

Bekanntgabe

an den
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Kultur (AWTK)

**Budgetbericht 01.01. bis 31.12.2024;
Teilhaushalt Fachbereich 25 Kultur und Tourismus**

Der Budgetbericht des Teilhaushaltes 25 zum 31.12.2024 ist anliegend beigefügt.

In der Anlage erfolgt der Budgetbericht für das Jahr 2024 des Fachbereichs 25 Kultur und Tourismus. Die Erläuterungen zu den Produkten bei wesentlichen Abweichungen befinden sich jeweils unter den Zusammenstellungen der Ergebnisrechnungen.

Es wird ergänzend auf die Budgetüberschreitung des Teilhaushaltes 25 im Haushaltsjahr 2024 (siehe V026A/2025) und den hierzu am 27.03.2025 erfolgten Ratsbeschluss hingewiesen.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

Gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2024
Teilhaushalt
Fachbereich 25
Kultur und Tourismus

Budgetbericht 2024 Teilhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste, ÜPL)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	376.863,15	490.800,00	383.164,63	-107.635,37
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	59.476,53	58.500,00	61.695,36	3.195,36
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	20.672,00	35.100,00	21.052,86	-14.047,14
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.173,00	40.500,00	11.454,46	-29.045,54
A06	privatrechtliche Entgelte	189.955,90	258.300,00	203.688,47	-54.611,53
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.248,11	73.300,00	63.321,28	-9.978,72
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	6.819,74	0,00	21.410,20	21.410,20
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	34.517,87	25.100,00	542,00	-24.558,00
B	Ordentliche Aufwendungen	1.326.114,75	1.562.331,85	1.459.817,69	-102.514,16
B01	Aufwendungen für aktives Personal	735.112,16	806.700,00	790.453,48	-16.246,52
B02	Aufwendungen für Versorgung	44.194,60	12.400,00	25.797,24	13.397,24
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	363.590,79	457.231,85	374.136,82	-83.095,03
B04	Abschreibungen	51.035,29	83.600,00	74.265,28	-9.334,72
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	71.114,48	124.300,00	120.337,67	-3.962,33
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	61.067,43	78.100,00	74.827,20	-3.272,80
C	ordentliches Ergebnis	-949.251,60	-1.071.531,85	-1.076.653,06	-5.121,21
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	98.679,76	120.600,00	155.292,42	34.692,42
E	Ergebnis ILV	-98.679,76	-120.600,00	-155.292,42	-34.692,42
F	Jahresergebnis	-1.047.931,36	-1.192.131,85	-1.231.945,48	-39.813,63
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	307.498,01	39.152,14	-268.345,87
G02	Auszahlungen Investitionen	240.347,17	564.799,39	326.852,84	-237.946,55
G	Saldo Investitionen	-240.347,17	-257.301,38	-287.700,70	-30.399,32

Budgetbericht 2024 Produkt 2521 Archiv

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	2.632,32	1.200,00	493,60	-706,40
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	323,60	500,00	493,60	-6,40
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	2.308,72	700,00	0,00	-700,00
B	Ordentliche Aufwendungen	101.503,13	106.600,00	108.742,60	2.142,60
B01	Aufwendungen für aktives Personal	88.897,97	97.500,00	101.447,36	3.947,36
B02	Aufwendungen für Versorgung	1.161,73	300,00	693,11	393,11
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.168,96	1.200,00	285,78	-914,22
B04	Abschreibungen	160,00	200,00	159,00	-41,00
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	8.114,47	7.400,00	6.157,35	-1.242,65
C	ordentliches Ergebnis	-98.870,81	-105.400,00	-108.249,00	-2.849,00
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	6.889,79	4.395,00	22.371,30	17.976,30
E	Ergebnis ILV	-6.889,79	-4.395,00	-22.371,30	-17.976,30
F	Jahresergebnis	-105.760,60	-109.795,00	-130.620,30	-20.825,30
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 wesentlichen Abweichungen:**Zu E02 Aufwendungen ILV**

Die Bewirtschaftungskosten fielen aufgrund einer Nachzahlung für das Haushaltsjahr 2023 höher als veranschlagt aus.

Produkt 2611 Theater		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Herr Becker	
Kurzbeschreibung: - Planung und Durchführung des Theaterspielplanes sowie der Kleinkunstveranstaltungen		
Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung		
Produktziele:		
1. Der Spielplan bietet Vorstellungen, die auch über Bildungsinhalte verfügen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.6)		
2. Das Brunnentheater unterstützt Schultheateraufführungen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
3. Das Brunnentheater bietet Vorstellungen für Kinder an (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2024	IST 2024
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten	2	5
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</u>		
Anzahl der Schultheateraufführungen	3	3
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</u>		
Anzahl der Vorstellungen für Kinder	2	2
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2024	Finanz-HH 2024 (investiv)
<u>Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 3</u>		
Entsprechende Gestaltung des Spielplans		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	12.300	15.900
Kostendeckungsgrad	34,2 %	32,2 %
Stellenanteil des Produktes	3,05	3,05
Erläuterungen: Die derzeitige Altersstruktur der Abonnenten wird weiter zu einer Verringerung der Abonnement-Zahlen führen. Eine ähnliche Entwicklung ist auch bei den Freiverkäufen zu erkennen.		

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Kennzahlen und Leistungsinhalte können aus haushaltstechnischen Gründen nicht die ganze Spielzeit abbilden, da sie sich immer nur auf das Kalenderjahr beziehen. So spiegelt z. B. der Kostendeckungsgrad im Budgetbericht nur die zweite Hälfte der Spielzeit 23/24 und die erste Hälfte der Spielzeit 24/25 wider.

Die Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten konnte dank der Schauspielfassungen von Literatur- und Filmvorlagen erhöht werden. Die weiteren Kennzahlen konnten wie geplant erreicht werden.

Anhand der Leistungsinformationen ist zu erkennen, dass die erwartete Anzahl der Besucher übertroffen wurde. Dazu haben erfolgreiche Sonderveranstaltungen und namhafte Künstler beigetragen.

Budgetbericht 2024 Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	222.172,14	295.700,00	237.521,47	-58.178,53
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	18.977,00	31.600,00	18.980,00	-12.620,00
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	182.508,86	250.100,00	195.335,66	-54.764,34
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	903,86	2.400,00	1.563,37	-836,63
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	5.594,18	0,00	21.151,32	21.151,32
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	11.688,24	9.100,00	491,12	-8.608,88
B	Ordentliche Aufwendungen	597.015,48	749.182,84	641.803,97	-107.378,87
B01	Aufwendungen für aktives Personal	279.439,34	314.800,00	294.202,24	-20.597,76
B02	Aufwendungen für Versorgung	16.022,36	4.500,00	9.317,79	4.817,79
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	247.309,04	340.082,84	273.334,77	-66.748,07
B04	Abschreibungen	41.797,29	71.900,00	51.768,75	-20.131,25
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	485,00	500,00	630,00	130,00
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.962,45	17.400,00	12.550,42	-4.849,58
C	ordentliches Ergebnis	-374.843,34	-453.482,84	-404.282,50	49.200,34
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	44.518,11	62.218,00	87.746,83	25.528,83
E	Ergebnis ILV	-44.518,11	-62.218,00	-87.746,83	-25.528,83
F	Jahresergebnis	-419.361,45	-515.700,84	-492.029,33	23.671,51
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	290.583,15	22.237,28	-268.345,87
G02	Auszahlungen Investitionen	56.446,28	425.961,00	210.208,05	-215.752,95
G	Saldo Investitionen	-56.446,28	-135.377,85	-187.970,77	-52.592,92

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

Hierbei handelt es sich um den Zuschuss eines örtlichen Unternehmens für die Spielzeit 2024/25, der voraussichtlich 2025 gewährt wird.

Zu A03 Auflösungserträge aus Sonderposten

Mit der Auflösung der Sonderposten (erhaltene Zuschüsse für die Maßnahmen) wird erst begonnen, wenn die Maßnahme selbst fertiggestellt ist. Analog zu den nicht erfolgten Abschreibungen wurden hierfür in 2024 auch keine Zuschussauflösungen gebucht.

Zu A06 privatrechtliche Entgelte

Trotz gut besuchter Vorstellungen wurden insgesamt weniger Einnahmen aus Kartenverkäufen erzielt als veranschlagt. Dennoch liegt das Ergebnis für 2024 knapp 13.000 Euro über dem Vorjahresergebnis.

Zu A09 aktivierungsfähige Eigenleistungen

Es handelt sich um Leistungen des Fachbereiches 55 für die Fassadensanierung und Fenstersanierung am Brunnentheater sowie für die Sanierung des Theatercafés, die im Vorfeld nicht veranschlagt werden konnten.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i. H. v. 9.100 € geplant, die nicht eingetreten sind. Es erfolgte jedoch eine Auflösung der Urlaubsrückstellung i. H. v. rd. 491 €, die nicht veranschlagt war.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i.H.v. rd. 7.039 € gebucht, die nicht geplant waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe i. H. v. rd. 2.221 €.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Im Wesentlichen konnten die Ausgaben für Honorare und damit verbundene Zahlungen verringert werden (- rd. 34.200 €).

Die Minderaufwendungen für die bauliche Unterhaltung des Theaters (rd. 28.500 €) resultieren aus Maßnahmen, die 2024 nicht durchgeführt bzw. abgeschlossen werden konnten.

Zu B04 Abschreibungen

Sowohl die Fertigstellung der Fenster als auch Fassadensanierung des Brunnentheaters war für 2024 vorgesehen. Beide Maßnahmen verzögerten sich über das Jahresende hinaus, weshalb hierfür in 2024 keine Abschreibungsbeträge entstanden.

Zu B07 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Sanitäts- und Brandwachen sind geringer als geplant ausgefallen. Dieses wurde bei den Planungen für 2025 berücksichtigt.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Bewirtschaftungskosten fielen aufgrund einer Nachzahlung für das Haushaltsjahr 2023 höher als veranschlagt aus. Die Mietverrechnung fiel aufgrund einer Erstattung hingegen etwas geringer als veranschlagt aus.

G01 Einzahlungen Investitionen

Eine Fertigstellung des Projektes „Fenstersanierung“ konnte teils aufgrund der erfolglosen Ausschreibungen und teils auch aus personellen Gründen nicht mehr rechtzeitig bis zum Ende der KIP1-Förderfrist im Dezember 2023 erfolgen. Die noch vorhandenen Fördermittel in Höhe von rd.

104.000 € konnten deshalb nicht mehr in 2024 abgerufen werden. Lediglich ein Zuschusseingang aus dem KIP-Programm für den Einbau neuer Fenster i. H. v. 22.237,28 € konnte verzeichnet werden.

Zur Fassadensanierung ergab sich ein Kommunikationsdefizit bezüglich des Sanierungsumfanges, so dass in 2024 zunächst überhaupt keine Fördermittel gezahlt wurden. Derzeit prüft das ARL, wieviel der zugesagten Fördermittel gewährt werden können.

Das Projekt Theater-Café konnte 2024 noch nicht abgeschlossen werden, somit konnten auch die Fördermittel noch nicht abgerufen werden. Eine Fertigstellung bis zum Ablauf der Förderfrist wird jedoch auch in 2025 nicht möglich sein, so dass hier in Absprache mit dem ARL eine bestmögliche Lösung gefunden werden soll.

G02 Auszahlungen Investitionen

Die Auszahlungen zur Fenstersanierung konnten nicht wie geplant erfolgen, da die Leistungen entsprechend der Erläuterung unter G01 nur teilweise freihändig vergeben wurden. Eine Sanierung wie ursprünglich geplant konnte aufgrund des Verlustes der Fördermittel nicht mehr realisiert werden.

Bezüglich der Fassadensanierung ergaben sich durch denkmalrechtliche Vorgaben während des Planungsprozesses höhere Kosten als ursprünglich angenommen. Aus diesem Grund konnten nur zwei der vier geplanten Fassadenseiten saniert werden, was dazu führte, dass nicht die gesamten Mittel verbraucht wurden.

Das Projekt Theater-Café wurde zu etwa zwei Dritteln im Jahr 2024 abgewickelt.

Aus zeitlichen Gründen konnte die vorgesehene Beleuchtungssanierung nicht mehr in 2024 realisiert werden.

Budgetbericht 2024 Produkt 2721 Bücherei					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	9.773,32	9.200,00	8.452,74	-747,26
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	753,50	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	7.849,40	8.500,00	8.437,50	-62,50
A06	privatrechtliche Entgelte	14,75	200,00	15,24	-184,76
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	1.155,67	500,00	0,00	-500,00
B	Ordentliche Aufwendungen	154.393,25	162.200,00	163.613,35	1.413,35
B01	Aufwendungen für aktives Personal	129.705,43	136.700,00	139.804,01	3.104,01
B02	Aufwendungen für Versorgung	871,31	200,00	513,32	313,32
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.929,97	24.000,00	22.232,59	-1.767,41
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	886,54	1.300,00	1.063,43	-236,57
C	ordentliches Ergebnis	-144.619,93	-153.000,00	-155.160,61	-2.160,61
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	0,00	0,00	0,00
E02	Aufwendungen ILV	30.593,88	29.067,00	24.897,89	-4.169,11
E	Ergebnis ILV	-30.593,88	-29.067,00	-24.897,89	4.169,11
F	Jahresergebnis	-175.213,81	-182.067,00	-180.058,50	2.008,50
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Bewirtschaftungskosten fielen aufgrund einer Erstattung für das Haushaltsjahr 2023 geringer als veranschlagt aus. Die Mietverrechnung fiel hingegen aufgrund einer Nachzahlung höher als veranschlagt aus.

Budgetbericht 2024 Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	9.273,04	7.400,00	310,22	-7.089,78
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	84,12	200,00	259,34	59,34
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	9.188,92	7.200,00	50,88	-7.149,12
B	Ordentliche Aufwendungen	83.660,27	145.200,00	144.190,06	-1.009,94
B01	Aufwendungen für aktives Personal	55.150,13	61.900,00	58.257,83	-3.642,17
B02	Aufwendungen für Versorgung	12.875,98	3.600,00	7.495,31	3.895,31
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.431,73	3.500,00	1.924,10	-1.575,90
B04	Abschreibungen	5.068,00	5.100,00	5.066,00	-34,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	7.774,15	57.000,00	57.049,69	49,69
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	360,28	14.100,00	14.397,13	297,13
C	ordentliches Ergebnis	-74.387,23	-137.800,00	-143.879,84	-6.079,84
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	9.417,51	9.808,00	10.553,69	745,69
E	Ergebnis ILV	-9.417,51	-9.808,00	-10.553,69	-745,69
F	Jahresergebnis	-83.804,74	-147.608,00	-154.433,53	-6.825,53
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00
G	Saldo Investitionen	0,00	-12.500,00	0,00	12.500,00

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

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i.H.v. 7.200 € geplant, die nicht eingetreten sind. Es erfolgte jedoch eine Auflösung der Überstundenrückstellung i. H. v. rd. 51 €, die nicht veranschlagt war.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i.H.v. rd. 5.662 € gebucht, die nicht geplant waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe i. H. v. rd. 1.767 €.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Der Betrag ist der städtische Anteil an der Stammeinlage der als gGmbH zu gründenden Politischen Bildungsstätte. Da die Gründung noch nicht abgeschlossen ist, wurde die Summe als Haushaltsrest in das Jahr 2025 übertragen.

Budgetbericht 2024 Produkt 2812 Grenzenlos					
Stadt Helmstedt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH- Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	59.548,49	73.500,00	62.489,25	-11.010,75
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	1.477,00	1.200,00	1.229,00	29,00
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	56.344,25	70.900,00	61.260,25	-9.639,75
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	1.727,24	1.400,00	0,00	-1.400,00
B	Ordentliche Aufwendungen	122.239,87	127.700,00	124.892,90	-2.807,10
B01	Aufwendungen für aktives Personal	55.651,20	60.200,00	59.848,47	-351,53
B02	Aufwendungen für Versorgung	2.420,29	700,00	1.411,78	711,78
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B04	Abschreibungen	1.478,00	1.200,00	1.230,00	30,00
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	62.600,00	65.600,00	62.402,65	-3.197,35
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	90,38	0,00	0,00	0,00
C	ordentliches Ergebnis	-62.691,38	-54.200,00	-62.403,65	-8.203,65
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	28,37	0,00	0,00	0,00
E	Ergebnis ILV	-28,37	0,00	0,00	0,00
F	Jahresergebnis	-62.719,75	-54.200,00	-62.403,65	-8.203,65
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 wesentlichen Abweichungen:

Zu A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich hierbei um die Personalkostenerstattung der Stadt Helmstedt an den Verein Grenzenlos. Der Betrag fiel geringer aus, da der Ansatz für die Kostenerstattung inkl. der Mehrwertsteuer veranschlagt wurde.

Zu B06 Transferaufwendungen

Der Verein Grenzenlos wird von der Stadt Helmstedt durch eine Verlustabdeckung finanziert und jährlich abgerechnet. Gemäß der Abrechnung 2024 erwirtschaftete der Verein einen Überschuss i. H. v. 5.885,71 €. Im Jahr 2021 lief ein Fehlbetrag auf, da die abzuführende Umsatzsteuer nicht veranschlagt war. Dieser wurde seit 2022 jährlich und mit dem Abschluss des Jahres 2024 vollständig abgebaut. Somit ergibt sich im Jahr 2024 eine Rückerstattung des Vereins an die Stadt Helmstedt i.H.v. 3.197,35 €.

Produkt 2813 Universitätstage		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Fortführung der Helmstedter Universitätstage als wissenschaftliches Colloquium mit überregionaler Ausstrahlung		
Auftragsgrundlage: - Freiwillige Leistung		
Produktziele: 1. Bildungsangebot mit Vorträgen und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.6)		
Kennzahlen:	PLAN 2024	IST 2024
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Durchführung der Helmstedter Universitätstage 2024 auf universitärem Niveau		erfolgt
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2024	Finanz-HH 2024 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Vorträge und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Kostendeckungsgrad	56,8 %	59,8 %
Erträge aus Zuwendungen	53.923,03 €	61.695,36 €
Stellenanteil des Produktes	0,39	0,39

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die 30. Helmstedter Universitätstage 2024 fanden zum Thema „Identität und Geschichte“ vom 26.- 29. September 2024 mit Vorträgen, einer abschließenden Podiumsdiskussion und einem Rahmenprogramm statt. Die Veranstaltung war sehr erfolgreich und wurde durchgängig sehr gut besucht. Das Publikum war einerseits traditionell, als auch viele neue auswärtige Gäste dabei waren. Die Veranstaltung besuchten bis zu 250 Personen pro Programmpunkt.

Auch die Helmstedter Schüler-Universitätstage am 19.09.2024 verliefen sehr erfolgreich. Die Schülerinnen und Schüler der Helmstedter gymnasialen Oberstufen überzeugten das Publikum mit dem Inhalt ihrer Facharbeiten und der Präsentation ihrer Vorträge.

Die Ausrichtung der Veranstaltung war nur durch finanzielle Unterstützung Dritter. 2024 wurden mehr Fördergelder als geplant vereinnahmt, welche zur Finanzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dienten.

Budgetbericht 2024 Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	59.523,46	60.400,00	62.181,35	1.781,35
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	53.923,03	56.000,00	61.695,36	5.695,36
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	266,36	300,00	485,99	185,99
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	5.334,07	4.100,00	0,00	-4.100,00
B	Ordentliche Aufwendungen	101.384,77	101.500,00	101.167,55	-332,45
B01	Aufwendungen für aktives Personal	40.394,48	44.800,00	43.226,72	-1.573,28
B02	Aufwendungen für Versorgung	7.067,27	2.000,00	4.158,42	2.158,42
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.874,20	54.200,00	53.782,41	-417,59
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	48,82	500,00	0,00	-500,00
C	ordentliches Ergebnis	-41.861,31	-41.100,00	-38.986,20	2.113,80
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	3.463,83	3.358,00	2.837,58	-520,42
E	Ergebnis ILV	-3.463,83	-3.358,00	-2.837,58	520,42
F	Jahresergebnis	-45.325,14	-44.458,00	-41.823,78	2.634,22
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 wesentlichen Abweichungen:Zu A02 Zuwendungen u. allg. Umlagen

Es wurden mehr Fördergelder als ursprünglich geplant vereinnahmt, welche zur Finanzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dienten.

Zu A11 sonstige ordentliche Erträge

Es waren Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i.H.v. 4.100 € geplant, die nicht eingetreten sind.

Zu B02 Aufwendungen für Versorgung

Es wurden Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger i.H.v. rd. 3.141 € gebucht, die nicht geplant waren. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Beihilfe i. H. v. rd. 983 €.

Produkt 5751 Tourismus		
Verantwortliche Organisationseinheit Kultur und Tourismus	Verantwortliche Person(en) Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung: - Ganzheitliche, zentrale Tourismuszentrale für die Region zwischen Elm und Börde soll Dienstleister für alle touristischen Einrichtungen in der Region sein - Vorrangig sind dort konzeptionelle administrative Backoffice-Aufgaben gebündelt und damit für alle Beteiligten künftig effizienter zu erledigen, um die Arbeit der Tourist-Infos vor Ort optimal zu unterstützen - Die bereits in den einzelnen Orten vorhandenen Tourist-Informationen sollen neben einer künftig geplanten Tourismuszentrale im Helmstedter Bahnhof parallel beibehalten werden und ihre Aufgaben und Leistungen fortführen - Verkaufsoffene Sonntage werden in Verbindung mit touristischen Angeboten in Kooperation mit helmstedt Aktuell Stadtmarketing e. V. veranstaltet Auftragsgrundlage: Freiwillige Leistung Produktziele: 1. Steigerung der Gäste- und Übernachtungszahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)		
Kennzahlen:	PLAN 2024	IST 2024
<u>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</u>		
Gäsezahlen in der Stadt Helmstedt	25.000	
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	45.000	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2024	Finanz-HH 2024 (investiv)
<u>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</u>		
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und -werbung		
Leistungsinformationen:	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Gäsezahlen in der Stadt Helmstedt	27.523	
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	47.095	
Stellenanteil des Produktes	1,175	1,175

Erläuterungen zu den Kennzahlen:

Die Gäste- und Übernachtungszahlen 2024 liegen in der Statistik noch nicht vor und werden nachgemeldet.

Budgetbericht 2024 Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz lt. HH-Plan 2024 (einschl. HH-Reste, ÜPL)	Ergebnis des HH-Jahres 2024	Abweichung Ergebnis und Ansatz 2024
A	Ordentliche Erträge	13.940,38	43.400,00	11.716,00	-31.684,00
A01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
A02	Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.300,00	0,00	0,00	0,00
A03	Auflösungserträge aus Sonderposten	218,00	2.300,00	843,86	-1.456,14
A04	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	31.500,00	2.523,36	-28.976,64
A06	privatrechtliche Entgelte	7.081,81	7.500,00	7.592,24	92,24
A07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	497,66	497,66
A08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
A09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.225,56	0,00	258,88	258,88
A10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	sonstige ordentliche Erträge	3.115,01	2.100,00	0,00	-2.100,00
B	Ordentliche Aufwendungen	165.917,98	169.949,01	175.407,26	5.458,25
B01	Aufwendungen für aktives Personal	85.873,61	90.800,00	93.666,85	2.866,85
B02	Aufwendungen für Versorgung	3.775,66	1.100,00	2.207,51	1.107,51
B03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.876,89	34.249,01	22.577,17	-11.671,84
B04	Abschreibungen	2.532,00	5.200,00	16.041,53	10.841,53
B05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
B06	Transferaufwendungen	255,33	1.200,00	255,33	-944,67
B07	sonstige ordentliche Aufwendungen	39.604,49	37.400,00	40.658,87	3.258,87
C	ordentliches Ergebnis	-151.977,60	-126.549,01	-163.691,26	-37.142,25
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	3.768,27	11.754,00	6.885,13	-4.868,87
E	Ergebnis ILV	-3.768,27	-11.754,00	-6.885,13	4.868,87
F	Jahresergebnis	-155.745,87	-138.303,01	-170.576,39	-32.273,38
G01	Einzahlungen Investitionen	0,00	16.914,86	16.914,86	0,00
G02	Auszahlungen Investitionen	183.900,89	126.338,39	116.644,79	-9.693,60
G	Saldo Investitionen	-183.900,89	-109.423,53	-99.729,93	9.693,60

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

Der Ausbau des Wohnmobilstellplatzes sowie die Programmierung der Ver- und Entsorgungsstation und der Parksäule verzögerten sich, der Platz konnte erst Ende 07/2024 in Betrieb genommen werden. Einzelnen Besuchern fiel es schwer, über die App zu bezahlen. Daher wurden in 2024 weniger Parkgebühren eingenommen als geplant.

Das Bezahlssystem über App wird in 2025 erweitert, Nutzer des Wohnmobilstellplatzes an der Masch können dann auch mit Karte bezahlen.

A06 privatrechtliche Entgelte

Der Ansatz dürfte hier nur 5.000 € betragen, da beim Sachkonto 3461000 fälschlicherweise die Kostenerstattungen der Strom- und Wasserverbräuche für den Wohnmobilstellplatz i. H. v. 2.500 € veranschlagt wurden. Diese Erstattungen sind jedoch unter A07 beim Sachkonto 3488000 zu planen. Die Ansätze werden mit dem Haushalt 2026 entsprechend korrigiert. Die Erträge aus Erstattungen der Strom- und Wasserverbräuche wurden jedoch bereits richtig verbucht (siehe Ergebnis A07). Dementsprechend ergeben sich für A06 Mehrerträge i. H. v. rd. 2.600 €, welche in erster Linie aus den Verkaufserträgen für Werbeartikel resultieren.

A07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz für die Kostenerstattungen der Strom- und Wasserverbräuche für den Wohnmobilstellplatz i. H. v. 2.500 € wurde fälschlicherweise unter A06 veranschlagt. Die Korrektur der Ansätze erfolgt mit dem Haushalt 2026. Durch die spätere Fertigstellung wurden in 2024 jedoch nur geringe Erträge erzielt.

Zu B03 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die App „Helmstedt entdecken“ wird in 2025 umgesetzt. Mit diesem Projekt wird u.a. der Flyer „Rundgang durch die Altstadt“ digitalisiert sowie weitere Themenrouten in die App eingepflegt. Es waren hierfür 17.000 € veranschlagt. Der Auftrag für die Entwicklung der App wurde im Oktober 2024 erteilt. Eine Abschlagzahlung i. H. v. rd. 10.460 € ist im Dezember 2024 erfolgt. Der Restbetrag ist nach Fertigstellung im Frühjahr 2025 fällig, es wurde hierfür ein Haushaltsrest i. H. v. rd. 6.540 € in das Jahr 2025 übertragen.

Für die lfd. Aufwendungen (Honorare Führungen, Flyer etc.) waren 6.800 € angesetzt. Diese wurden bei einem Ergebnis von rd. 8.965 € überschritten. Ursächlich hierfür war die Buchung einer Bestandsminderung für die Werbeartikel i. H. v. rd. 4.861 € im Rahmen des Jahresabschlusses 2024. Die Inventur zum 31.12.2024 ergab, dass sich der Bestand der Werbeartikel gegenüber dem Vorjahr verringert hatte. Dementsprechend musste eine Bestandsminderung eingebucht werden. Ohne diese lagen die lfd. Aufwendungen deutlich unter dem Ansatz von 6.800 €.

Zu B04 Abschreibungen

Der Ansatz für die Abschreibung Wohnmobilstellplatz Maschweg war fälschlicherweise im Fachbereich 54 dem Produkt 5411 zugeordnet. Die Korrektur des Ansatzes erfolgt mit dem Haushalt 2025.

Zu E02 Aufwendungen ILV

Die Mietverrechnung fiel aufgrund einer Erstattung für das Haushaltsjahr 2023 geringer als veranschlagt aus.

Der Ansatz für die interne Leistungsverrechnung wurde aufgrund von weniger Sachbeschädigung und demzufolge weniger Reparaturarbeiten nicht gänzlich ausgeschöpft.

Zu G02 Auszahlungen Investitionen

Die Baumaßnahme Ausbau Wohnmobilstellplatz Masch, hier: Nachrüstung der Software auf Kartenzahlung, konnte in 2024 noch nicht abgeschlossen werden. Es wurde ein entsprechender Haushaltsrest in das Jahr 2025 übertragen.