenstedt-Reinsdorf-Hohnsleben		150.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ergebnis 2023</b>
Abschluss von Verträgen bzw. Vereinbarungen	-	
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	368.262,00 €	107.873,26
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	164.044,00 €	36.200,43
Sanierungsrechtliche Genehmigungen	-*	-*
Stellenanteil des Produktes	1,28	1,28
<b>Erläuterungen:</b> *Sanierungsrechtl. Genehmigungen wurden nur als Teil von Baugenehmigungen erteilt, nicht separat.		

**Erläuterungen zu den Kennzahlen:**

Durch die unerwartet hohe Nachfrage im Sanierungsgebiet Conringviertel waren dort viele Modernisierungsvorhaben zu begleiten. Daraus ergibt sich die Überschreitung der Planvorhaben <60.000 € und >60.000 €.

Das Sanierungsgebiet Holzberg - St. Stephani befindet sich in der Ausföderung. Neue Sanierungsverträge werden nur noch nach verfügbaren Mitteln abgeschlossen.

**Budgetbericht 2023 Produkt 5112 Stadtsanierung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste u. ÜPL)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>144.299,05</b>	<b>216.700,00</b>	<b>149.345,91</b>	<b>-67.354,09</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	14.470,40	0,00	3.617,60	3.617,60
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	115.812,74	213.700,00	135.632,93	-78.067,07
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.782,50	2.000,00	2.810,00	810,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	782,20	1.000,00	391,10	-608,90
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	10.451,21	0,00	6.894,28	6.894,28
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.549,52</b>	<b>457.200,00</b>	<b>290.728,27</b>	<b>-166.471,73</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	147.776,39	139.900,00	105.004,68	-34.895,32
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.738,26	2.700,00	9.051,91	6.351,91
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	20.054,62	400,00	450,83	50,83
B04	Abschreibungen	154.942,60	311.700,00	174.515,59	-137.184,41
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	1.862,69	2.000,00	1.222,99	-777,01
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.174,96	500,00	482,27	-17,73
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-186.250,47</b>	<b>-240.500,00</b>	<b>-141.382,36</b>	<b>99.117,64</b>
D01	außerordentliche Erträge	314,12	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>314,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	8.733,50	7.176,00	5.763,27	-1.412,73
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-8.733,50</b>	<b>-7.176,00</b>	<b>-5.763,27</b>	<b>1.412,73</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-194.669,85</b>	<b>-247.676,00</b>	<b>-147.145,63</b>	<b>100.530,37</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	439.314,12	3.812.240,40	627.805,31	-3.184.435,09
G02	Auszahlungen Investitionen	719.538,77	5.442.170,56	940.761,02	-4.501.409,54
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>-280.224,65</b>	<b>-1.629.930,16</b>	<b>-312.955,71</b>	<b>1.316.974,45</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:****Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen**

Der Workshop „energetische Altbausanierung“ wurde 2022 über Leader durchgeführt, sodass die Eigenmittel der Stadt Helmstedt aus dem Kofinanzierungspool bezahlt werden konnten. So entstand 2023 eine Rückzahlung des Eigenanteils vom Landkreis i. H. v. 3.617,60 €.

**Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten**

Da die investiven Mittel nicht in der geplanten Höhe verausgabt wurden, sind auch die dazugehörigen Zuschüsse nicht in der veranschlagten Höhe geflossen. Demzufolge wurden geringere Auflösungserträge verbucht.

### Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Die Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 6.500 €. Hinzu kommen rd. 400 € aus den Auflösungen der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen. Die Erträge waren nicht im Haushalt veranschlagt.

### Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Einige Stellen waren zeitweise nicht besetzt, daher waren die Aufwendungen geringer als im Ansatz.

### Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 7.200 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe.

### Zu B04 Abschreibungen

Es wurde mit einer starken Steigerung der Abschreibungen kalkuliert, die aber zum Jahresende nur ca. 20.000 € über dem Vorjahresergebnis lag. Ursächlich hierfür ist die Verzögerung von geplanten investiven Maßnahmen.

### Zu G01 Einzahlungen Investitionen

	I-Nummer	Investition	Ansatz	HH-Rest	Gesamtansatz	Einzahlungen
a)	151120038	Holzberg-St. Stephani	-	1.328.810,50 €	1.328.810,50 €	110.327,00 €
b)	151120037	Dorferneuerung Emmerstedt	-7.570,10 €* (ÜPL)	37.800,00 €	30.229,90 €	22.978,31 €
c)	151120053	Nordwestliche Altstadt	300.000,00 €	500.000,00 €	800.000,00 €	34.500,00 €
d)	151120054	San.-gebiet Conringviertel	300.000,00 €	420.000,00 €	720.000,00 €	460.000,00 €
e)	151120076	Bundeszuschuss Streplingerode 6		495.525,36 €	495.525,36 €	-
f)	151120076	Landeszuschuss Streplingerode 6		99.674,64 €	99.674,64 €	-
g)	151120068	Leader-Projekt Eigenanteil	288.000,00 €	-	288.000,00 €	-
h)	151120075	Dorferneuerung Büddenstedt, Reindorf, Hohnsleben	50.000 €	-	50.000 €	-
			<u>930.429,90 €</u>	<u>2.881.810,50 €</u>	<u>3.812.240,40 €</u>	<u>627.805,31 €</u>

a) Der geringe Abruf von Fördermitteln resultiert aus der Tatsache, dass die Mittel in der Regel erst nach Abschluss der Maßnahme abgerufen werden. Es wurde ein Einzahlungsrest i. H. v. 1.228.810,50 € nach 2024 übertragen.

b) Die Maßnahme Dorferneuerung Emmerstedt wurde abgeschlossen. Die Fördermittel i. H. v. 63 % wurden abgerufen. Es wurde dennoch (versehentlich) ein Einzahlungsrest i. H. v. 22.978,31 € auf 2024

übertragen. Die Mindereinzahlungen i. H. v. 7.251,59 € korrespondieren mit den Minderauszahlungen (siehe G02).

\*Der Betrag i. H. v. -7.570,10 € resultiert aus einer überplanmäßigen Bewilligung. Aufgrund von Mindereinzahlungen hat sich der Eigenanteil erhöht und musste aus überplanmäßigen Mitteln gedeckt werden, damit es bei einer Förderung von 63 % bleibt und der Eigenanteil auf 37 % gedeckelt ist (wie ursprünglich veranschlagt).

c) Im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt hat die Maßnahmenabwicklung begonnen. Die Fördermittel werden erst nach Abschluss abgerufen. Es wurden Einzahlungsreste i. H. v. 765.500 € nach 2024 übertragen.

d) Im Sanierungsgebiet Conringviertel hat die Maßnahmenabwicklung begonnen. Die Fördermittel werden erst nach Abschluss abgerufen. Es wurden Einzahlungsreste i. H. v. 260.000 € nach 2024 übertragen.

e & f) Die Maßnahme Streplingerode 6 hat begonnen. Die Fördermittel werden jährlich anteilig abgerufen. Im Jahr 2023 wurde das Bauvorhaben aber von der zuständigen oberen Denkmalschutzbehörde gestoppt, sodass keine Mittel mehr abgerufen werden konnten. Eine Fortführung wurde aber in Aussicht gestellt. Die Einzahlungsreste i. H. v. insgesamt 595.200 € wurden nach 2024 übertragen.

g) Leader-Projekt-Fördermittel werden erst nach Abschluss abgerufen.

h) Die Dorferneuerung hat begonnen, jedoch konnte erst Ende 2023 ein Büro für die Umsetzung gefunden werden. Die Abrechnung und die damit verbundene Auszahlung von Fördermitteln konnte daher noch nicht stattfinden.

#### Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Nr.	I-Nummer	Investition	Ansatz	HH-Rest	Gesamtansatz	Auszahlungen
a)	I51120038	Holzberg-St. Stephani	- €	1.991.517,59 €	1.991.517,59 €	175.367,74 €
b)	I51120037	Dorferneuerung Emmerstedt 2022	- €	60.000,00 €	60.000,00 €	48.489,54 €
c)	I51120053	Sanierungsgebiet Nordwestl. Altstadt	450.000,00 €	734.232,11 €	1.184.232,11 €	50.000,00 €
d)	I51120054	Sanierungsgebiet Conringviertel	450.000,00 €	540.723,62 €	990.723,62 €	597.375,37 €
e)	I51120059	Leader-Kofinanzierungspool	8.500,00 € zzgl. ÜPL + 29.816,00 €	- €	38.316,00 €	38.316,00 €
f)	I51120076	Investitionszuschuss Streplingerode 6	- €	696.784,87 €	696.784,87 €	30.800,00 €
g)	I51120075	Dorferneuerung Büddenstedt, Reindorf, Hohnsleben	150.000,00 € abzgl. ÜPL - 29.816,00 €	- €	120.184,00 €	- €
h)	I51120068	Leader-Projekt Eigenanteil	360.000,00 €	- €	360.000,00 €	- €
i)	I51120044	Sanierung Nordöstliche Innenstadt	- €	412,37 €	412,37 €	412,37 €
			1.418.500,00 €	4.023.670,56 €	5.442.170,56 €	940.761,02 €

a) Im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani verzögert sich die Maßnahmenabwicklung nach wie vor.



Es wurde ein Auszahlungsrest i. H. v. 1.816.149,85 € nach 2024 übertragen.

b) Die Maßnahme Dorferneuerung Emmerstedt wurde abgeschlossen. Die Ausschreibung für die Straßenlaternen fand 2023 statt. Die Minderauszahlungen i. H. v. 11.510,46 € korrespondieren mit den Mindereinzahlungen (siehe G01).

c) Im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt hat die Maßnahmenabwicklung begonnen. Es wurden noch nicht viele Anträge gestellt, daher wurden Auszahlungsreste i. H. v. 1.134.232,11 € nach 2024 übertragen.

d) Im Sanierungsgebiet Conringviertel hat die Maßnahmenabwicklung begonnen. Es wurden einige nicht so umfangreiche Anträge gestellt, daher wurden Auszahlungsreste i. H. v. 393.348,25 € nach 2024 übertragen.

e) Der Kofinanzierungspool wurde an die Einwohnerzahl der Stadt angeglichen. Die Mittel wurden vollständig verausgabt.

f) Die Maßnahme Streplingerode 6 hat begonnen. Die Fördermittel werden jährlich anteilig abgerufen. Im Jahr 2023 wurde das Bauvorhaben aber von der zuständigen oberen Denkmalschutzbehörde gestoppt, sodass keine Mittel mehr abgerufen werden konnten. Eine Fortführung wurde aber in Aussicht gestellt. Es wurde ein Auszahlungsrest i. H. v. 665.984,87 € nach 2024 übertragen.

g) Die Dorfentwicklung hat begonnen, jedoch konnte erst Ende 2023 ein Büro für die Umsetzung gefunden werden. Die Abrechnung konnte daher noch nicht stattfinden.

h) Für Leader-Projekte erfolgten keine Buchungen.

i) Das Sanierungsverfahren wurde abgeschlossen, es erfolgte eine Nachberechnung i. H. v. 412,37 €.

<b>Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung</b>		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen und Umwelt sowie Bauen	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Frau Oelkers-Hesse	
<b>Kurzbeschreibung:</b> - Wahrnehmung aller den unteren Bauaufsichtsbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratung in Fragen des Bauplanungs- und Bauordnungsrechts</li> <li>- Rechtsverbindl. Entscheidung über die Zulässigkeit der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und Abbruch baulicher Anlagen</li> <li>- Überwachung genehmigungsbedürftiger und genehmigungsfreier Baumaßnahmen und bestehender baulicher Anlagen hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit</li> </ul> - Führen des Baulastenverzeichnisses - Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz		
<b>Auftragsgrundlage:</b> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gem. § 57 Niedersächsische Bauordnung (NBauO)		
<b>Produktziele:</b> <b>1. Stabilisierung der Sachgerechtigkeit der Bauantragsbearbeitung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>IST 2023</b>
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten Baugenehmigungen	90 %	32 %
Anzahl der stattgegebenen Widersprüche	</= als Vorjahr	1
<b>Maßnahmen:</b>		
<b>Ergebnis-HH 2023</b>		
<b>Finanz-HH 2023 (investiv)</b>		
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Mitarbeiterschulung	1.400 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>		
<b>Ergebnis 2022</b>		
<b>Ergebnis 2023</b>		
Höhe der Baugebühren (Verwaltungsgebühren)*	295.059,55 €	183.849 €
Anzahl der erteilten Baugenehmigungen insgesamt	47	35
davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (nach Vorliegen vollständiger Bauvorlagen)	19	6
Anzahl der Bauberatungen	142	131
Anzahl der Bauvorbescheide	11	10
Anzahl der insb. eingelegten Widersprüche und Gerichtsentscheidungen	4	3
davon stattgegeben	2	1
davon Verfahren noch nicht abgeschlossen	0	1
Stellenanteil des Produktes	4,22	4,22
<b>Erläuterungen:</b> * = Verwaltungsgebühren ohne Erstattungsbeträge für Auslagen der Bauordnung für den Prüfstatiker und für Stellungnahmen Dritter		

### **Erläuterungen zu den Kennzahlen:**

Durch große Bauverfahren sowie den erheblichen Personalmangel-/ und Wechsel, wurden weniger Genehmigungen als im Vorjahr erteilt. Diese konnten auch zum Großteil nicht innerhalb der gesetzten Frist erteilt werden.

Im Jahr 2023 wurde gegen einen falschen Bescheid erfolgreich Widerspruch erhoben.

**Budgetbericht 2023 Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>498.391,10</b>	<b>220.300,00</b>	<b>357.726,59</b>	<b>137.426,59</b>
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	75,00	0,00	550,00	550,00
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	457.816,14	200.000,00	316.421,45	116.421,45
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
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	40.499,96	20.300,00	40.755,14	20.455,14
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>625.642,92</b>	<b>525.200,00</b>	<b>554.986,68</b>	<b>29.786,68</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	441.606,51	436.400,00	413.242,28	-23.157,72
B02	Aufwendungen für Versorgung	6.399,97	7.600,00	25.364,70	17.764,70
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	169.547,95	72.500,00	108.361,81	35.861,81
B04	Abschreibungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
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	8.088,49	8.200,00	8.017,89	-182,11
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-127.251,82</b>	<b>-304.900,00</b>	<b>-197.260,09</b>	<b>107.639,91</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	28.108,84	23.087,00	25.576,28	2.489,28
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-28.108,84</b>	<b>-23.087,00</b>	<b>-25.576,28</b>	<b>-2.489,28</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-155.360,66</b>	<b>-327.987,00</b>	<b>-222.836,37</b>	<b>105.150,63</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:****Zu A05 öffentlich-rechtliche Entgelte**

Hier werden die Erträge aus Baugenehmigungen, Schlussabnahmen, Baulasten, Akteneinsichten, Rechnungen der Prüferingenieure & Prüfstatiker usw. gebucht. Aufgrund einiger größerer Baugenehmigungen wurden Mehrerträge erzielt.

**Zu A11 sonstige ordentliche Erträge**

Die Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 18.100 €. Hinzu kommen rd. 930 € aus den Auflösungen der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen. Die Erträge waren nicht im Haushalt veranschlagt. Die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit fiel zudem höher aus als geplant, dies führte zu weiteren Mehrerträgen i. H. v. rd. 3.000 €. Dem gegenüber stehen geringe Mindererträge i. H. v. 1.500 € im Bereich der Buß- und Zwangsgelder.

### Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 7.200 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe.

### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

U. a. werden hier die Rechnungen der Prüfsachverständigen & Prüfstatiker zunächst verauslagt und mit Erteilung der Baugenehmigung den Bauherren in Rechnung gestellt (Erstattung siehe A05). Der geplante Ansatz wurde durch einige teure Prüfungen deutlich überschritten.

### Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Mittel für die Digitale Bauakte wurden im Jahr 2023 nicht verauslagt. Sie wurden auf das Jahr 2024 übertragen.

**Budgetbericht 2023 Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>38.378,63</b>	<b>36.100,00</b>	<b>34.582,96</b>	<b>-1.517,04</b>
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	1.284,00	1.500,00	720,00	-780,00
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.649,00	21.000,00	20.240,00	-760,00
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.622,96	13.600,00	13.622,96	22,96
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	822,67	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.384,94</b>	<b>46.100,00</b>	<b>44.481,06</b>	<b>-1.618,94</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	19.527,94	22.900,00	21.573,72	-1.326,28
B02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	200,00	69,34	-130,66
B04	Abschreibungen	22.857,00	22.900,00	22.838,00	-62,00
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	100,00	0,00	-100,00
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.006,31</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-9.898,10</b>	<b>101,90</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	1.654,92	1.360,00	1.626,16	266,16
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-1.654,92</b>	<b>-1.360,00</b>	<b>-1.626,16</b>	<b>-266,16</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.661,23</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-11.524,26</b>	<b>-164,26</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Budgetbericht 2023 Produkt 5231 Denkmalschutz**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>37.416,07</b>	<b>46.400,00</b>	<b>57.946,21</b>	<b>11.546,21</b>
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	726,50	800,00	526,50	-273,50
A06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.600,00	1.571,00	-29,00
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	36.689,57	44.000,00	55.848,71	11.848,71
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>149.408,76</b>	<b>147.900,00</b>	<b>139.876,64</b>	<b>-8.023,36</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	144.024,32	144.400,00	130.848,83	-13.551,17
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.343,23	2.100,00	7.212,48	5.112,48
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	88,28	300,00	861,00	561,00
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	3.952,93	1.100,00	954,33	-145,67
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-111.992,69</b>	<b>-101.500,00</b>	<b>-81.930,43</b>	<b>19.569,57</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	10.541,73	8.663,00	5.111,37	-3.551,63
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-10.541,73</b>	<b>-8.663,00</b>	<b>-5.111,37</b>	<b>3.551,63</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-122.534,42</b>	<b>-110.163,00</b>	<b>-87.041,80</b>	<b>23.121,20</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Die Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 5.100 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt waren. Die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit fiel höher aus als geplant, dies führte zu weiteren Mehrerträgen i. H. v. rd. 6.700 €.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger führten zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 5.700 €, da diese nicht im Haushalt veranschlagt waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Abweichung resultiert aus einem Guthaben der Mietverrechnung für das Jahr 2022.



<b>Budgetbericht 2023 Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b>					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.721,75</b>	<b>5.800,00</b>	<b>6.517,70</b>	<b>717,70</b>
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	5.508,00	5.500,00	5.507,00	7,00
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	0,00	300,00	600,00	300,00
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	1.213,75	0,00	410,70	410,70
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.865,03</b>	<b>165.500,00</b>	<b>62.591,77</b>	<b>-102.908,23</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	18.544,17	0,00	-0,54	-0,54
B02	Aufwendungen für Versorgung	276,59	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.885,01	108.400,00	5.188,38	-103.211,62
B04	Abschreibungen	6.988,00	7.000,00	6.988,00	-12,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	46.171,26	50.000,00	47.105,80	-2.894,20
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	3.310,13	3.210,13
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-69.143,28</b>	<b>-159.700,00</b>	<b>-56.074,07</b>	<b>103.625,93</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	3.436,67	3.309,00	3.375,34	66,34
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-3.436,67</b>	<b>-3.309,00</b>	<b>-3.375,34</b>	<b>-66,34</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-72.579,95</b>	<b>-163.009,00</b>	<b>-59.449,41</b>	<b>103.559,59</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

#### Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die für 2023 vorgesehene Entschlammung des Hafermühlenteichs (Stiegerteich) mit einem Ansatz von 75.000 € wurde durch die Stadt Helmstedt auf das Jahr 2024 verschoben. Grund dafür waren die Arbeiten am Wohnmobilstellplatz an der Masch, die nicht anderweitig behindert werden sollten. Der Ansatz für die allgemeine Gewässerunterhaltung von 10.000 € wurde nicht erreicht. Die Teichmahd durch den Sportfischerverein wurde noch nicht in vollem Umfang durchgeführt.

Zudem wurde hier der Ansatz für die Personalkostenerstattung an die AEH falsch veranschlagt (siehe Erläuterung zu B07). Die Buchung der tatsächlichen Aufwendungen ist hingegen korrekt unter B07 erfolgt, dies führte bei B03 zu weiteren Minderaufwendungen. Die Ansatzplanung wird mit dem Haushalt 2025 korrigiert.

### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Personalkostenerstattung an die AEH wurde für 2023 und 2024 beim Sachkonto 4291200 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (B03) geplant. Richtigerweise müssen diese Aufwendungen jedoch beim Sachkonto 4455000 „Erstatt. Aufw. Dritter aus lfd. Verw.tätigk. verbU“ (B07) angesetzt werden. Die Buchung der tatsächlichen Aufwendungen ist hingegen korrekt unter B07 erfolgt, was aufgrund des fehlenden Ansatzes Mehraufwendungen zur Folge hatte. Die Ansatzplanung wird mit dem Haushalt 2025 korrigiert.



### **Erläuterungen zu den Kennzahlen:**

Die Kennzahlen für 2023 sind erst später im Jahr zu erwarten. Der Energiebericht für 2022 wurde veröffentlicht. Umweltberichte mussten 2023 nicht erstellt werden. Der Gartenwettbewerb wurde 2023 durchgeführt. Die Siegerehrung fand 2024 statt.

Der Stellenanteil für das Produkt setzt sich aus einer vollen Stelle (39 Stunden) und einer Teilzeitstelle (29 Stunden) zusammen. 10% der Teilzeitstelle gehen in das Produkt 5521.

**Budgetbericht 2023 Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen**

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz lt. HH-Plan 2023 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2023	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2023
<b>A</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.173,41</b>	<b>16.100,00</b>	<b>119.219,75</b>	<b>103.119,75</b>
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	15.400,00	118.472,75	103.072,75
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	749,00	700,00	747,00	47,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.424,41	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.330,91</b>	<b>168.500,00</b>	<b>125.021,76</b>	<b>-43.478,24</b>
B01	Aufwendungen für aktives Personal	138.509,14	138.300,00	93.024,13	-45.275,87
B02	Aufwendungen für Versorgung	442,45	0,00	0,00	0,00
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.749,12	24.200,00	28.428,72	4.228,72
B04	Abschreibungen	1.408,00	1.400,00	1.407,00	7,00
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	222,20	4.600,00	2.161,91	-2.438,09
<b>C</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-140.157,50</b>	<b>-152.400,00</b>	<b>-5.802,01</b>	<b>146.597,99</b>
D01	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D02	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E01	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	6.828,95	6.947,00	8.296,31	1.349,31
<b>E</b>	<b>Ergebnis ILV</b>	<b>-6.828,95</b>	<b>-6.947,00</b>	<b>-8.296,31</b>	<b>-1.349,31</b>
<b>F</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-146.986,45</b>	<b>-159.347,00</b>	<b>-14.098,32</b>	<b>145.248,68</b>
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Saldo Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:**Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Die Förderung der Stelle Klimaschutz ist eingegangen ohne dass diese im Haushalt berücksichtigt war.

Zu B01 Aufwendungen für aktives Personal

Die Stelle 5230 war 8 Monate nicht besetzt (01.01. bis 30.08.).

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Hier sind 24.752 € für die Machbarkeitsstudie Fernwärme angefallen.

### Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

2023 waren weniger Dienstreisen erforderlich als geplant, weil u. a. die Stelle 5230 8 Monate unbesetzt war. Neue Mitgliedschaften sind keine abgeschlossen worden (Klimabündnis, Stadtradeln), daher wurde der Ansatz auch hier nicht ausgeschöpft.