



**HELMSTEDT**  
Stadt der Einheit

**Stadt Helmstedt**  
Der Bürgermeister  
Markt 1  
38350 Helmstedt

# Haushaltsplan 2025



© eyetronic / Fotolia

Stadt Helmstedt  
Fachbereich Finanzverwaltung  
Markt 1, 38350 Helmstedt  
Email: [finanzwesen@stadt-helmstedt.de](mailto:finanzwesen@stadt-helmstedt.de)  
[www.stadt-helmstedt.de](http://www.stadt-helmstedt.de)



## Inhaltsverzeichnis

## Seite

Statistische Angaben	1 - 2
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025	3 - 4
Vorbericht	5 - 58
Prioritätenliste große Hochbauprojekte	59 - 62
Gesamthaushalt mit	63 - 68
Gesamtergebnisplan	65 - 66
Gesamtfinanzplan	67 - 68
Übersicht Ergebnishaushalt 2025	69 - 72
Übersicht Finanzhaushalt 2025	73 - 76
Budgetierungsbestimmungen und Bewirtschaftungsregeln, Budgetübersicht	77 - 82
Strategische Ziele der Stadt Helmstedt	83 - 88

## Teilhaushalte

Teilhaushalt ST 11	Beauftragte für besondere Aufgaben	89 - 96
Teilhaushalt FB 12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	97 - 110
Teilhaushalt FB 13	Personal und Organisation	111 - 122
Teilhaushalt FB 14	Sicherheit und Ordnung	123 - 150
Teilhaushalt FB 15	Finanzverwaltung	151 - 162
Teilhaushalt ST 20	Recht und Wirtschaftsförderung	163 - 174
Teilhaushalt FB 21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	175 - 210
Teilhaushalt FB 25	Kultur und Tourismus	211 - 230
Teilhaushalt FB 52	Planen und Umwelt sowie Bauen	231 - 252
Teilhaushalt FB 54	Tiefbau	253 - 274
Teilhaushalt FB 55	Immobilien und Betriebshof	275 - 304
Teilhaushalt FB 66	Finanzen	305 - 312
Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2024 bis 2028		313 - 322
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen und Schulden		323 - 326
Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen		327 - 346
Haushaltssicherungskonzept einschließlich Haushaltssicherungsbericht		347 - 366
Bilanzen der Stadt Helmstedt einschl. Konzern Stadt		349 - 372
Stellenplan 2025 mit Begleitbericht		373 - 386
Beteiligungsbericht der Stadt Helmstedt zum 31.12.2023		387 - 415

# Statistische Angaben über die Stadt Helmstedt

## Einwohnerzahlen

Jahr	Amtliche Fortschreibung	davon aus eigener Fortschreibung			
	Stadt Helmstedt	Ortsteil Emmerstedt	Ortsteil Barmke	Ortsteil Büddenstedt	Ortsteil Offleben
30.06.2019	25.756	2.085	830	1.410	1.076
31.12.2019	25.712	2.077	822	1.420	1.069
30.06.2020	25.604	2.068	814	1.415	1.057
31.12.2020	25.544	2.071	808	1.415	1.056
30.06.2021	25.390	2.085	809	1.411	1.052
31.12.2021	25.325	2.067	805	1.407	1.051
30.06.2022	25.495	2.085	803	1.400	1.065
31.12.2022	25.779	2.080	792	1.424	1.077
30.06.2023	25.721	2.095	795	1.407	1.077
31.12.2023	25.633	2.075	786	1.378	1.053

Es ist ein leichter Rückgang bei den Einwohnerzahlen zu verzeichnen. Die Einwohnerzahl unterliegt immer leichten Schwankungen, sie wird durchaus noch als positiv im Vergleich zu den Vorjahren gesehen. Die Stadt Helmstedt ist bemüht eine positive Entwicklung der Einwohnerzahlen zu erzielen s. hierzu Vorbericht.

## Pro-Kopf-Verschuldung (€/Einwohner)

Jahr	Einwohner am 30.06. des Jahres Stadt Helmstedt	20.000- 50.000 Einwohner	Stadt Helmstedt  (einschließlich Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt)
2020	25.604	761	673
2021	25.390	778	617
2022	25.495	890	581
2023	25.721	1.002	545

Die Entschuldung, die die Stadt Helmstedt in den vergangenen Jahren leisten konnte, spiegelt sich auch bei der Pro-Kopf-Verschuldung wider.

## Steuereinnahmen je Einwohner

Einnahmeart	2021 €/Einwohner			2022* €/Einwohner			2023 €/Einwohner		
	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt
	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt
Grundsteuer A	9	7	4	9	7	4	9	7	4
Grundsteuer B	183	187	145	183	187	155	186	183	161
Gewerbsteuer netto	544	613	374	597	671	453	703	659	488
Gemeindeanteil Einkommensteuer	444	474	444	498	491	501	495	502	496
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	95	92	91	87	85	86	85	83	82

\*Die Angaben sind vom Landesamt für Statistik korrigiert worden, daher sind Veränderungen gegenüber dem Haushalt 2024 zu verzeichnen.

## Hebesätze

Steuerart	2021 v. H.			2022 v. H.			2023 v. H.		
	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt
	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt
Grundsteuer A	394	394	400	396	396	420	402	407	420
Grundsteuer B	443	418	410	445	421	440	451	435	440
Gewerbsteuer	407	399	410	407	400	420	411	401	420

Eine Anhebung des Hebesatzes bei der Gewerbesteuer ist für das Haushaltsjahr 2025 nicht vorgesehen. Das Gewerbesteueraufkommen hat sich innerhalb der vergangenen zehn Jahre mehr als verdoppelt. Die wirtschaftliche Entwicklung ist positiv.

## Einwohner je km<sup>2</sup> am 31.12.2023

Gemeinde	Einwohner	Fläche	Einwohner je
		km <sup>2</sup>	km <sup>2</sup>
Helmstedt	25.633	66,74	384,1

## Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am 29.10.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2025 wird

#### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	60.136.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	67.226.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	15.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

#### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.793.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.393.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.565.700 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.255.700 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	10.690.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	379.200 Euro

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 10.690.000 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 15.947.000 Euro festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 7.000.000 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	420 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	440 v. H.

2. Gewerbesteuer	420 v. H.
------------------	-----------

## § 6

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nach § 4 Abs. 6 KomHKVO in den Teilfinanzhaushalten einzeln dargestellt, wenn sie 10.000 Euro je Einzelfall überschreiten.

Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes, der zwei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushaltes im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall zwei Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.

Als erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO sind Investitionen ab einer Wertgrenze von 1 Million Euro anzusehen.

gez. Wittich Schobert

Helmstedt, den 07.11.2024

L.S.

Bürgermeister

Vorbericht  
der Stadt Helmstedt  
zum  
Haushalt 2025

# 1. Allgemeines

## 1.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 der Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

Der Vorbericht soll gemäß § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben und enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage, wobei sich dabei auf Kennzahlen gestützt werden soll. Insbesondere sollen dargestellt werden:

1. die Entwicklung
  - a) der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben
  - b) der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen
  - c) der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen
  - d) der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen
  - e) des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes der liquiden Mittel
  - f) des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren
  - g) der Nettoposition

in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung des zu planenden Haushaltsjahres und den drei folgenden Jahren,
2. die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 KomHKVO zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen auf die folgenden Jahre,
3. die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,
4. im Fall der Notwendigkeit eines Haushalts sicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und
5. der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsentwicklung zu schließenden zukünftigen Entwicklung der Kommune.

Im Vorbericht werden gemäß § 16 KomHKVO mindestens erläutert:

1. die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, soweit sie von den Ansätzen des Vorjahres erheblich abweichen,
2. neue Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen,
3. bei Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, in jedem folgenden Haushaltsplan die bisherige Abwicklung,
4. Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Kommune über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, und
5. die wesentlichen zweckgebundenen Erträge und Einzahlungen.

Der nachfolgende Vorbericht enthält die notwendigen Angaben und Informationen in konzentrierter Form. In ihm sind schwerpunktmäßig und kurzgefasst alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert.

Ein Vergleich zu den vorangegangenen Jahren erfolgt auf Grundlage der bis 2022 geprüften und des für das Haushaltsjahr 2023 vorläufigen Jahresabschlüsse.

## 1.2 Budgetierung

Wie in § 4 Abs. 3 KomHKVO vorgesehen, wurden Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt. Auf die im Haushaltsplan als dessen Bestandteil beigefügte Produkt- und Budgetübersicht sowie auf die Bewirtschaftungsregelungen wird verwiesen.

Die Budgetierung dient im öffentlichen Haushaltsrecht als finanzwirtschaftliches Instrument zum Umgang mit den knappen Finanzressourcen. Budgetierung ist damit ein wesentlicher Beitrag zur Modernisierung des Gesamtsystems politisch-administrativer Steuerung.

## 2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2023

### 2.1 Allgemein

Der Rat der Stadt Helmstedt hat am 13.10.2022 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen – der Landkreis Helmstedt hatte sie mit Schreiben vom 09.01.2023 vollumfänglich genehmigt. Der Ergebnishaushalt wies im Haushaltsjahr 2023 mit einem Überschuss in Höhe von 1.531.736 Euro einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt auf.

### 2.2 Ergebnishaushalt

Der Jahresabschluss 2023 (Beschluss des Rates der Stadt Helmstedt vom 29.10.2024) weist einen Überschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von -1.531.736 Euro aus, wie die folgende Aufstellung zeigt:

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>vorl. Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
ordentliche Erträge	52.796.600	59.701.210,55	6.904.611
ordentliche Aufwendungen	58.883.000	58.396.448,32	-486.552
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.086.400</b>	<b>1.304.762,23</b>	<b>7.391.162</b>
außerordentliche Erträge	2.900	229.915,94	227.016
außerordentliche Aufwendungen	0	2.942,17	2.942
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.900</b>	<b>226.973,77</b>	<b>224.074</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.083.500</b>	<b>1.531.736,00</b>	<b>7.615.236</b>

Insgesamt ist das vorläufige Jahresergebnis 2023 rund 7,6 Mio. Euro besser gegenüber der Planung ausgefallen. Diese Ergebnisverbesserung setzt sich zum einen aus Mehrerträgen und zum anderen aus Minderaufwendungen zusammen, worauf im Folgenden näher eingegangen wird.

Die Erträge stellen sich wie folgt dar:

<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Abweichung</b>
Grundsteuer A	99.000	91.941,60	-7.058
Grundsteuer B	3.975.000	4.129.318,38	154.318
Gewerbsteuer	10.500.000	13.863.295,26	3.363.295
Einkommensteuer	12.600.000	12.752.381,00	152.381
Umsatzsteuer	2.200.000	2.168.686,00	-31.314
Vergnügungssteuer	780.000	865.442,82	85.443
Hundesteuer	168.000	164.886,00	-3.114
<b>Steuern gesamt</b>	<b>30.322.000</b>	<b>34.035.951,06</b>	<b>3.713.951</b>
Zuwendungen und Umlagen	14.198.800	14.305.238,48	106.438
Auflösungserträge	1.434.200	1.321.998,70	-112.201
sonst. Transfererträge	7.200	9.204,01	2.004
öffentl.-rechtl. Entgelte	2.478.200	2.823.139,04	344.939
privatrechtl. Entgelte	936.300	753.650,33	-182.650
Kostenerstattungen	1.291.700	2.432.571,52	1.140.872
Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	369.100	758.727,47	389.627
aktivierte Eigenleistungen	83.000	78.283,50	-4.717
sonstige Erträge	1.676.100	3.182.446,44	1.506.346
<b>Summe</b>	<b>52.796.600</b>	<b>59.701.210,55</b>	<b>6.904.611</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>	2.900	229.915,94	227.016

Im Haushaltsjahr 2023 ergeben sich im Bereich der Steuern die größten Ertragsverbesserungen bei der Gewerbsteuer, diese fällt um rund 3,3 Millionen Euro besser aus als geplant. Hier kommt es wieder zu Nachveranlagungen für Vorjahre bei verschiedenen Steuerzahlern oder auch zu Vorauszahlungsanpassungen. Weitere Mehrerträge können bei der Grundsteuer B (rd. 154 T Euro), dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (rd. 152 T Euro) sowie der Vergnügungssteuer (rd. 85 T Euro) verzeichnet werden. Die Ansätze für die Steuern sind abhängig vom Steueraufkommen, welches u. a. auch von den tatsächlichen Gegebenheiten abhängig ist. Die Mehrerträge spiegeln auch eine gute wirtschaftliche Lage wider.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergibt sich eine Ertragsverbesserung gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 344.939 Euro. Im Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung – sind Mehrerträge von insgesamt rd. 159 T Euro, davon hauptsächlich im Produkt Sicherheit und Ordnung (rd. 83 T Euro) sowie im Produkt Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen (rd. 48 T Euro), zu verzeichnen. Im Fachbereich 55 – Immobilien und Betriebshof – kommt es im Produkt Straßenreinigung und Winterdienst (P5451) zu Mehrerträgen in Höhe von rd. 250 T Euro. Hier war der Ansatz an die aktuelle Gebührenkalkulation, woraus eine Gebührenerhöhung folgte, noch nicht angepasst.

Die Mehrerträge bei den Kostenerstattungen sowie sonstigen Erträgen liegen bei über 1 Mio. Euro. Die Mehrerträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren hauptsächlich aus den Erstattungen für den Aufgabenbereich Wohngeld. Die Aufwendungen (Transferaufwendungen)

steigen damit im gleichen Zuge an. Bei den sonstigen Erträgen führt die Auflösung von erheblichen Pensions- und Beihilferückstellungen, die im Haushaltsjahr nicht in der Höhe veranschlagt waren, zu Mehrerträgen.

Die Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Abweichung</b>
Personalaufwand	17.726.700	17.065.051,48	-661.649
Versorgungsaufwand	259.500	873.000,79	613.501
Sach- u. Dienstleistungen	10.137.200	7.774.270,72	-2.362.929
Abschreibungen	2.823.300	2.741.580,22	-81.720
Zinsen	108.700	241.679,29	132.979
Transferaufwendungen	26.386.200	28.366.902,78	1.980.703
davon Kreisumlage	17.700.000	18.806.764,00	1.106.764
davon Gewerbest.-Umlage	788.000	1.132.310,00	344.310
sonstige Aufwendungen	1.441.400	1.333.963,04	-107.437
<b>Summe</b>	<b>58.883.000,00</b>	<b>58.396.448,32</b>	<b>236.873</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	0	2.942,17	2.942

Während bei den Personalaufwendungen Minderaufwendungen zu verzeichnen sind, kommt es bei den Versorgungsaufwendungen zu Mehraufwendungen.

Bei den Personalaufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von 671.193,89 Euro bei den Arbeitnehmern und Mehraufwendungen in Höhe von 25.635,71 Euro bei den Beamten zu verzeichnen. Diese liegen hauptsächlich im Fachbereichen 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport – im Produkt Kindertagesstätten vor. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden insgesamt 28 neue Erzieherstellen in Vollzeit hochgerechnet. Die Besetzung erfolgte aber erst nach und nach zum Kindertagesstättenbetrieb und in Abhängigkeit davon, wann die Kräfte verfügbar wurden für die Stadt Helmstedt (Stichwort Kündigungsfristen). Dadurch kommt es bei den hochgerechneten Stellen und der tatsächlichen Gehaltszahlung zu Differenzen.

Die Sach- und Dienstleistungen weisen die größte Abweichung, hier Minderaufwendungen, auf. Für das Haushaltsjahr 2023 ist aufgrund der Entwicklung der Energiekosten mit erhöhten Energiekosten gerechnet worden. Hierbei wurde auf Empfehlung der KWL von einer Steigerung von 300 % ausgegangen. Die Kostensteigerung ist nicht in der erwarteten Höhe eingetreten. Zudem beeinflussten die Energiepreisbremse, Einsparbemühungen bei Nutzung und Verbrauch in Liegenschaften sowie neue vertragliche Vereinbarungen die Kosten. Das führt zu Minderaufwendungen u. a. bei den Posten Strom in Höhe von rd. 585 T Euro und Heizung in Höhe von rd. 764 T Euro. Das Gleiche spiegelt sich auch beim Energieverbrauch für die Straßenbeleuchtung mit Minderaufwendungen in Höhe von rd. 944 T Euro wider.

Bei den Transferaufwendungen kam es zu wesentlichen Mehraufwendungen für die Zahlung der Kreisumlage, die nicht ausreichend veranschlagt worden war.

## 3. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025

### 3.1 Genehmigungsbedürftigkeit

Gemäß § 114 Abs. 2 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) darf die Haushaltssatzung erst nach Erteilung der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde verkündet werden, wenn sie genehmigungsbedürftige Teile enthält. Im Umkehrschluss zu § 114 NKomVG ist die Haushaltssatzung grundsätzlich genehmigungsfrei. Die genehmigungsbedürftigen Teile der Haushaltssatzung sind:

1. § 120 Abs. 2 NKomVG: Der Gesamtbetrag der im Finanzhaushalt vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen).
2. § 119 Abs. 4 NKomVG: Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, soweit in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt werden, insgesamt Kreditaufnahmen vorgesehen sind.
3. § 122 Abs. 2 NKomVG: Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, wenn er ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überschreitet.

Zu 1.: Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 10.690.000 Euro vorgesehen. Hier besteht somit eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

Zu 2.: Es sind Verpflichtungsermächtigungen zulasten der folgenden Haushaltsjahre, in denen auch Kreditaufnahmen vorgesehen sind, in der Haushaltssatzung festgesetzt worden. In soweit besteht Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

Zu 3.: Der vorgesehene Höchstbetrag der Liquiditätskredite überschreitet ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht. Der vorgesehene Höchstbetrag der Liquiditätskredite ist somit genehmigungsfrei.

### 3.2 Allgemeines

Die Voraussetzungen des § 110 Abs. 4 NKomVG – ein ausgeglichener Haushalt – kann im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 nicht erfüllt werden.

Die gezahlte kapitalisierte Bedarfszuweisung des Landes im Rahmen der Fusion in Höhe von insgesamt 19 Mio. Euro führte zur Rückführung der Liquiditätskredite.

Bei den Steuererträgen ist aufgrund der aktuellen Erträge mit steigenden Planzahlen gerechnet worden. Dennoch muss immer mit einem erheblichen Rückgang der Erträge gerechnet werden, da zum einen die finanziellen Auswirkungen durch die Corona-Pandemie auch noch Jahre später eintreten können und zum anderen seit dem Jahr 2022 mit Beginn des Ukraine-Krieges mit neuen finanziellen Auswirkungen gerechnet werden muss. Das betrifft die Steuererträge, aber auch steigende Aufwendungen, die sich u. a. im Energie- und Baukostenbereich bemerkbar machen.

Der Teilhaushalt 66 „Finanzen“ spiegelt wider, dass die originären Erträge, wie in den vergangenen Haushaltsjahren, zu einem Großteil durch Umlagen, mit steigender Tendenz, aufgezehrt werden. Der Kreisumlage-Hebesatz liegt einheitlich bei 53,5%. Auch weiterhin fehlt bei gesetzlich übertragenen Aufgaben, entsprechend des Konnexitätsprinzips, teilweise die notwendige Vollfinanzierung durch das Land, so dass auch der Landkreis nicht in der Lage ist, den vollen Ausgleich zu finanzieren.

Eine konsequente Fortsetzung der Haushaltskonsolidierung soll dazu beitragen, die dauernde Leistungsfähigkeit wiederzuerlangen und dann nachhaltig zu stabilisieren. Wie schon in den vergangenen Jahren bleibt die Vorgabe, sehr intensiv zu prüfen, ob Aufwendungen noch weiter vertretbar reduziert und Ertragsmöglichkeiten noch stärker ausgeschöpft werden können.

### 3.3 Gesamthaushalt

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<b>Ergebnishaushalt</b>						
ord. Erträge	59.701.211	57.338.400	60.136.300	59.216.500	59.284.300	59.358.600
ord. Aufwendungen	58.396.448	63.757.400	67.226.300	68.343.700	69.794.400	71.829.400
<b>ord. Ergebnis</b>	<b>1.304.762</b>	<b>-6.419.000</b>	<b>-7.090.000</b>	<b>-9.127.200</b>	<b>-10.510.100</b>	<b>-12.470.800</b>
außerord. Erträge	229.916	28.000	15.000	5.700	17.000	4.000
außerord. Aufwendungen	2.942	0	0	0	0	0
<b>außerord. Ergebnis</b>	<b>226.974</b>	<b>28.000</b>	<b>15.000</b>	<b>5.700</b>	<b>17.000</b>	<b>4.000</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.531.736</b>	<b>-6.391.000</b>	<b>-7.075.000</b>	<b>-9.121.500</b>	<b>-10.493.100</b>	<b>-12.466.800</b>

<b>Finanzhaushalt</b>						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.411.464	55.171.200	57.793.200	56.847.100	56.969.400	56.969.400
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.418.810	60.395.900	63.393.900	64.140.400	65.315.200	66.592.400
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.992.654</b>	<b>-5.224.700</b>	<b>-5.600.700</b>	<b>-7.293.300</b>	<b>-8.345.800</b>	<b>-9.623.000</b>
Einz. aus Investitionstätigkeit	1.960.465	6.201.000	10.565.700	4.688.700	3.195.000	3.991.500
Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.021.981	15.543.200	21.255.700	16.270.300	12.789.000	8.818.000
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.061.516</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-10.690.000</b>	<b>-11.581.600</b>	<b>-9.594.000</b>	<b>-4.826.500</b>
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	9.342.200	10.690.000	11.581.600	9.594.000	4.826.500
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	153.392	180.800	379.200	732.200	1.235.200	1.700.000
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-153.392</b>	<b>9.161.400</b>	<b>10.310.800</b>	<b>10.849.400</b>	<b>8.358.800</b>	<b>3.126.500</b>
<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-6.222.254</b>	<b>-5.405.500</b>	<b>-5.979.900</b>	<b>-8.025.500</b>	<b>-9.581.000</b>	<b>-11.323.000</b>

### 3.4 Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan weist für das Haushaltsjahr 2025 einen Fehlbetrag von 7.075.000 Euro aus. Der am 14.03.2024 vom Rat beschlossene Eckdatenbeschluss belief sich auf einen Fehlbetrag von maximal 6.930.300 Euro. Der Eckdatenbeschluss wurde damit im Gesamtergebnis um 144.700 Euro überschritten.

Ergebnishaushalt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	34.035.951	32.117.000	34.688.000	33.903.000	33.848.000	33.848.000
Zuwendungen u. allg. Umlagen	14.305.238	14.727.600	14.534.300	14.488.900	14.654.200	14.654.200
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.321.999	1.410.200	1.613.700	1.731.400	1.743.600	1.847.800
sonstige Transfererträge	9.204	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	2.823.139	2.895.100	3.080.700	3.080.700	3.087.700	3.087.700
privatrechtliche Entgelte	753.650	782.900	869.700	774.500	776.500	771.000
Kostenerstattungen/ -umlagen	2.432.572	2.591.000	2.601.200	2.597.700	2.599.700	2.604.200
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	758.727	378.900	352.700	334.700	334.700	334.700
aktivierte Eigenleistungen	78.284	77.300	95.800	91.500	54.800	20.600
sonstige ordentliche Erträge	3.182.446	2.348.400	2.290.200	2.204.100	2.175.100	2.180.400
<b>Summe ordentl. Erträge</b>	<b>59.701.211</b>	<b>57.338.400</b>	<b>60.136.300</b>	<b>59.216.500</b>	<b>59.284.300</b>	<b>59.358.600</b>
Personalaufwendungen	17.065.051	20.820.800	21.677.000	22.392.000	23.047.800	24.295.600
Versorgungsaufwendungen	873.001	260.000	235.400	234.900	233.000	233.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.774.271	8.676.400	9.283.600	9.003.600	8.941.500	8.931.100
Abschreibungen	2.741.580	2.770.200	3.252.800	3.611.800	3.880.800	4.053.600
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	241.679	114.500	161.300	504.600	846.800	1.124.700
Transferaufwendungen	28.366.903	29.681.600	31.122.000	31.099.900	31.353.300	31.707.300
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.333.963	1.433.900	1.494.200	1.496.900	1.491.200	1.483.300
<b>Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>58.396.448</b>	<b>63.757.400</b>	<b>67.226.300</b>	<b>68.343.700</b>	<b>69.794.400</b>	<b>71.829.400</b>
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.304.762</b>	<b>-6.419.000</b>	<b>-7.090.000</b>	<b>-9.127.200</b>	<b>-10.510.100</b>	<b>-12.470.800</b>
außerordentliche Erträge	229.916	28.000	15.000	5.700	17.000	4.000
außerordentliche Aufwendungen	2.942	0	0	0	0	0
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>226.974</b>	<b>28.000</b>	<b>15.000</b>	<b>5.700</b>	<b>17.000</b>	<b>4.000</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.531.736</b>	<b>-6.391.000</b>	<b>-7.075.000</b>	<b>-9.121.500</b>	<b>-10.493.100</b>	<b>-12.466.800</b>

Der gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG normierte Haushaltsausgleich kann weder im Haushaltsplanjahr noch in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung erreicht werden. Die Erträge können die Aufwendungen nicht decken. Die vorhandene Überschussrücklage reicht zur Deckung ebenfalls nicht aus. Der Anstieg der Personal- und Transferaufwendungen sowie der bestehende Sanierungsstau, Auswirkungen der Corona-Pandemie oder des Ukraine-Krieges einschließlich Inflation und Zinsentwicklung erschweren und beeinflussen die Planung.

### 3.4.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Steuern und ähnl. Abgaben	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Grundsteuer A	91.942	99.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Grundsteuer B	4.129.318	4.000.000	4.005.000	4.010.000	4.015.000	4.015.000
Gewerbesteuer	13.863.295	11.750.000	13.750.000	12.800.000	12.500.000	12.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.752.381	13.000.000	13.600.000	13.700.000	13.900.000	13.900.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.168.686	2.250.000	2.290.000	2.330.000	2.370.000	2.370.000
Vergnügungssteuer	865.443	850.000	780.000	800.000	800.000	800.000
Hundesteuer	164.886	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
<b>Summe</b>	<b>34.035.951</b>	<b>32.117.000</b>	<b>34.688.000</b>	<b>33.903.000</b>	<b>33.848.000</b>	<b>33.848.000</b>

#### Grundsteuer A und Grundsteuer B

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2025 basieren auf dem aktuellen Niveau der Festsetzungen. Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 420 v. H. und der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt 440 v. H. Die Hebesätze sind bereits mit dem Haushaltsjahr 2022 angehoben und neu festgesetzt worden. Bei der Grundsteuer B wird außerdem für den Zeitraum der mittelfristigen Planung aufgrund der Erschließung neuer Baugebiete mit leicht steigenden Erträgen gerechnet.

Für das Haushaltsjahr 2025 müssen voraussichtlich die Hebesätze aufgrund der Grundsteuerreform angepasst werden. Die Grundsteuer soll im Ergebnis aufkommensneutral sein, so dass auch der Hebesatz dementsprechend aufkommensneutral zu errechnen ist.

Die Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B wird voraussichtlich in der Ratssitzung am 12.12.2024 durch Hebesatzsatzung erfolgen.

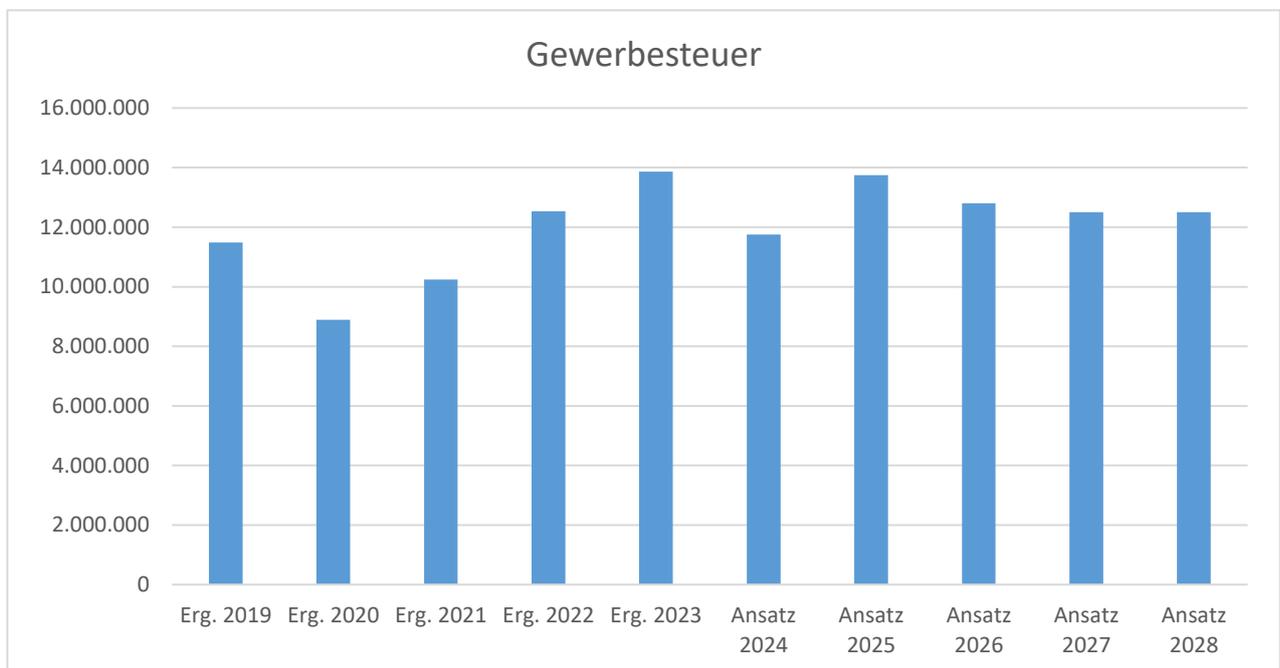
#### Gewerbesteuer

Der Ansatz 2025 in Höhe von 13.750.000 Euro wurde aufgrund des Ergebnisses des Vorjahres sowie der Orientierung am aktuellen Vorauszahlungssoll angepasst. Zudem wird in 2025 mit einer höheren Nachzahlung für das Jahr 2023 gerechnet.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt 420 v. H. für das Haushaltsjahr 2025. Seit 2018 sind erhöhte Steuererträge zu verzeichnen. Die Gewerbesteuererträge unterliegen aber enormen Schwankungen, die unter anderem auf Betriebsprüfungen des Finanzamtes zurückzuführen sind. Diese haben teilweise erhebliche Gewerbesteuernach- oder -rückzahlungen zur Folge. Im Haushaltsjahr 2020 musste die Stadt Helmstedt eine derartige erhebliche Rückzahlung leisten. Im Haushaltsjahr 2024 war das wieder der Fall, durch eine weitere Nachzahlung die der Stadt Helmstedt zustand, konnten die Aufwendungen aber durch die Mehrerträge kompensiert werden.

Wie sich die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges einschließlich Inflation entwickeln, bleibt nach wie vor abzuwarten. Die Ansätze ab 2026 werden gegenüber 2025, neben der eingerechneten Nachzahlung, daher wieder leicht reduziert veranschlagt.

Die Gewerbesteuer liegt seit 2022 mit steigender Tendenz auf einem hohen Niveau, wie die nachfolgende Grafik zeigt:



### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Den Kommunen steht ein Anteil der Einkommensteuer und Umsatzsteuer zu. Die Verteilung dieser Steuerarten richtet sich nach einer Schlüsselzahl, die alle drei Jahre neu berechnet wird. Der Verteilungsschlüssel ist zum 01.01.2024 angepasst worden.

Der Ansatz der Einkommen- und Umsatzsteuer erfolgte auf Grundlage der Orientierungsdaten. Im Vergleich zum Vorjahresansatz wird bei der Einkommen- und Umsatzsteuer von einem weiteren leichten Anstieg der Erträge ausgegangen, welcher sich in der mittelfristigen Planung voraussichtlich fortsetzen wird.

## Vergnügungssteuer

Die Vergnügungssteuer ist eine Gemeindesteuer die gemäß des Nds. Kommunalabgabengesetzes erhoben wird. Zum 01.01.2021 wurde der Vergnügungssteuersatz von 12% auf 20% erhöht. Eine Erhöhung des Satzes ist vorerst nicht vorgesehen.

Der Ansatz der Vergnügungssteuer liegt im Jahr 2025 bei 780.000 Euro. Gegenüber dem Vorjahresansatz wurde für das Haushaltsplanjahr eine Reduzierung aufgrund der Schließung einer größeren Spielhalle eingerechnet. An den bisher geplanten Ansätzen für die mittelfristige Planung wird zunächst festgehalten.

### 3.4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind neben den Erträgen aus Steuern- und Abgaben die zweitgrößte Ertragsquelle.

Sie stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<b>Allgemeine Zuweisungen</b>						
Schlüsselzuweisungen	9.110.000	9.800.000	8.500.000	8.396.600	8.396.600	8.396.600
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	825.072	820.000	830.000	830.000	830.000	830.000
<b>Zuweisungen für laufende Zwecke</b>						
Personalkostenzusch. v. Bund für BFD	7.705	15.200	21.500	21.500	21.500	21.500
Personalkostenzuschuss für Gleichstellungsbeauftragte	22.172	22.000	22.100	22.100	22.100	22.100
Zuw. Land f. Systembetreu. Schulen	15.162	14.700	14.700	15.000	15.000	15.000
Zuw. Land f. inklusive Schule	44.491	35.200	35.800	40.000	40.000	40.000
Personalkostenzus. Kita vom Land	737.700	961.600	1.085.000	1.139.100	1.139.100	1.139.100
Zuschuss LK zum Ganztagsbetrieb	34.930	180.500	190.500	190.500	190.500	190.500
Feuerschutzsteuermittel	51.491	32.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Wahrnehmungsvereinbarung Kita vom LK	2.964.317	2.655.600	3.690.000	3.689.400	3.868.600	3.868.600
Zuschuss Ev.-luth. Probstei für Legate	21.621	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse für Universitätstage	53.923	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Zuschuss für Klimaschutz	118.473	108.900	22.400	22.400	8.500	8.500
Sonstige	183.962	5.900	4.300	4.300	4.300	4.300
<b>Summe</b>	<b>14.191.020</b>	<b>14.727.600</b>	<b>14.534.300</b>	<b>14.488.900</b>	<b>14.654.200</b>	<b>14.654.200</b>

### Allgemeine Zuweisungen

Nach dem Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz erhalten Kommunen „zur Ergänzung und zum Ausgleich der Steuerkraft“ Schlüsselzuweisungen. Die Schlüsselzuweisungen sind unter anderem abhängig von der Finanzmasse (Steuereinnahmen und Einnahmen aus Länderfinanzausgleich), die das Land Niedersachsen verteilt, der Entwicklung der eigenen sowie der Entwicklung der landesweiten Steuerkraft. Verteilfaktor ist der vom Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) ermittelte Grundbetrag je Einwohner, in den die genannten Faktoren einfließen. Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt auf der Grundlage der Steuereinzahlungen einschließlich Orientierungsdaten.

Die Höhe der Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurde auf Grundlage der maßgeblichen Einwohnerzahl und des festgelegten Pro-Kopf-Betrages ermittelt.

### Zuweisungen für laufende Zwecke

Die jährlichen Zuweisungen für laufende Zwecke verlaufen im Planungszeitraum homogen.

Die erhöhten Zuschüsse im Bereich Klimaschutz in den Vorjahren resultieren aus einem mittlerweile abgelaufenen Förderprogramm. Hier konnten noch Fördermittel für Personal- und Projektkosten des Klimaschutzmanagers generiert werden.

Die Erträge durch die Wahrnehmungsvereinbarung konnten aufgrund der aktuellen Vorausberechnung unter Bezug der aktuellen Finanzhilfebescheide angepasst werden. Sie erhöhen sich dadurch deutlich. Das spiegelt sich auch auf der Aufwandsseite (Transferaufwendungen) bei den Betriebskostenzuschüssen an die externen Träger wider.

## 3.4.3 Sonderposten

Sonderposten werden in der kommunalen Bilanz als Teile der Nettoposition nachgewiesen. Sie sind zu bilden für Investitionszuweisungen und –zuschüsse, Beiträge und ähnliche Entgelte, die die Kommune zur Finanzierung des Erwerbs von abnutzbaren Vermögensgegenständen empfangen hat. Diese Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Der Auflösungsbetrag wird als Ertrag im Ergebnishaushalt berücksichtigt und steht dort im Gegensatz zur Abschreibung dieses Vermögensgegenstandes, die als Aufwand berücksichtigt wird. Zum Ende der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes wird damit auch der dazu gehörige Sonderposten aufgelöst sein.

Bei den Investitionszuwendungen von bspw. Bund / Land / Gemeinden / Privaten und übrigen Bereichen bilden die Zuwendungen vom Land den größten Posten i. H. v. 863.900 Euro im Haushaltsjahr 2025. Auflösungserträge aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sind im Haushaltsjahr 2025 mit 634.400 Euro veranschlagt.

Die Auflösungserträge aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen vom Land resultieren hauptsächlich aus der Veranschlagung der finanziellen Mittel aus den Dorferneuerungs-, Leader- und Städtebauförderprogrammen. Hier werden je nach Objekt oder Projekt unterschiedliche Nutzungsdauern (bspw. 25 oder 30 Jahre ggf. je nach Zweckbindung, Restnutzungsdauern der Gebäude) zur Auflösung der Sonderposten herangezogen.

Die Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten resultieren hauptsächlich aus den Erschließungsbeiträgen für die Baugebiete sowie das Gewerbegebiet Barmke –Autobahn.

Auflösungserträge aus Sonderposten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<b>Sonderposten aus Investitionszuweisungen/-zuschüssen</b>	<b>856.960</b>	<b>934.000</b>	<b>979.300</b>	<b>1.036.000</b>	<b>1.105.300</b>	<b>1.159.400</b>
davon vom Bund	1.862	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
davon vom Land	756.185	830.300	863.900	921.200	994.900	1.051.400
davon von Gemeinden/-Gem.-verbände	32.321	35.900	35.900	35.900	35.400	34.600
davon von übrigen Bereichen	57.750	57.500	57.000	57.000	56.300	54.700
davon von Sonstigen (privat, verbund. Unternehmen etc.)	8.842	8.500	8.200	7.700	4.400	4.300
<b>Sonderposten aus Beiträgen u. ä. Entgelten</b>	<b>465.039</b>	<b>476.200</b>	<b>634.400</b>	<b>695.400</b>	<b>638.300</b>	<b>688.400</b>
davon Erschließungsbeiträge GE Barmke - Autobahn	0	10.000	112.700	112.700	112.700	112.700
davon Erschließungsbeiträge Baugebiet Höltgeberg	0	0	0	0	14.600	58.500
davon Erschließungsbeiträge Dorfbreite OT Barmke	0	15.800	63.400	63.400	63.400	63.400
davon Erschließungsbeiträge Auf der Klappe	0	0	0	0	0	12.000
davon Erschließungsbeiträge Kaisergarten	0	0	4.500	18.000	18.000	18.000
<b>Summe</b>	<b>1.321.999</b>	<b>1.410.200</b>	<b>1.613.700</b>	<b>1.731.400</b>	<b>1.743.600</b>	<b>1.847.800</b>

### 3.4.4 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen ist lediglich ein Kostenersatz (Jobcenter, LK Helmstedt) für den Bereich Wohngeld in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt worden. Weitere Transfererträge werden in den Jahren 2025 bis 2028 nicht erwartet.

### 3.4.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte mit einer Gesamtsumme von 3.080.700 Euro unterteilen sich nach Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und stellen sich wie folgt dar:

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
<b>Verwaltungsgebühren</b>	<b>841.520</b>	<b>717.900</b>	<b>771.100</b>	<b>771.100</b>	<b>778.100</b>	<b>778.100</b>
davon öffentl. Sicherheit u. Ordnung	513.570	476.000	508.000	508.000	515.000	515.000
davon Planen und Bauen	327.051	241.000	262.300	262.300	262.300	262.300
davon Immobilien und Betriebshof	900	800	800	800	800	800
davon Gemeindestraßen	0	100	0	0	0	0
<b>Benutzungsgebühren</b>	<b>1.981.619</b>	<b>2.177.200</b>	<b>2.309.600</b>	<b>2.309.600</b>	<b>2.309.600</b>	<b>2.309.600</b>
davon Kiga/Krippe	73.003	187.000	187.000	187.000	187.000	187.000
davon Friedhöfe	463.879	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
davon Dorfgemeinschaftshäuser	6.081	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
davon Parkplätze u. -bauten	354.014	365.000	312.800	312.800	312.800	312.800
davon Straßenreinigung u. Winterdienst	892.636	916.600	1.067.600	1.067.600	1.067.600	1.067.600
davon Feuerwehr	178.193	130.000	165.000	165.000	165.000	165.000
davon Bücherei	7.849	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
davon Wochenmarkt	5.392	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
davon Wohnmobilstellplatz	0	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
davon Sonstige	571	1.700	1.300	1.300	1.300	1.300
<b>Summe</b>	<b>2.823.139</b>	<b>2.895.100</b>	<b>3.080.700</b>	<b>3.080.700</b>	<b>3.087.700</b>	<b>3.087.700</b>

#### Verwaltungsgebühren

Im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Fachbereich 14) haben die Produkte Einwohnermeldewesen mit 195.000 Euro (Personalausweis, Reisepass, Führungszeugnis etc.), Verkehrsaufsicht mit 118.000 Euro (Sondernutzungserlaubnisse, Bewohnerparkausweise, Ausnahme genehmigungen), das Produkt Öffentliche Sicherheit und Ordnung mit 85.000 Euro (Beteiligung an Tierunterbringungskosten/Tierheim, Gebühren für Bestattungen) sowie Personenstandswesen mit 82.000 Euro (Standesamt, Geburtsurkunde etc.) den größten Anteil an den Verwaltungsgebühren im Haushaltsjahr 2025.

Die neue Zweckvereinbarung über die Unterbringung von bspw. Fundtieren wurde am 13.06.2024 durch den Rat der Stadt Helmstedt beschlossen. Hieraus resultieren Mehrerträge, die den gestiegenen Zuschussbedarf abmildern.

Im Bereich Planen und Bauen (Fachbereich 52) ist es das Produkt Bauaufsicht- und Bauordnung mit einem Anteil von 251.000 Euro (Auskünfte, Prüfgebühren, Baugenehmigungen).

### **Benutzungsgebühren**

Wesentlichster Bestandteil der öffentlich-rechtlichen Entgelte sind die Benutzungsgebühren mit einem Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 2.309.600 Euro.

#### **Produkt 3651 – Kindertagesstätten**

Für den Bereich der Betreuung (max. 8 Stunden) der über 3-Jährigen (Kindergarten) gilt seit dem 01.08.2018 die Beitragsfreiheit. Insofern sind Elternbeiträge nur für Betreuungen über 8 Stunden hinaus zu veranschlagen. Größerer Posten bei den Benutzungsgebühren in diesem Bereich sind die Elternbeiträge für die Betreuung der unter 3-Jährigen (Krippe). Die veranschlagten Gebühren betreffen nur die Kindertageseinrichtungen in städtischer Trägerschaft. Durch die Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Kaisergarten mit Kindergarten- und Krippengruppen im Haushaltsjahr 2023 und der laufend steigenden Auslastung der Einrichtung (unter Berücksichtigung von Eingewöhnungszeiten) war ein weiterer Anstieg der Benutzungsgebühren von 2023 zu 2024 zu verzeichnen.

#### **Produkt 5531 – Friedhofswesen**

Bei den Benutzungsentgelten für das Friedhofswesen (Träger, Kapelle, Begräbnisgebühren) wird in den Haushaltsjahren von einer homogenen Entwicklung ausgegangen. Die Gebührenkalkulation erfolgt regelmäßig. Eine Anpassung der Gebühren (Erhöhung) ist zum 01.01.2024 erfolgt.

#### **Produkt 5461 – öffentliche Parkplätze und Parkbauten**

Die Erträge aus den Parkplätzen und Parkbauten resultiert ab dem Jahr 2025 ausschließlich aus Kurzzeitparkplätzen (z. B. Holzberg). Die dauervermieteten Stellplätze (z. B. im Parkhaus Edelhöfe) werden ab dem Jahr 2025 bei den privatrechtlichen Entgelten veranschlagt.

#### **Produkt 5451 – Straßenreinigung und Winterdienst**

Durch eine gerichtliche Entscheidung ist die Bemessung der Straßenreinigungsgebühr nach dem Maßstab Frontmeter nicht mehr zulässig. Der Rat der Stadt Helmstedt hat hierzu eine neue Straßenreinigungsgebührensatzung beschlossen, die auf einer neuen Berechnungsgrundlage basiert. Zur Bemessung wird nunmehr die Quadratwurzel aus der Grundstückfläche herangezogen. Es erfolgt eine jährliche Gebührenkalkulation. Zum 01.01.2025 ist eine Anpassung der Gebühren (Erhöhung) erfolgt. Der Ansatz wurde an das aktuelle Veranlagungsergebnis angepasst.

#### **Produkt 1261 – Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen**

Im Haushaltsjahr 2025 werden die Benutzungsgebühren, die u. a. aus Brandwachen oder gebührenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr resultieren, um 35.000 Euro auf 160.000 Euro erhöht. Hier erfolgte eine Anpassung an das Ergebnis der Vorjahre.

#### **Produkt 5732 – Wochenmarkt**

Die Gebühren wurden an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

Produkt 5751 – Wohnmobilstellplatz (Maschweg)

Der neu hergerichtete Wohnmobilstellplatz am Maschweg wurde im Sommer 2024 fertiggestellt. Bislang handelte es sich um einen gebührenfreien Stellplatz. Am 14.03.2024 beschloss der Rat der Stadt Helmstedt für den neuen Wohnmobilstellplatz eine Benutzungs- und Gebührenordnung, die nach Fertigstellung des Platzes dann Anwendung findet.

### 3.4.6 Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Mieten und Pachten	375.468	383.500	451.600	358.300	360.300	355.300
Erträge aus Verkauf	22.488	14.100	16.600	15.800	15.800	15.800
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	316.141	385.200	401.400	400.300	400.300	399.800
Erträge aus Gutscheilverkäufen	79	100	100	100	100	100
Schadensersatzleistungen (Baubudget)	39.475	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>753.650</b>	<b>782.900</b>	<b>869.700</b>	<b>774.500</b>	<b>776.500</b>	<b>771.000</b>

Die Miet- und Pachterträge steigen im Planjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 68.100 Euro an. Hier werden zum einen durch Pachtverträge höhere Erträge erzielt und zum anderen entfallen auf das Haushaltjahr 2025 noch Erträge, die aus dem Verkauf der Flächen im Gewerbegebiet Barmke als Nutzungsentschädigung gezahlt werden, daher reduzieren sich die Erträge ab 2026 wieder.

Brunnentheater

Die Spielzeiten im Brunnentheater laufen immer jahresübergreifend, demnach 2024/2025 sowie 2025/2026. Die Leistungsentgelte resultieren aus den Verkäufen von Eintritts- und Abokarten. Die Haushaltsansätze wurden an die aktuellen Ergebnisse angepasst.

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Erläuterung
Mieten und Pachten	2.400,00	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000	Pacht Theater-Café und Vermietung des Theaters an Dritte
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	172.443,36	240.000	200.000	200.000	200.000	200.000	Verkauf Abo- und Eintrittsgelder

Waldbad

Im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Entgelte sind auch die Eintrittsgelder für das Waldbad Birkerteich enthalten. Die Ertragslage im Freibad ist immer von der Wetterlage abhängig. Die Erträge im Freibad entwickeln sich wie folgt:

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Erläuterung
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	81.727,06	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000	Im Haushaltsjahr 2023 wurde der Ansatz fast erreicht.

Parkhaus Edelhöfe

Ab dem Jahr 2025 werden die Erträge des Parkhauses als privatrechtliches Entgelt veranschlagt. Die Erträge sind stabil und stellen sich wie folgt dar:

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Erläuterung
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	46.803	50.000	50.500	50.500	50.500	50.500	Verbuchung ab 2025 als privatrechtl. Entgelt (vorher Benutzungsgebühr)

### 3.4.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erstattung v. Land	1.878.060	1.402.700	1.990.700	1.983.700	1.983.700	1.983.700
Erstattung v. Gemeinden/ Gemeindeverbänden	367.346	961.300	429.300	432.300	432.300	435.300
Kostenerst. verbundener Unternehmen	88.978	91.400	92.900	92.900	92.900	92.900
Erstattung v. öff. Sonderrechnungen	498	1.000	1.000	500	500	500
Kostenerst. privater Unternehmen	587	9.000	8.600	8.600	8.600	8.600
Kostenerst. v. übrigen Bereich	97.103	125.600	78.700	79.700	81.700	83.200
<b>Summe</b>	<b>2.432.572</b>	<b>2.591.000</b>	<b>2.601.200</b>	<b>2.597.700</b>	<b>2.599.700</b>	<b>2.604.200</b>

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden durch die Erträge vom Land und vom Landkreis dominiert.

Bei der Erstattung vom Land handelt es sich hauptsächlich um die Kostenerstattung für Wohngeldgewährungen in Höhe von 1.922.000 Euro, diese steigt erneut gegenüber dem Vorjahresansatz um 572.000 Euro an. Der Anstieg ist durch die Wohngeldreform begründet. Die Anzahl der Wohngeldberechtigten erhöht sich dadurch. Im gleichen Zuge steigen auf der Aufwandsseite die Transferaufwendungen an.

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden resultieren aus der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der IT-Betreuung, hier werden Erträge von rund 104.000 Euro erwartet. Für die Kostenerstattungen der umliegenden Kommunen für die Bewirtschaftung des Tierheims wurden insgesamt 82.000 Euro veranschlagt. Der Ansatz für die Erstattung des Landkreises in Bezug auf die Unterbringung von Asylbewerbern liegt bei einem Ansatz in Höhe von 212.000 Euro. Der erhöhte Ansatz in 2024 resultiert aus der in diesem Jahr erfolgten Nachzahlung des Landkreises Helmstedt. Nach wie vor hält die Stadt Helmstedt die Höhe der Kostenerstattung für nicht auskömmlich.

Die Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen beinhalten den Verwaltungskostenanteil des AEH für die Festsetzung und Verbuchung der Niederschlagswassergebühren durch die Organisationsbereiche Kommunale Abgaben und Stadtkasse. Für das Haushaltsjahr 2025 beträgt der Verwaltungskostenanteil insgesamt 79.400 Euro und ist damit leicht angepasst worden.

Die Kostenerstattungen aus dem übrigen Bereich setzen sich aus den Nebenkosten für vermietete Objekte und Dorfgemeinschaftshäuser zusammen. Außerdem werden die Personalkosten, die für den Verein Grenzenlos entstanden sind, vom Verein erstattet. Ab dem Jahr 2025 werden die Betriebskostenerstattungen des Bahnhofes über die Interne Leistungsverrechnung abgebildet und entfallen hier als Ertrag und auch Aufwand im Bereich Tourismus und ÖPNV.

### 3.4.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Finanzerträge	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zinserträge Kreditinstitute	275.247	35.000	18.000	0	0	0
Zinserträge übriger Bereich	43.922	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Gewinnanteile verb. Unternehmen	211.135	259.700	250.500	250.500	250.500	250.500
Verzinsung Steuernachforderung	222.777	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Erträge aus Geldverkehr	1.697	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige Finanzerträge	3.949	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>758.727</b>	<b>378.900</b>	<b>352.700</b>	<b>334.700</b>	<b>334.700</b>	<b>334.700</b>

Aufgrund des hohen Zinsniveaus und hoher positiver Kassenbestände konnte die Stadt Helmstedt im Haushaltsjahr 2023 einen Teil ihrer liquiden Mittel durch Festgeld- oder Tagesgeldanlagen verzinsen. Im Haushaltsjahr 2024 können ebenfalls noch derartige Zinserträge verzeichnet werden.

Durch das hohe Investitionsvolumen und die hohen Aufwendungen, die nicht durch Einzahlungen gedeckt sind, wird ein Abbau der liquiden Mittel erfolgen. In welchem Zeitraum der Abbau erfolgt, ist größtenteils davon abhängig wann die Maßnahmen umgesetzt oder fertiggestellt werden.

Für das Haushaltjahr 2025 wird zur Planung zunächst ein positiver Kassenbestand für das 1. Halbjahr vorausgesetzt und daher sind für eine Anlage von 1 Mio. Euro / 3,65 % / 6 Monate noch Zinserträge veranschlagt.

Die Zinserträge des übrigen Bereichs setzen sich aus den Verwaltungskostenbeiträgen der Kreis-Wohnungsbaugesellschaft für gewährte Darlehen (13.600 Euro), Zinserträgen der Stiftung Alma und August Müller (3.900 Euro) und der Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmäler (15.000 Euro) zusammen.

Bei den Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Eigenkapitalverzinsung des Abwassereigenbetriebes / AEH (245.000 Euro) und der Dividenden aus Beteiligungen bei der Avacon Wasser GmbH (5.100 Euro) und der Baugenossenschaft (400 Euro). Die Eigenkapitalverzinsung musste aufgrund aktueller Berechnungen nach unten angepasst werden.

Die Verzinsung von Steuernachforderungen resultiert aus Gewerbesteuernachzahlungen für vorangegangene Jahre. Die Erträge sind daher schwer kalkulierbar.

Bei den Sonstigen Finanzerträgen waren im Haushaltsjahr 2023 Zinsen aus der Versorgungsrücklage (Beamten und Versorgungsempfänger) entstanden.

### 3.4.9 Aktivierte Eigenleistungen

Bei Investitionsvorhaben werden Eigenleistungen ermittelt und bei den entsprechenden Vermögensgegenständen als Herstellungskosten aktiviert. Das heißt, sie führen einerseits zu erhöhten Abschreibungen und andererseits zu Erträgen durch die Erstattung von Aufwendungen für das Personal der Stadt.

Die Ansätze sind entsprechend der geplanten Investitionsvorhaben und dafür anfallende Eigenleistungen auf Grundlage der KGSt-Kostensätze (Entgelt- und Besoldungsgruppen / Zeitanteil) für das jeweilige Haushaltsjahr geplant worden.

### 3.4.10 Sonstige ordentliche Erträge

sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Konzessionsabgaben	1.280.326	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000
Bußgelder	237.388	321.100	286.100	287.100	288.100	289.100
Zwangsgelder	0	500	500	500	500	500
Säumniszuschläge	161.797	82.100	105.000	105.000	105.000	105.000
Entnahmen aus Rückstellungen	1.296.076	679.700	633.600	546.500	516.500	520.800
davon Pensionsrückstellung	534.778	452.800	435.800	439.700	440.700	445.000
davon Beihilferückstellung	88.238	74.600	74.600	75.000	75.800	75.800
davon Rückstellung für Altersteilzeit	157.048	152.300	123.200	31.800	0	0
davon Rückstellung Urlaub u. Überstunden	98.051	0	0	0	0	0
davon sonstige Rückstellungen	417.962	0	0	0	0	0
Andere sonstige ordentl. Erträge	206.859	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>3.182.446</b>	<b>2.348.400</b>	<b>2.290.200</b>	<b>2.204.100</b>	<b>2.175.100</b>	<b>2.180.400</b>

Die Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) entwickeln sich im Planungszeitraum homogen. Im Haushaltsjahr 2023 sind durch Nachzahlungen für Vorjahre leicht höhere Erträge erzielt worden.

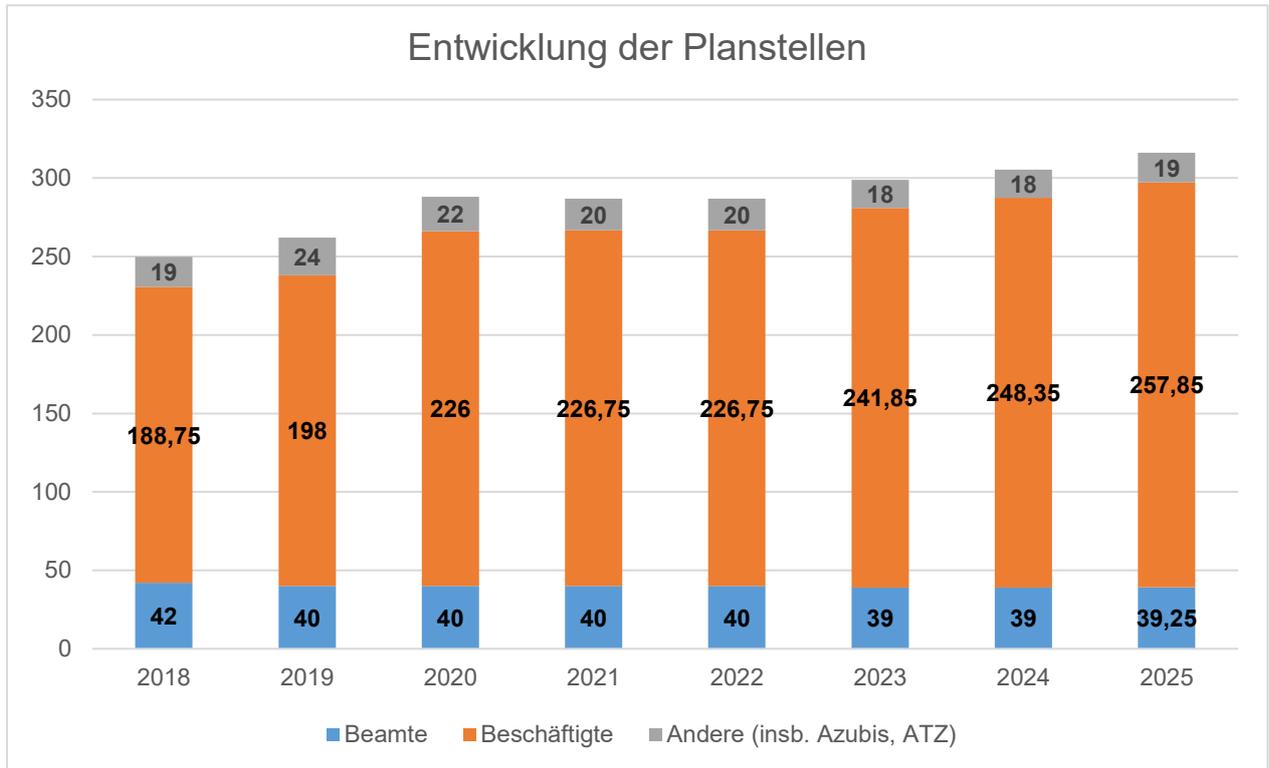
Bei den Bußgeldern - hauptsächlich im Produkt Verkehrsaufsicht - wurde der Ansatz reduziert und damit an die aktuellen Ergebnisse angepasst. Der Ansatz für die Säumniszuschläge konnte aufgrund der aktuellen Ergebnisse erhöht werden, da die Zahlungsmoral aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Lage bedauerlicherweise nachgelassen hat.

Für die Entnahmen aus den Rückstellungen im Bereich Personal sind die Hochrechnungen und Abrechnungen der Versorgungskasse maßgeblich. Die Rückstellungen für Altersteilzeit laufen vorerst aus, da der neue Tarifvertrag keine Altersteilzeit mehr vorsieht und somit keine neuen Verträge geschlossen werden können.

Die Erträge aus den sonstigen Rückstellungen in 2023 resultieren aus der Herabsetzung oder Inanspruchnahme von Rückstellungen bspw. Instandhaltungsrückstellungen, Rückstellungen zur Prüfung der vergangenen Jahresabschlüsse oder die Rückstellung von Verlustausgleichszahlungen. Insbesondere wirkt sich hier die Auflösung der Rückstellung für die Verlustausgleichszahlung an die Kraftverkehrsgesellschaft mbH (KVG) mit 384.200 Euro aus.

Weitere sonstige Erträge sind mit 200.000 Euro als Mehrertrag im Produkt 5411 - Gemeindestraßen – im Haushaltsjahr 2023 zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um eine Ablösesumme für die teilweise unterlassene Unterhaltung im Rahmen des Übergangs der Straßenbaulast, die seitens des Landkreises gezahlt werden musste.

### 3.4.11 Personalaufwendungen



Im Haushaltsjahr 2025 kommt es zu einer weiteren Stellenmehrung bei den Beschäftigten und Beamten von 9,75 Stellenanteilen. Dem anliegenden Stellenplan und Begleitbericht zum Stellenplan können einzelne Veränderungen und Erläuterungen zum Personal entnommen werden.

Personal- und Versorgungsaufwand	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Dienstaufwendungen	12.266.342	14.919.100	15.560.600	16.153.900	16.672.400	17.172.600
Beiträge zu Versorgungskassen	2.287.649	2.501.600	2.546.000	2.554.500	2.600.800	2.678.700
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	2.139.613	2.655.900	2.845.800	2.944.500	3.027.700	3.110.300
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	149.601	152.900	145.000	147.600	148.500	150.600
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	595.481	413.500	495.200	505.000	511.500	1.010.600
Zuführung zu Beihilferückstellungen	98.254	69.000	84.400	86.500	86.900	172.800
Zuführung Rückstellungen für ATZ	115.738	108.800	0	0	0	0
Zuführung Urlaub / Überstunden	106.109	0	0	0	0	0
Beihilfen für Versorgungsempfänger	179.266	259.500	235.400	234.900	233.000	233.800
<b>Summe</b>	<b>17.938.052</b>	<b>21.080.300</b>	<b>21.912.400</b>	<b>22.626.900</b>	<b>23.280.800</b>	<b>24.529.400</b>

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2025 bei einer Gesamtsumme von 21.912.400 Euro.

Die für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehene Stellenmehrung (bspw. im FB 21 / + 4 Erzieher-Stellen oder FB 55 / + 2 Stellen für Straßenreinigung und Winterdienst) und auch bspw. Stellenneubewertungen erhöhen die Personalaufwendungen. Für das Projekt „Kramers Gut“ ist die Einrichtung einer zusätzlichen Stelle eines Hochbauingenieurs vorgesehen worden. Derzeit ist davon auszugehen, dass das Projekt einen zeitlichen Umfang von rund 10 Jahren einnehmen wird. Aus diesem Grunde wurde hier ein korrespondierender kw-Vermerk angebracht.

### 3.4.12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen	956.691	764.600	1.491.600	1.007.500	1.005.100	980.900
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	1.777.999	1.623.600	1.689.400	1.733.100	1.682.700	1.683.900
Unterhaltung Brückenbauwerke	47.469	40.000	55.000	60.000	65.000	70.000
Unterhaltung bewegl. Vermögen	368.607	303.700	314.600	335.800	338.100	340.200
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	219.723	245.700	287.200	259.200	261.200	264.700
Mieten und Pachten / Leasing	125.591	90.100	104.200	104.300	104.300	104.300
Bewirtschaftung der Grdst. u. baul. Anlagen	1.392.784	1.951.900	1.851.700	1.907.800	1.916.600	1.934.200
Haltung von Fahrzeugen	304.012	240.500	246.900	259.700	264.700	264.900
Dienst- und Schutzkleidung	91.630	88.300	97.600	121.700	122.700	124.400
Aus- und Fortbildung	119.839	162.400	166.300	173.500	170.300	174.000
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	1.107.985	1.563.500	1.264.400	1.272.300	1.280.600	1.277.600
Verbrauch von Vorräten	15.389	30.300	15.300	30.300	30.300	30.300
Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.246.550	1.571.800	1.699.400	1.738.400	1.699.900	1.681.700
<b>Summe</b>	<b>7.774.271</b>	<b>8.676.400</b>	<b>9.283.600</b>	<b>9.003.600</b>	<b>8.941.500</b>	<b>8.931.100</b>

Die Ansätze bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen differieren nur gering zwischen den Jahren. Teilweise handelt es sich hierbei auch nur um reguläre Kostensteigerungen. Lediglich der Ansatz der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Baubudget) weist eine Aufwandserhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 727.000 Euro auf. Das Baubudget wird im Folgenden näher erläutert.

Für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände sind im Produkt Feuerlöschwesen weitere 25.000 Euro für umfangreiche Ersatzbeschaffungen (bspw. Handsprechfunkgeräte) sowie im Produkt Grundschulen 12.000 Euro für Mobiliarbeschaffung, wegen gestiegener Schülerzahlen und größerem Raumbedarf, veranschlagt worden.

### **Erbbaurechtsvertrag**

Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung hat die Stadt Helmstedt zur Errichtung und Unterhaltung von Parkflächen Ende 2022 einen erbbaurechtlichen Vertrag über ein Grundstück im Bereich des Helmstedter Bahnhofes mit einer Laufzeit von 99 Jahren geschlossen. Die künftige Pacht (Erbbauzins) beträgt jährlich 1.300 € und über die Gesamtlaufzeit 128.700 € (Zinsanpassung alle fünf Jahre nicht eingerechnet). Die Pacht ist unter dem Sachkonto Mieten und Pachten des Produktes 1145 veranschlagt. Der Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages begründet für die Stadt Helmstedt eine langfristige Zahlungsverpflichtung.

Mögliche Erträge, die aus der Parkplatznutzung resultieren können, sind noch nicht veranschlagt, da zu der Nutzung der Fläche noch verwaltungsintern beraten werden muss.

### **Maßnahmen Baubudget - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -**

Wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen. Das Sachkonto 4211000 bildet ein eigenes Budget, das Baubudget. Hier erstrecken sich die Maßnahmen über fast alle Teilhaushalte und Produkte. Die Aufwendungen sind untereinander deckungsfähig.

Die Ansätze für die bauliche Unterhaltung setzen sich aus Wartungen von technischen Anlagen, laufenden Reparaturen und Sanierungsmaßnahmen zusammen. Eine Kostensteigerung von 5 % wird hierbei berücksichtigt. Im Folgenden wird lediglich auf die nennenswerten bzw. finanziell erheblichen Maßnahmen eingegangen:

#### **Produkt 1145 - Gebäudemanagement**

Es sind für 2025 folgende Maßnahmen geplant und veranschlagt:

- Stadtmauer: Teilsanierung 10.000 € (jeweils in den Jahren 2025 bis 2027)
- Hausmannsturm: Teilsanierung/ Freilegung Mauerwerk 250.000 €
- Rathaus: Brandmeldeanlage 100.000 €
- Rathaus: Klimatisierung der Räume H421 + H422 15.000 €
- Rathaus Büddenstedt: Sanierung der elektrischen Anlage 60.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

#### **Haushaltsjahr 2027**

- Rathaus: Sanierung des Trinkwassernetzes 50.000 €
- Magdeburger Warte: Sanierung Mauerwerk 110.000 €

Produkt 2111 - Grundschulen

Für 2025 sind folgende Maßnahmen neben den Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten vorgesehen:

- GS Friedrichstraße: Rauchmeldertausch 16.500 €
- GS Ludgeri: Erneuerung Zaunanlage Magdeburger Tor 7.000 €
- GS Lessingstraße: Mängelbeseitigung Sicherheitsbeleuchtung 28.000 €
- GS Emmerstedt: Fenstersanierung Südseite 40.000 €
- GS Offleben: Renovierungsarbeiten 20.000 €
- GS Offleben: Umstellung Flurbeleuchtung auf LED 9.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- GS Friedrichstr.: Erneuerung Bodenbelag Konrektorenzimmer 6.000 €
- GS Emmerstedt: Umbau, Sanierung Küche 26.000 €
- GS Offleben: Renovierungsarbeiten 20.000 €
- GS Offleben: Erneuerung Außenzaun Straße + Einfahrt 19.600 €

Haushaltsjahr 2027

- GS Ludgeri: Lüftungsanlage Mehrzweckhalle 80.000 €
- GS Ludgeri: Sanierung Sandsteinsockel gelbes Gebäude 15.000 €
- GS Emmerstedt: Hangbefestigung überarbeiten 10.000 €

Produkt 2611 - Brunnentheater

Für 2025 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Erneuerung Treppenlift 25.000 €
- Abdichtung Außenwand Terrasse 15.000 €
- Sanierung Wege Südseite 17.500 €

Produkt 3651 - Kindertagesstätten

Für 2025 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Kiga Offleben: Renovierungsarbeiten Gruppenraum 8.000 €
- Kiga Büddenstedt: Außenjalousien/ Sonnenschutz 20.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Kiga Büddenstedt: Erneuerung Lastenaufzug 30.000 €

Produkt 3661 - JFBZ

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Sanierung der Abwasserleitungen und der Hoffläche 80.000 €

Produkt 4241 - Sportstätten

Für 2025 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:

- Maschstadion: Erneuerung Dachentwässerung Tribüne 16.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Maschstadion: Sanierung Sprunganlage 20.000 €
- Turnhalle Büddenstedt: Sanierung Trinkwassersystem 65.000 €
- Sportplatz Offleben: Instandsetzung Zaun zum Kiga 7.000 €

Haushaltsjahr 2027

- Nachlinierung Laufbahnen 13.800 €

Produkt 4242 - Waldbad

Für 2025 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Sanierung der Sanitärräume (in Abschnitten) 6.000 €
- Sanierung Umkleide-trakt (in Abschnitten) 9.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Erneuerung Zaun Waldseite 35.000 €
- Sanierung Sprungturm 17.000 €

Produkt 5531 Friedhofskapellen

Für 2025 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Friedhofskapelle St. Stephani: Sanierung Feuchteschäden 15.000 €
- Friedhofskapelle St. Stephani: Anstrich Holzbauteile Kapelle 8.000 €
- Friedhofskapelle Offleben (Lindenstr.): Abriss 25.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Friedhofskapelle Offleben (Alversdorfer Str.): Dachsanierung 40.000 €

Produkt 5411 – Betriebshof

Für 2025 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Erneuerung von Toren 9.500 €
- Rückbau Einzelofen u. Einbau Heizkörper Werkstatt 6.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2026/ 2027

- Teilerneuerung Hofflächen je 10.000 €

Produkt 5461 Parkhaus Edelhöfe

Für 2025 ist folgende Maßnahme vorgesehen:

- Aufzug Tragriemen erneuern 12.000 €

Produkt 5733 – Sonstige Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshäuser)

Für 2025 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- DGH Offleben: Sanierung Dach/Attika 25.000 €

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- DGH Offleben: Sanierung Durchfeuchtung Keller 20.000 €
- DGH Reinsdorf: Reparatur, Ausbesserung, Anstrich Fassade 27.000 €

**Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen und sonstige Unterhaltung**

Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sind die Unterhaltung von Straßen und Gehwegen sowie die Lichtsignalanlagen, Verkehrsschilder, Straßenbäume, das Straßenbegleitgrün usw. eingeplant.

Weitere Ansätze zur Unterhaltung sind bspw. für die Bereiche Straßenbeleuchtung, Grünflächen, Friedhofswesen, Spielplätze, Parkplätze/Parkbauten oder Sportstätten veranschlagt.

### 3.4.13 Abschreibungen

Abschreibungen stellen die buchmäßige Abbildung der Wertminderung von längerfristig dienenden abnutzbaren Vermögensgegenständen dar.

Bei den Abschreibungen ist gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung erkennbar. Diese Erhöhung weist u. a. auf eine erhöhte Investitionstätigkeit hin.

### 3.4.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und Finanzaufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zinsen für Investitionskredite	58.941	64.500	102.300	434.600	776.800	1.054.700
Zinsen für Liquiditätskredite	0	0	9.000	20.000	20.000	20.000
Verzinsung von Steuererstattungen	180.906	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige Finanzaufwendungen	1.832	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>241.679</b>	<b>114.500</b>	<b>161.300</b>	<b>504.600</b>	<b>846.800</b>	<b>1.124.700</b>

In den vergangenen Jahren war die Stadt Helmstedt aufgrund umfangreicher liquider Mittel nicht auf die Aufnahme von Liquiditäts- und Investitionskrediten angewiesen. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich jedoch deutlich abgebaut. Zukünftig ist somit wieder von einer erforderlichen Kreditaufnahme vor allem zur Investitionsfinanzierung auszugehen. Analog zum Investitionsprogramm der Jahre 2024 bis 2027 ergeben sich folgende Kreditvolumina:

- 2025 = 10.690.000 Euro
- 2026 = 11.581.600 Euro
- 2027 = 9.594.000 Euro
- 2028 = 4.826.500 Euro

Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung haben sich auch die Darlehnszinsen für Kommunen deutlich erhöht. Derzeit muss mit einem Zinssatz von 3,5 % gerechnet werden. Aufgrund des hohen Finanzierungsvolumens und den gestiegenen Zinsen kommt es ab dem Jahr 2025 zu einem deutlichen Anstieg der Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

Das Zinsniveau wirkt sich darüber hinaus auch auf die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite aus. Nachdem seit Zahlung der kapitalisierten Bedarfszuweisung zwar keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden brauchten, wird erwartet, dass dies mittelfristig wieder der Fall sein wird.

Planerisch sind daher gegenüber den Zinserträgen für das 1. Halbjahr, Zinsaufwendungen für das 2. Halbjahr veranschlagt.

Bei der Verzinsung von Steuererstattungen wird weiterhin ein Ansatz von 50.000 Euro angesetzt, wobei die Gewerbesteuer und auch die Nach- bzw. Rückzahlungen hierfür erheblichen Schwankungen unterliegen. Planungssicherheit besteht nicht wie das Ergebnis in 2023 zeigt.

### 3.4.15 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ortsratsmittel	17.646	20.500	27.100	20.100	20.100	20.100
Zuschuss Seniorenbeirat / Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mitgliederumlage NSI	24.372	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Zuschüsse Ortsfeuerwehren	10.735	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Zuschuss helmstedt aktuell/ Stadtmarketing	93.514	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700
Zuschuss Medizinstudium	0	0	40.000	100.000	150.000	200.000
Zuschuss AWO Begegnungsstätte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuschuss Meilenstein	12.000	0	0	0	0	0
Betreuung Asylbewerber	304.888	370.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Wohngeld	1.842.892	1.360.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000
Zuschüsse sonst. Soziale Angelegenheiten	3.030	14.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Betriebskostenzuschuss externe KiGa's	4.041.394	5.140.400	5.872.400	6.010.400	6.160.600	6.314.600
Sportförderzuschüsse	60.000	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Zuschuss Maschstadion	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
Zuschuss Kultur- und Heimatpflege	7.774	57.000	236.000	10.000	10.000	10.000
Verlustabdeckung Verein Grenzenlos e.V.	62.600	65.600	70.600	71.800	74.200	77.200
Helmstedter Verein für Städtepartnerschaften	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Stiftung Denkmalschutz	12.935	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verbandsumlagen an Planungsverbände	29.841	59.900	58.900	54.600	58.400	58.400
Leader	1.223	18.500	18.700	18.700	18.700	18.700
Zuschüsse zu Unterhaltungsverbänden (Gewässer)	47.106	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Verlust KVG (ÖPNV)	684.718	1.181.000	735.000	781.000	813.000	850.000
Entschuldungsumlage an Land	50.720	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	1.132.310	950.000	1.066.700	1.066.700	1.041.700	1.041.700
Kreisumlage	18.806.764	19.100.000	19.238.900	19.238.900	19.238.900	19.238.900
Verlustdeckung BDH	1.060.000	978.100	1.040.000	1.020.000	1.060.000	1.170.000
sonstige Zuschüsse	3.740	7.000	16.100	6.100	6.100	6.100
<b>Summe</b>	<b>28.366.902</b>	<b>29.681.600</b>	<b>31.122.000</b>	<b>31.099.900</b>	<b>31.353.300</b>	<b>31.707.300</b>

Ortsratsmittel

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden anlässlich der 875 Jahrfeier des Dorfes Barmke 7.000 Euro (insgesamt 10.000 Euro) zusätzlich eingestellt. Der Ortsrat Barmke verzichtete in den vergangenen drei Jahren auf eine volle Inanspruchnahme seiner Ortsratsmittel.

Zuschuss Medizinstudium

Die allgemeinen negativen Tendenzen im Bereich „Medizinische Daseinsvorsorge“ sind deutschlandweit zu verzeichnen. Um diesen Entwicklungen entgegenzuwirken, muss es oberste Priorität sein, sich gemeinsam diesen negativen Entwicklungen zu stellen. Der Rat und die Verwaltung haben sich gemeinsam darauf verständigt, sich mit dem Aufbau eines Medizinischen Versorgungszentrums und dem Projekt „Studentenförderung“ für eine Verbesserung der jetzigen Situation aktiv zu werden.

In welcher Form eine Bezuschussung beim Projekt „Studentenförderung“ erfolgt, muss noch beschlossen werden. Hierzu befindet sich eine Richtlinie für die Zuschussgewährung noch in Erstellung.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind zunächst 40.000 Euro für die Förderung von drei Studenten vorgesehen. Die Anzahl soll sich pro Jahr erhöhen, so dass sich die Ansätze in der mittelfristigen Planung jeweils um 50.000 Euro erhöhen.

Zuschuss Meilenstein

Der Zuschuss entfällt seit dem Haushaltsjahr 2024, da für den Tagesaufenthalt Meilenstein die volle Kostenübernahme durch das Land Niedersachsen und dem Landkreis Helmstedt erfolgt.

Betriebskostenzuschüsse externer Träger

Ein weiterer wesentlicher Posten der Transferaufwendungen sind die Betriebskostenzuschüsse im Bereich Kindertagesstätten an die externen Träger mit einem Betrag von 5.872.400 Euro. Diese schlüsseln sich wie folgt auf:

<b>Betriebskostenzuschüsse</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>Erläuterung</b>
Ev.-luth. Kigas	2.491.400	2.625.100	Allg. Kostensteigerungen, Lohnerhöhungen
Kiga St. Ludgeri	956.100	934.300	
Kiga Lebenshilfe	395.800	393.100	bedarfsangepasste Kürzung der Betreuungszeiten in 2024 um 1:15/ Tag
Kita DRK Streplingerode	611.000	989.800	das DRK strebt eine kreisweit einheitliche Anpassung der Betriebsführungsverträge an. Geplante Änderungen sind in Vorkalkulation einberechnet.*
<b>Summe Kiga und Kita</b>	<b>4.454.300</b>	<b>4.942.300</b>	
Krippe DRK Beek	218.700	354.800	*siehe Kita Streplingerode
Krippe MÜZ/AWO	176.000	176.000	
Krippe Lebenshilfe	235.800	184.700	
<b>Summe Krippe</b>	<b>630.500</b>	<b>715.500</b>	
Hort GS Lessingstraße	68.700	112.900	
Hort GS Emmerstedt / Friedrichstraße	75.100	101.700	
<b>Summe Hort</b>	<b>143.800</b>	<b>214.600</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.228.600</b>	<b>5.872.400</b>	

### Wohngeld

Diese Aufwendungen werden zu 100 % durch das Land erstattet. Mit der geplanten Wohngeldreform kommt es zu weiteren Aufwandssteigerungen. Eine Deckung erfolgt durch erhöhte Erträge bei Kostenerstattungen des Landes. Jedoch erstattet das Land Niedersachsen die erhöhten Personalkosten nach der Wohngeldreform bisher nicht.

### Zuschuss für die Kultur- und Heimatpflege

Der Zuschuss im Bereich der Kultur- und Heimatpflege ist im Jahr 2025 durch 2 wesentliche Projekte geprägt. Zum einen wird die Stadt Helmstedt zusammen mit dem Landkreis Helmstedt die Politische Bildungsstätte bei der Transformation mit einem Zuschuss in Höhe von jeweils 50.000 Euro unterstützen.

Zum anderen hat die Schützenbrüderschaft Helmstedt um einen Zuschuss zur Sanierung des Daches am denkmalgeschützten Schützenhaus gebeten. Die Dachsanierung geht mit voraussichtlichen Kosten in Höhe von rund 619.000 Euro einher. Der beantragte Zuschuss bei der Stadt Helmstedt beträgt 176.000 Euro.

### Kreis-, Gewerbe- und Entschuldungsumlage

Innerhalb der Transferaufwendungen stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände, insbesondere die Kreisumlage, die bedeutendste Aufwandsart dar. Die Kreisumlage wurde mit einem Hebesatz von einheitlich 53,5 v. H. berechnet. Für die Planung wird bisher von keiner Erhöhung des Hebesatzes ausgegangen.

	IST 2022	IST 2023	2024	2025	2026
Kreisumlage	17.813.180	18.601.988	19.100.000	19.238.900	19.238.900
Entschuldungsumlage	51.880	50.720	53.000	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	1.050.612	1.132.310	950.000	1.066.700	1.066.700
<b>Umlagevolumen gesamt</b>	<b>18.915.672</b>	<b>19.785.018</b>	<b>20.103.000</b>	<b>20.358.600</b>	<b>20.358.600</b>
Anteil an Gesamtaufwand	34,78 %	33,88 %	31,53 %	30,28 %	29,79 %
Anteil an Gesamtertrag	35,34 %	33,14 %	35,06 %	33,85 %	34,78 %
Anteil an Steuereinnahmen	58,63 %	58,12 %	62,59 %	58,69 %	60,05 %

Aufgrund der aktuellen positiven Einzahlungsergebnisse im Bereich der Gewerbesteuern ist dementsprechend auch mit einer höheren Kreis- und Gewerbesteuerumlagezahlung zu rechnen. Die Kreisumlage steigt daher auf 19,2 Mio. Euro an.

Das Land erhebt von der kommunalen Ebene eine Entschuldungsumlage zur Entschuldung von bspw. bereitgestellten Stabilisierungshilfen. Für das Haushaltjahr 2025 wird unverändert ein Haushaltsansatz von 53.000 Euro angesetzt.

In Verbindung mit deutlich steigenden Aufwendungen, z. B. im Bereich Kindertagesstätten, aber auch wegen mangelhafter Finanzausstattung für übertragene Aufgaben, sind hohe Defizite in den Haushalten der kreisangehörigen Kommunen nicht zu vermeiden. Einflussmöglichkeiten der Stadt Helmstedt auf die Höhe der Kreisumlage bestehen faktisch nicht. Steuereinnahmen dienen als allgemeines Finanzierungsmittel. Aufgrund der hohen Abschöpfung durch die Umlagezahlungen stehen diese Finanzmittel dem Rat nicht mehr zur Verfügung und schränken damit seinen Handlungsspielraum erheblich ein.

Im Haushaltsjahr 2025 werden durch die Umlagen 58,69 % der Steuereinnahmen abgeschöpft.

### Verlustabdeckung KVG und BDH

In den Transferaufwendungen ist die Verlustabdeckung der KVG für die Wahrnehmung des ÖPNV enthalten. Seit dem Jahr 2022 trägt die Stadt Helmstedt lediglich die Verluste der Stadtlinien, daher reduziert sich der Ansatz gegenüber dem Vorjahr. Tendenziell werden in der mittelfristigen Planung u. a. aufgrund von Kostensteigerungen wieder steigende Verluste erwartet.

Für die BDH ist eine Verlustabdeckung in Höhe von 1.040.000 Euro veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf dem aktuellen Wirtschaftsplan für das Jahr 2025.

## 3.4.16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Sonstiger Personal- und Versorgungsaufwand	28.009	39.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	258.182	305.500	319.900	326.700	326.800	326.400
Geschäftsaufwendungen	396.642	470.200	479.600	474.800	466.300	458.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	134.210	137.600	139.200	139.200	141.200	141.200
Erstattungen Aufwendungen Dritter	490.460	481.600	492.500	493.200	493.900	494.300
Deckungsreserve	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.459	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.333.963</b>	<b>1.433.900</b>	<b>1.494.200</b>	<b>1.496.900</b>	<b>1.491.200</b>	<b>1.483.300</b>

Zum sonstigen Personal- und Versorgungsaufwand zählen die Maßnahmen des Arbeitsschutzes, amtsärztliche Untersuchungen und die arbeitsmedizinische Betreuung. Die Ansätze verlaufen im Planungszeitraum konstant.

Es sind Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Verfügungsmittel und Mitgliedsbeiträge im Ansatz für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten. Der Ansatz erhöht sich, da im Produkt Feuerlöschwesen weitere 10.000 Euro für Aufwandsentschädigungen vorgesehen sind.

Die Geschäftsaufwendungen (z. B. Telefonkosten, Stellenausschreibungen) steigen im Vergleich zum Vorjahr nur gering.

Die Erstattungen Aufwendungen Dritter beinhalten die Erstattungen an den Landkreis Helmstedt für die kreisweite Vergabestelle und das Rechnungsprüfungsamt. Außerdem beinhaltet der Ansatz den Beitrag zur gemeinsamen Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft im Landkreis Helmstedt für die Bereiche Wirtschaftsförderung und Tourismus.

Im Haushaltsjahr 2024 wurde auf eine Deckungsreserve verzichtet, sie war in dem Haushaltsjahr daher nicht veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2025 ist sie wieder vorgesehen.

### 3.5 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt enthält alle eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen im Rahmen einer Dreiteilung:

- die kassenwirksamen, auf Erträgen und Aufwendungen beruhenden Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und

die Zahlungsströme

- für die Investitions- und
- für die Finanzierungstätigkeit,

die den Vermögens- und den Schuldenbestand der Kommune in der Bilanz verändert.

Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.411.464	55.171.200	57.793.200	56.847.100	56.969.400	56.969.400
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.001.927	60.395.900	63.393.900	64.140.400	65.315.200	66.592.400
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.409.537</b>	<b>-5.224.700</b>	<b>-5.600.700</b>	<b>-7.293.300</b>	<b>-8.345.800</b>	<b>-9.623.000</b>
Einz. aus Investitionstätigkeit	1.960.465	6.201.000	10.565.700	4.688.700	3.195.000	3.991.500
Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.021.981	15.543.200	21.255.700	16.270.300	12.789.000	8.818.000
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.061.516</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-10.690.000</b>	<b>-11.581.600</b>	<b>-9.594.000</b>	<b>-4.826.500</b>
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	9.342.200	10.690.000	11.581.600	9.594.000	4.826.500
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	153.392	180.800	379.200	732.200	1.235.200	1.700.000
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-153.392</b>	<b>9.161.400</b>	<b>10.310.800</b>	<b>10.849.400</b>	<b>8.358.800</b>	<b>3.126.500</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-5.805.371</b>	<b>-5.405.500</b>	<b>-5.979.900</b>	<b>-8.025.500</b>	<b>-9.581.000</b>	<b>-11.323.000</b>

#### 3.5.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Unterschied zwischen den Erträgen und Aufwendungen auf der einen Seite und den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf der anderen Seite ergibt sich in der Hauptsache daraus, dass nicht alle Erträge und Aufwendungen auch zahlungswirksam sind. Hierzu zählen u. a. solche, die im Zusammenhang mit der Bildung und Auflösung von Rückstellungen in Verbindung stehen. Aber auch Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten sowie Positionen aus Interner Leistungsverrechnung gehören dazu.

#### 3.5.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Das Volumen der Investitionstätigkeit im Jahr 2025 beträgt 21.255.700 Euro. Die Auszahlungen für Investitionen können nur teilweise durch Investitionseinzahlungen in Höhe von 10.565.700 Euro gedeckt werden, so dass eine Kreditaufnahme erforderlich sein wird. Aus diesem Grund ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 10.690.000 Euro veranschlagt worden.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit stellen sich wie folgt dar:

Ein- u. Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Zuwendungen	1.740.260	2.791.000	7.719.700	2.278.000	1.878.000	2.178.000
Beiträge u.ä. Entgelte	19.278	1.281.000	2.481.000	1.605.000	500.000	0
Veräußerung von Sachvermögen	199.927	2.128.000	365.000	805.700	817.000	804.000
Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	1.000	1.000	0	0	0	1.009.500
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.960.465</b>	<b>6.201.000</b>	<b>10.565.700</b>	<b>4.688.700</b>	<b>3.195.000</b>	<b>3.991.500</b>
Erwerb Grundstücke/ Gebäude	2.565.472	1.939.000	658.000	610.000	505.000	505.000
Baumaßnahmen	7.061.317	9.028.300	13.120.100	11.184.000	8.634.000	4.468.000
Erwerb bewegliches Sachvermögen	818.834	1.088.900	1.283.300	874.800	660.000	355.000
Erwerb von Finanzvermögen	3.949	12.500	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	547.092	3.390.000	6.180.000	3.590.000	2.990.000	3.490.000
sonstige Investitionstätigkeit	25.317	84.500	14.300	11.500	0	0
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.021.981</b>	<b>15.543.200</b>	<b>21.255.700</b>	<b>16.270.300</b>	<b>12.789.000</b>	<b>8.818.000</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.061.516</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-10.690.000</b>	<b>-11.581.600</b>	<b>-9.594.000</b>	<b>-4.826.500</b>

Die Zuwendungen bei den Einzahlungen mit 7.719.700 Euro sowie die Baumaßnahmen bei den Auszahlungen mit 13.120.100 Euro dominieren das Investitionsprogramm.

Die Investitionen werden im Folgenden näher erläutert. Des Weiteren stellt das Investitionsprogramm alle Investitionsmaßnahmen sowie deren Ein- und Auszahlungen einzeln dar.

Alle Investitionen sind neben dem finanziellen Aspekt nur umsetzbar, soweit sie mit dem vorhandenen Personal auch umgesetzt werden können. Der vorhandene Investitionsstau ist deutlich spürbar in verschiedenen Bereichen wie Kitas, Schulen und Straßen. Hier soll kontinuierlich ein Abbau des Investitionsstaus erfolgen. Eine Prioritätenliste der wesentlichen Hochbaumaßnahmen zeigt

die Planung und Umsetzung der u. a. in diesem Haushalt nicht veranschlagten Maßnahmen. Hiermit wird die längerfristige Investitionsplanung einbezogen. Die Prioritätenliste liegt dem Vorbericht als Anlage bei.

### **Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (I-Nr. I11450064)**

Die Investitionen in den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind jährlich im Investitionsprogramm vorgesehen.

Im Hinblick auf den Kauf von sanierungsbedürftigen Gebäuden im Sanierungsgebiet soll Handlungsfähigkeit bestehen. Beispielhaft sind Holzberg 9 und Kybitzstraße 18. Die erworbenen Objekte werden in der Regel zügig zur Sanierung weiter veräußert. Damit soll dem Verfall von historischen Gebäuden entgegengewirkt werden.

Ein weiterer Grund können Gebäude sein, die sich in der Zwangsversteigerung befinden, zu denen aber keine Gebote von anderen Seiten abgegeben werden. Oft sind es Gebäude, die eine Unfallgefahr oder einen Schandfleck darstellen, die durch den Kauf bzw. durch die Ersteigerung beseitigt werden können.

### **Hofanlage „Kramers Gut“ (Stobenstraße)**

Im Haushaltsjahr 2023 erwarb die Stadt Helmstedt die historische landwirtschaftliche Hofanlage „Kramers Gut“, welche sich seit dem 17. Jahrhundert im Familienbesitz befand. Die Hofanlage befindet sich im Sanierungsgebiet „Nordwestliche Altstadt“ und bildet eine herausragende Entwicklungschance für die Innenstadt. Als Eigentümerin hat die Stadt Helmstedt nunmehr die Möglichkeit die Entwicklung der Hofanlage selbst zu gestalten und einer altstadtverträglichen Nutzung zuzuführen.

Über das Förderprogramm „Perspektive Innenstadt“ konnten bereits wichtige vorbereitende Untersuchungen zur weiteren Entwicklung von Kramers Gut durchgeführt werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein weiterer Antrag auf Förderung beim Investitionsförderprogramm „Nationale Projekte des Städtebaus“ gestellt. Hieraus resultiert der erhebliche Anstieg bei den Einzahlungen aus Zuwendungen. Das Förderprogramm umfasst eine Förderhöhe von 90 %, demnach hat die Stadt Helmstedt 10 % als Eigenanteil zu leisten. Für das Jahr 2025 ist ein weiterer Zuschuss der Jugendbauhütte Niedersachsen in Höhe von 50.000 Euro vorgesehen. Der Förderantrag teilt sich wie folgt auf:

<b>Förderantrag</b>	<b>Ansatz 2025</b>
Bundesförderung 90 %	4.000.000
kommunaler Eigenanteil 10 %	444.500
Zuschuss Jugendbauhütte	50.000
<b>Kosten</b>	<b>4.494.500</b>

## Sanierungsgebiete

Die Investitionen in Sanierungsgebiete sind ein wichtiger Bestandteil der Stadtentwicklung. Auch im Haushaltsjahr 2025 sollen weitere Maßnahmen gefördert und umgesetzt werden. Die Mittel werden wie folgt verwendet:

Sanierungsgebiete	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	63.000	189.000	126.000	126.000	126.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	800.000	1.020.000	800.000	600.000	600.000
San.-gebiet Conringviertel	1.000.000	2.160.000	1.100.000	900.000	1.200.000
Leaderprojekte	288.000	252.000	252.000	252.000	252.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.151.000</b>	<b>3.621.000</b>	<b>2.278.000</b>	<b>1.878.000</b>	<b>2.178.000</b>
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	100.000	300.000	200.000	200.000	200.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	1.200.000	1.530.000	1.200.000	900.000	900.000
San.-gebiet Conringviertel	1.500.000	3.240.000	1.700.000	1.400.000	1.900.000
Leaderprojekte	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.160.000</b>	<b>5.430.000</b>	<b>3.460.000</b>	<b>2.860.000</b>	<b>3.360.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>-1.009.000</b>	<b>-1.809.000</b>	<b>-1.182.000</b>	<b>-982.000</b>	<b>-1.182.000</b>

Die umgesetzten Maßnahmen in den Sanierungsgebieten zeigen den gewünschten Erfolg, welcher sich auch positiv auf das Stadtbild auswirkt. Nennenswert sind hier Beispiele wie Gebäude auf dem Papenberg, Holzberg oder in der Kybitzstraße.

Mit dem seit 2022 aufgenommenen Sanierungsgebiet „Dorferneuerung Büddenstedt / Reinsdorf / Hohnsleben“ wird das Ziel verfolgt, mit der Dorfentwicklung zur Stärkung der Eigenkräfte der ländlichen Räume beizutragen, Initiativen zu gemeinschaftlichen Aktionen sowie Investitionen anzuregen.

Im Bereich der Leader-Förderung fand eine Erweiterung der Förderfähigkeit von Projekten auch auf die Kernstadt Helmstedt statt. Dadurch können mehr städtische Projekte beantragt und umgesetzt werden.

Das Sanierungsgebiet Conringviertel erhält hohen Zuspruch. Die Nachfrage Sanierungswilliger Eigentümer ist erfreulich hoch, so dass die entsprechenden Mittel hierfür auch vorgesehen sind und höher ausfallen.

Die Förderprogramme zur Städtebauförderung für die Sanierungsgebiete belaufen sich auf eine Förderquote von 2/3, der Eigenanteil daher auf 1/3. Beim Förderprogramm Leader gibt es bei kom-

munalen Projektträgern 70 % Förderung auf verschiedene Höchstsätze. Im Dorfentwicklungsprogramm sind verschiedene Fördersätze (45 – 80 %) möglich. Für alle Projekte sind die jeweiligen Anträge einzeln einzureichen.

## **Baugebiete**

Ein strategisches Ziel der Stadt Helmstedt ist die Verfügbarkeit von freien Bauplätzen. Zu diesem Zweck sind in der Investitionsplanung neben der Erschließung bereits laufender Projekte auch neue Baugebiete vorgesehen. Die Nachfrage nach Baugrundstücken in der Stadt Helmstedt ist ungebrochen sehr hoch.

<b>Baugebiete</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>	<b>Ansatz 2028</b>
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Veräußerung von Grundstücken	800.000	350.000	350.000	35.000	350.000
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Erschließungsbeiträge	281.000	381.000	800.000	0	0
Baugebiet "Auf der Klappe" Veräußerung von Grundstücken	0	0	450.000	450.000	450.000
Baugebiet "Auf der Klappe" Erschließungsbeiträge	0	0	700.000	500.000	0
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>1.081.000</b>	<b>731.000</b>	<b>2.300.000</b>	<b>985.000</b>	<b>800.000</b>
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Endausbau	0	0	0	500.000	0
Baugebiet "Auf der Klappe" Endausbau	0	0	0	0	650.000
Baugebiet Büddenstedt	0	215.000	600.000	0	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>	<b>600.000</b>	<b>500.000</b>	<b>650.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>1.081.000</b>	<b>516.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>485.000</b>	<b>150.000</b>

Das Baugebiet im Rottlande II sollte nach dem bisherigen Investitionsprogramm um einen 3. Bauabschnitt erweitert werden. Die hierfür angedachten Grundstücke können aber nicht erworben werden (Eigentümer nicht verkaufsbereit), so dass eine Erschließung in absehbarer Zeit nicht möglich ist. Die bisher veranschlagten Mittel entfallen daher.

Im Ortsteil Büddenstedt besteht seitens des Ortsrates schon länger der Wunsch nach einem Baugebiet in der Ortschaft. Es ist in der längerfristigen Planung der Verwaltung auch vorgesehen. Die Verwaltung hat bereits Grundstücke erworben. Um aus den erworbenen bebaubare Grundstücke zu erhalten, müssen zunächst die sich dort noch befindlichen Gebäude abgerissen werden. Hierfür sind sowohl im Jahr 2025 als auch im Jahr 2026 Planungs- und Abrisskosten veranschlagt worden.

## Neubau der Grundschule Pestalozzistraße

Seit dem Haushaltsjahr 2024 steht die Großinvestition „Neubau der Grundschule Pestalozzistraße“ auf dem Investitionsprogramm der Stadt Helmstedt. Sämtliche Schulgebäude der städtischen Grundschulen sind vor etlichen Jahrzehnten errichtet worden. Notwendige Räumlichkeiten für einen modernen (Ganztags-) Unterricht fehlen, zudem ist Barrierefreiheit weitgehend nicht gegeben. Mit Blick auf Gebäudebeschaffenheit und Gebäudequalität sowie soziale und pädagogische Belange ist ein Neubau an diesem Schulstandort unumgänglich.

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich voraussichtlich auf insgesamt 25 Mio. Euro, so zeigt es eine erste Kostenrechnung einer Machbarkeitsstudie. Da die Kosten derzeit noch nicht valide planbar und abschätzbar sind, wurden für die Jahre 2024 bis 2027 zunächst jährliche Mittel in Höhe von 5 Mio. Euro aufgenommen. Die aktuell laufenden Planungen sollen die veranschlagten Mittel möglichst konkretisieren.

In Zusammenarbeit mit der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH sollen für dieses Projekt Fördertöpfe generiert werden. Die Stadt Helmstedt finanziert das Projekt nach bisherigem Stand zu 100 %. Seitens der Verwaltung ergeht auch eine Anfrage an das Kultusministerium, um auch hierüber weitere Zuwendungsmöglichkeiten zu eruieren.

## Übrige Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die weiteren Auszahlungen für Investitionstätigkeit können ebenfalls den entsprechenden Teilhaushalten oder dem Investitionsprogramm entnommen werden.

weitere Investitionen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Investitionen IT-Bereich	114.500	34.300	30.000	30.000	30.000
Investitionen Gebäudemanagement	56.300	335.000	700.000	0	0
Investitionen Feuerwehr	296.500	1.485.000	3.021.500	1.037.000	3.640.000
Investitionen Schulen	5.272.200	5.474.000	5.471.000	5.729.000	64.000
Investitionen Brunnentheater	10.000	143.600	5.000	5.000	5.000
Investitionen Kindergärten	267.000	265.000	372.000	267.000	275.000
Investitionen Spielplätze	22.000	67.000	22.000	22.000	0
Investitionen Gemeindestraßen	3.255.500	2.136.000	2.201.300	1.750.000	650.000
Investitionen Straßenreinigung	622.000	310.000	67.000	240.000	175.000
Investitionen Straßenbeleuchtung	25.000	25.000	25.000	25.000	0
Investitionen Grünanlagen	71.000	88.000	47.000	152.000	11.000
Investitionen Friedhöfe	40.000	37.000	10.000	65.000	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>10.052.000</b>	<b>10.399.900</b>	<b>11.971.800</b>	<b>9.322.000</b>	<b>4.850.000</b>

### **Produkt 1121 – Investitionen IT-Bereich**

Es sind jährlich finanzielle Mittel in Höhe von 30.000 Euro für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Server und Hardware) veranschlagt. Diese Mittel müssen bereitstehen, um einen ordentlichen Arbeitsablauf in der Verwaltung gewährleisten zu können. Für die Finanzsoftware Infoma müssen im Jahr 2025 weitere Lizenzen für u. a. neue Mitarbeitende angeschafft werden, der bisherige Bestand reicht nicht mehr aus.

### **Produkt 1261 – Investitionen Feuerwehr**

Für den Aufgabenbereich „Feuerwehr“ ist ein Feuerwehrbedarfsplan erstellt worden. Für sämtliche Investitionen ist dieser Plan daher auch maßgeblich.

Die Investitionen für die Feuerwehren beinhalten neben der jährlichen Betriebs- und Geschäftsausstattung die Beschaffung von zwei Fahrzeugen für Helmstedt sowie Emmerstedt und einen investiven Zuschuss an das DLRG für die Beschaffung eines Rettungsbootes. Hier hat sich die Verwaltung dazu entschieden, kein eigenes Boot anzuschaffen. Der Landkreis kann hier aus Mitteln des Katastrophenschutzes ein größeres Boot beschaffen. Die Nutzung erfolgt dann ggf. über eine Kooperationsvereinbarung.

In den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 ist der Neubau des Feuerwehrgerätehauses Büddenstedt (insg. 2.200.000 Euro) geplant. Für die kommenden Jahre werden aufgrund von Platzmangel und Sanierungsbedarf die Feuerwehrgerätehäuser Emmerstedt und Barmke folgen. Aufgrund von externen bedingten Verzögerungen beim Bau des Gerätehauses Büddenstedt wurden die Ansätze für den Bau des Feuerwehrgerätehauses Büddenstedt erhöht, um ggf. im 1. Quartal 2025 eine Umwidmung der Mittel für den Bau des Feuerwehrgerätehauses Emmerstedt vorzunehmen. Durch Ratsbeschluss sollen dann die Haushaltsmittel für den Bau in Emmerstedt zur Verfügung gestellt werden. Damit würden die beiden Maßnahmen im Bedarfsplan die Rangfolgen tauschen um eine weitere Verzögerung bei der Umsetzung der Maßnahmen zu vermeiden und den Brandschutz weiterhin sicherzustellen. Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Emmerstedt sind in der mittelfristigen Finanzplanung im Jahr 2027 1.000.000 Euro und im Jahr 2028 3.600.000 Euro veranschlagt worden.

### **Produkt 2111 – Investitionen Schulen**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung aller Grundschulen (Activeboards, Mobiliar, Spielgeräte) wird jährlich veranschlagt, um auch hier einen ordentlichen Arbeits- und Schulablauf gewährleisten zu können.

Zum Grundschulneubau Pestalozzistraße wurde vorab separat erläutert.

Im Rahmen von Verhandlungen mit dem Landkreis Helmstedt sollen weitere Mittel ggf. über eine Vereinbarung und Kostenbeteiligung zur Ganztagsbetreuung abgeschöpft werden.

### **Produkt 3651 – Investitionen Kindertagesstätten**

Die veranschlagten Mittel dienen der Beschaffung von Spielgeräten für die verschiedenen städtischen Einrichtungen. Außerdem ist ein Investitionszuschuss für Kindertagesstätten der externen Träger in Höhe von 250.000 Euro auch für das Jahr 2025 vorgesehen. Hiermit können bspw. investive Neu- oder Erweiterungsbauten auch bei den externen Kindertagesstätten erreicht werden.

### **Produkt 5411 – Investitionen Gemeindestraßen**

Abgesehen von der Erschließung neuer Baugebiete sollen auch weitere Straßenbaumaßnahmen erfolgen. Die Maßnahme Planung und Ausbau der Emmerstedter Straße (Bahnübergang) bis zum Konrad-Adenauer-Platz (I54110143) erfolgt u. a. als Beteiligung in Zusammenarbeit mit der Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr (NLSTBV). Der Investitionszuschuss zur Memelstraße (I54110145) in Höhe von 700.000 Euro erfolgt aufgrund einer Vereinbarung aus 2014 mit der NLSTBV. Die Ausführung wird durch die NLSTBV erfolgen. Bei beiden Maßnahmen muss die Abwicklung der finanziellen Beteiligung noch abschließend geklärt werden.

### **Produkt 5451 – Investitionen Straßenreinigung/Winterdienst**

Die Beschaffung neuer Fahrzeuge sowie Maschinen und technischen Anlagen ist im gesamten Finanzplanungszeitraum bedarfsgerecht vorgesehen.

### **Produkt 5452 – Investitionen Straßenbeleuchtung**

Die Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung bietet großes Potenzial, Energie zu sparen. Alte Straßenlaternen verbrauchen unnötig viel Energie, die Umrüstung auf eine LED-Straßenbeleuchtung ist energieeffizient, langlebig und wartungsarm. Die Umrüstung erfolgt nach und nach in ausgewählten Straßenzügen.

Bei der Umsetzung dieser Maßnahme wird immer geprüft, ob ggf. Fördermittel generiert werden können (bspw. über das Dorferneuerungsprogramm).

### **Produkt 5531 – Investitionen Friedhofswesen**

Im Bereich der Friedhöfe sind Haushaltsmittel für die Anschaffung weiterer Gedenksteine für anonyme Bestattungen sowie 12.000 Euro für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Maschinen und Geräte) im Investitionsprogramm enthalten. Für das Jahr 2025 ist außerdem die Beschaffung eines weiteren Kolumbariums auf dem Friedhof St. Stephani in Höhe von 20.000 Euro vorgesehen.

### **Photovoltaikanlagen**

Im Sinne der Einspar- und Klimapolitik investiert die Stadt Helmstedt u. a. in Photovoltaikanlagen:

2024: Photovoltaikanlage mit Speicher auf dem Betriebshof und Kita Kaisergarten

2025: Erwerb einer Photovoltaikanlage Parkhaus

2026: Erwerb einer Photovoltaikanlage Grundschule Emmerstedt

Im Aufwandsbereich werden hier unmittelbar Stromkosten eingespart werden können. Je nach Leistung der jeweiligen verbauten PV-Anlage sowie dem Verbrauch der Liegenschaft liegt die Amortisationszeit bei 7 – 12 Jahren. Die Einspeisevergütung (noch gering) findet zudem Berücksichtigung bei den Erträgen.

### 3.5.3 Verpflichtungsermächtigungen

Als Verpflichtungsermächtigung bezeichnet man eine im Haushaltsplan veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Tätigkeit von Investitionen oder zur Förderung von Investitionsmaßnahmen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Auszahlungen (sog. Kassenwirksamkeitsprinzip) führen. Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern als Vorgriff auf die Folgejahre begreifen.

Es sind im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 15.947.000 Euro Verpflichtungsermächtigungen für folgende Maßnahmen veranschlagt:

- Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt in Höhe von 2.600.000 Euro (Auszahlung 2026)
- Neubau Grundschule Pestalozzistraße in Höhe von 10.000.000 Euro (Auszahlung jeweils 5.000.000 Euro in 2026 und 2027)
- Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt in Höhe von 1.200.000 Euro (Auszahlung 2026)
- Sanierungsgebiet Conringviertel in Höhe von 1.700.000 Euro (Auszahlung 2026)
- Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben in Höhe von 400.000 Euro (Auszahlung je 200.000 Euro in 2026 und 2027)
- Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen im Bereich Grünflächen in Höhe von 47.000 Euro (Auszahlung 2026)

Derzeit trägt sich die Stadt Helmstedt mit dem Gedanken, bei Gebäudeneubauten einen Generalunternehmer zu beauftragen und damit die Bauzeiten ggf. etwas verkürzen zu können. Für dieses Modell muss jedoch die finanzielle Absicherung der Gesamtmaßnahme erfolgen. Derzeit laufen auch schon Gespräche mit der PD – Berater der öffentlichen Hand wie die Projekte wirtschaftlich abgewickelt werden. Um hier jedoch Handlungsspielraum zu haben wurden die Verpflichtungsermächtigungen für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses und die Grundschule Pestalozzistraße veranschlagt.

Die Verpflichtungsermächtigungen werden im Bereich der Sanierungsgebiete zur Zusicherung und Bewilligung der Förderung von privaten Sanierungen benötigt, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden.

Durch lange Lieferzeit und um auch eine Reduzierung der zu bildenden Haushaltsreste vorzunehmen, werden Fahrzeugbeschaffungen für den Betriebshof als Verpflichtungsermächtigung veranschlagt. Derzeit liegen die Lieferzeiten für einen Pritschenwagen bereits bei über einem Jahr. Im Bereich der Kehr- und Winterdienstfahrzeuge sogar noch deutlich darüber. Um hier zügige Beschaffungen vornehmen zu können und damit die Aufgabenerledigung aufrecht zu erhalten, wurde eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.

### 3.5.4 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die vorgesehene Aufnahme von Investitionskrediten, bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die vorgesehene Tilgung von Investitionskrediten.

Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 10.690.000 Euro vorgesehen.

## 4. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

### 4.1 Stand und Entwicklung des Vermögens und des Kapitals

Vermögen und Schulden werden in der Bilanz dargestellt. Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 29.10.2024 den Jahresabschluss 2023 beschlossen. Die Bilanz zum 31.12.2023 ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

### 4.2 Entwicklung der Nettosition

<b>PASSIVA</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
<b>1. Nettosition</b>	<b>94.087.128</b>	<b>96.089.464</b>	<b>91.720.264</b>	<b>97.488.609</b>	<b>98.047.209</b>	<b>98.104.609</b>	<b>96.614.909</b>
1.1 Basis-Reinvermögen	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399
1.2 Rücklagen	3.388.936	2.637.654	4.169.390	1.965.935	1.965.935	1.965.935	1.965.935
1.3 Jahresergebnis	-792.176	1.531.736	-6.391.000	-7.075.000	-9.121.500	-10.493.100	-12.466.800
1.4 Sonderposten	25.099.969	25.529.675	27.551.475	36.207.275	38.812.375	40.241.375	40.725.375

Die Nettosition entwickelt sich trotz hoher Fehlbeträge in der Planung der Jahresergebnisse zunächst positiv. Die Überschussrücklage (ordentlich/außerordentlich) wird voraussichtlich nach der Fehlbetragsdeckung für das Haushaltsjahr 2024 aufgebraucht sein. Ab dem Haushaltsjahr 2025 sind daher nur noch die zweckgebundenen Rücklagen (Stiftungen) vorhanden. Aufgrund der hohen Zuwendungen im Sanierungsbereich sowie Beiträge durch Erschließungen steigen die Sonderposten an, so dass sich hierdurch auch die Nettosition erhöht.

## 4.3 Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie deren Auswirkungen auf Folgejahre

### 4.3.1 Schuldenstand und -entwicklung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	9.342.200	10.690.000	11.581.600	9.594.000	4.826.500
Tilgung von Krediten für Investitionen	153.392	180.800	379.200	732.200	1.235.200	1.700.000
<b>Neuverschuldung</b>	<b>0</b>	<b>9.161.400</b>	<b>10.310.800</b>	<b>10.849.400</b>	<b>8.358.800</b>	<b>3.126.500</b>
<b>Entschuldung</b>	<b>153.392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stand der Schulden (zum 31.12. d. Jahres)	2.122.647	11.284.047	21.594.847	32.444.247	40.803.047	43.929.547

Zum 31.12.2023 hat sich der Schuldenstand aus Investitionskrediten auf insgesamt 2.122.647,42 Euro reduziert. Der weiter gesunkene Schuldenstand ist darin begründet, dass die bestehenden Kreditermächtigungen der Vorjahre nicht in Anspruch genommen worden sind.

Insgesamt ist in den Jahren des Planungszeitraumes mit einer Nettoneuverschuldung durch Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu rechnen. Die Einzahlungen für Investitionstätigkeit können die Auszahlungen nicht decken. Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sind in der Planung ebenfalls nicht zu verzeichnen. Die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist daher nur über eine Kreditfinanzierung möglich.

Der Stand der Schulden steigt damit tendenziell wieder an.

## 4.4 Liquiditätskredite und Liquide Mittel

Mit der Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung im Jahr 2017 war es möglich die bis dahin bestehenden Liquiditätskredite vollständig abzubauen. Zum 31.12.2023 betrug der Kassenbestand insgesamt rund 6,4 Mio. Euro.

Aufgrund der Finanzmittelveränderung (Zeile 3700 des Gesamtfinanzplans) wird es jedoch mittelfristig wieder erforderlich sein, Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufzunehmen.

## 5. Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>	<b>Ansatz 2028</b>
Jahresergebnis	1.531.736	-6.391.000	-7.075.000	-9.121.500	-10.493.100	-12.466.800
Überschuss-rücklage	671.719	0	0	0	0	0
Fehlbeträge (kumuliert)	0	-4.187.545	-11.262.545	-20.384.045	-30.877.145	-43.343.945

Durch die kapitalisierte Bedarfszuweisung im Jahr 2017 sowie durch die positiven Jahresergebnisse 2018 - 2021 konnten die Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgebaut werden. Das Defizit des Jahres 2022 kann durch die gebildete Überschussrücklage ausgeglichen werden. Die Überschussrücklage reduziert sich zum 31.12.2023 daher von 1.463.895,29 Euro auf 671.719 Euro. Das Haushaltjahr 2023 schloss wieder mit einem Überschuss i. H. v. 1.531.736 Euro ab. Nach Prüfung des Jahresabschlusses 2023 und Beschluss des Rates wurde auch dieser Überschuss der Rücklage zugeführt. Die Rücklage liegt dann bei insgesamt 2.203.455 Euro. Die Rücklagen dienen der Deckung von Fehlbeträgen. Ein voraussichtlicher Fehlbetrag 2024 würde sich um die Rücklage daher reduzieren.

Durch die geplanten Defizite der Jahre 2025 bis 2028 wird der Gesamtfehlbetrag in der Planung wieder ansteigen.

## 6. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres

### 6.1 Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2025 in HH 2024	Ansatz 2025	Abweichung	Begründung
<b>000</b>	<b>ordentliche Erträge</b>				
010	Steuern und ähnliche Abgaben	32.462.000	34.688.000	2.226.000	s. u. Gewerbesteuer
davon	Gewerbesteuer	11.800.000	13.750.000	1.950.000	Anpassung an aktuelles Vorauszahlungssoll
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.796.300	14.534.300	-262.000	Reduzierung Schlüsselzuweisungen aufg. Zensus
davon	Schlüsselzuweisungen	9.500.000	8.500.000	-1.000.000	Anpassung an aktuelle Berechnung (Zensus)
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.579.300	1.613.700	34.400	
040	Transfererträge	10.000	10.000	0	
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.895.600	3.080.700	185.100	höhere Erträge durch Straßenreinigungsgebühren
060	Privatrechtliche Entgelte	680.000	869.700	189.700	höhere Entgelte durch neuen Pachtvertrag
070	Kostenerstattungen/-umlagen	2.053.500	2.601.200	547.700	gestiegene Fallzahlen Wohngeld / Wohngeldreform
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	343.900	352.700	8.800	
090	Aktivierete Eigenleistungen	65.900	95.800	29.900	Anpassung an Investitionsplanung
110	sonst. ordentliche Erträge	2.415.000	2.290.200	-124.800	Reduzierung u. a. durch Personalrückstellungen
<b>120</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>57.301.500</b>	<b>60.136.300</b>	<b>2.834.800</b>	
Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2025 in HH 2024	Ansatz 2024	Abweichung	Begründung
<b>130</b>	<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
131	Personalaufwendungen	21.450.100	21.677.000	226.900	u. a. Stellenmehrung s. Stellenplan; Höherbewertungen
140	Versorgungsaufwendungen	260.100	235.400	-24.700	
150	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.893.300	9.283.600	390.300	allg. Preis- und Kostensteigerungen, umfangreiche Ersatzbeschaffungen
160	Abschreibungen	3.119.500	3.252.800	133.300	Anpassung an das Investitionsvolumen und zeitliche Umsetzung der Maßnahmen
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	471.100	161.300	-309.800	keine Kreditaufnahme in 2018 bis 2024; keine Liquiditätskredite
180	Transferaufwendungen	30.215.200	31.122.000	906.800	weiterer Anstieg der Kreisumlage und der Wohngeldzahlungen (Erstattungen durch das Land steigen auch)
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484.900	1.494.200	9.300	
<b>200</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.894.200</b>	<b>67.226.300</b>	<b>1.332.100</b>	

## 6.2 Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 im HH 2024	Ansatz 2025	Ab- weichung	Begründung
I11210088	Ersatzbeschaffung Server und Hardware	-25.000	0	25.000	neu bei I11210112 veranschlagt
I11210090	Ersatzbeschaffung Netzwerk	-5.000	0	5.000	neu bei I11210112 veranschlagt
I11210110	Lizenzen	0	-4.300	-4.300	
I11210112	Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	0	-30.000	-30.000	I11210088 und I11210090 zusammengelegt: Server, Hardware und Netzwerk
I11220044	Erwerb Frankiermaschine	0	-4.000	-4.000	
I11450020	Baugebiet Hölzberg	0	350.000	350.000	Maßnahme verzögerte sich, daher erneute Veranschlagung
I11450031	Grundstücksbereinig. neue Ortsteile	-5.000	-5.000	0	
I11450043	Baugebiet Auf der Klappe	450.000	0	-450.000	Verschiebung der Maßnahme
I11450044	Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	350.000	0	-350.000	Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke
I11450054	Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	0	-50.000	-50.000	Verschiebung der Maßnahme
I11450062	Sanierungsmaßnahmen Rathaus	-6.600	-100.000	-93.400	Verbesserung des Brandschutzes im Rathaus (sicherheitsrelevant)
I11450064	Erwerb v. Grundstücken mit Wohn-/ Geschäftsgebäuden	-1.000.000	-650.000	350.000	
I11450068	Umbau Kegelbahn Ratskeller	0	-20.000	-20.000	Umbau zu Clubräumen
I11450069	Baugebiet Büddenstedt	0	-215.000	-215.000	Planungskosten (50.000 €) und Abbruchkosten Kirche (165.000 €)
I12210002	Besuchsleit- und Terminmanagementsystem	0	-10.000	-10.000	Bürgerbüro
I12220002	Erwerb Dokumentenprüfgerät	0	-2.200	-2.200	
I12610097	Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-500.000	-800.000	-300.000	Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan 2024 nötig, Planung ab 2025; mit Option Bau FGH Emmerstedt
I12610116	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-52.000	-18.500	Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.
I12610131	Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt	-375.000	-491.000	-116.000	allgemeine Teuerung
I12610132	Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-130.000	-122.000	8.000	
I12610133	Sanierung FGH Helmstedt	-2.000	0	2.000	
I12610134	Investitionszuschuss DLRG	0	-20.000	-20.000	Rettungsboot, Trailer und Zugfahrzeug
I21110199	GS Lessingstr. Schulhofsanierung	0	-420.000	-420.000	Kostensteigerung durch marode Entwässerungsleitungen; Investitionsansatz (Haushaltsrest = 340.000 €) verfällt Ende des HH- Jahres
I21110225	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-38.000	-49.000	-11.000	
I21110245	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000	-5.000.000	0	
I21110247	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische	-4.500	-4.500	0	
I25210005	Erwerb eines Großscanners	0	-20.000	-20.000	
I26110028	Licht- und Tontechnik Brunnentheater	-10.000	-5.000	5.000	
I26110038	Brandschutz Brunnentheater	-75.000	-75.000	0	
I26110039	Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)	0	-19.100	-19.100	
I36510051	Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische	-15.000	-15.000	0	Anschaffung Spielgeräte und Mobiliar
I36510058	Investitionszusch. externe Kitas	-250.000	-250.000	0	
I36620003	Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	0	
I36620009	Tiefbaumaßnahmen Spielplätze	-2.000	-2.000	0	
I36620012	Mehrgenerationenspielplatz	0	-45.000	-45.000	
I42110007	Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben	0	0	0	
I42110008	Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	0	
I42420029	Erwerb Fahrradbox mit Ladesäule	0	-1.800	-1.800	
I51120053	Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-510.000	-110.000	Vergabe geförderter Sanierungsmittel
I51120054	Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-1.080.000	-580.000	gestiegene Nachfrage sanierungswilliger Eigentümer
I51120059	Cofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	0	
I51120068	LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-108.000	-36.000	Veränderung der Förderquote von 80%/20% zu 70%/30%
I51120075	Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-74.000	-111.000	-37.000	

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 im HH 2024	Ansatz 2025	Ab- weichung	Begründung
I51120077	Sanierung Kramers Gut	0	-444.500	-444.500	Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus" Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle, Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen; Bundesförderung von 4.000.000 €
I54110053	Straßenausbau analog Maßnahmen AEH	-600.000	-600.000	0	
I54110071	Baugebiet Im Rottlande II 1. BA	-520.000	0	520.000	Endausbau Rottlande II (1. und 2. BA) wird vorgezogen
I54110089	Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.000.000	1.800.000	800.000	Anpassung an erwartete Erschließungsbeiträge
I54110096	Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	250.000	381.000	131.000	Anpassung an erwartete Erschließungsbeiträge
I54110108	Baugebiet Auf der Klappe	700.000	0	-700.000	Maßnahme verschoben
I54110109	Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	600.000	0	-600.000	3. BA entfällt vollständig aufgrund fehlender Grundstücke
I54110116	Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke	0	-736.000	-736.000	Wiederholungsveranschlagung der Baukosten
I54110139	Sanierung Birkenweg	-500.000	0	500.000	Höhere Kosten auf Grund der allgemeinen Preissteigerungen, grundhafter Ausbau um 1 Jahr verschoben
I54110141	Erschließung Kaisergarten	0	300.000	300.000	Maßnahme verzögerte sich, daher erneute Veranschlagung
I54110143	Planung/Ausbau Emmerstedter Str.-Konrad Adenauer Pl.	0	-100.000	-100.000	Planungskosten Anteil Stadt; Projekt gemeinsam mit der NLSTBV
I54110145	Investitionszuschuss Memelstr.	0	-700.000	-700.000	Vergütung der Deckschicht; Projekt gemeinsam mit der NLSTBV
I54510049	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische	-228.000	-298.000	-70.000	Großkehrmaschine; Preissteigerung
I54520016	Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-25.000	0	
I54610011	Ersatz Parkscheinautomaten	-15.000	-16.000	-1.000	
I54610012	Erwerb PV Anlage Parkhaus	0	-25.000	-25.000	
I55110118	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-12.500	-12.500	0	
I55110124	AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald	-3.000	-3.000	0	
I55110126	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische	-73.000	-73.000	0	
I55110136	AGF Baugebiet Höltgeberg	0	-52.000	-52.000	
I55310026	Gedenksteine für anonyme Bestattungen	0	-5.000	-5.000	
I55310030	Errichtung von Kolumbarien	0	-20.000	-20.000	Gebührenhaushalt; keine freien Kapazitäten im Bestandskolumbarium
I55310031	Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	0	-12.000	-12.000	
I57110024	Ausstattung Innenstadt	-5.000	-5.000	0	
I57510029	Ersatzbeschaffung Infotafeln am Lappwaldsee	0	-3.100	-3.100	
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-13.283.100</b>	<b>-21.255.700</b>	<b>-7.972.600</b>	
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>6.029.000</b>	<b>10.565.700</b>	<b>4.536.700</b>	

## 7. Haushaltssicherungskonzept und Bericht

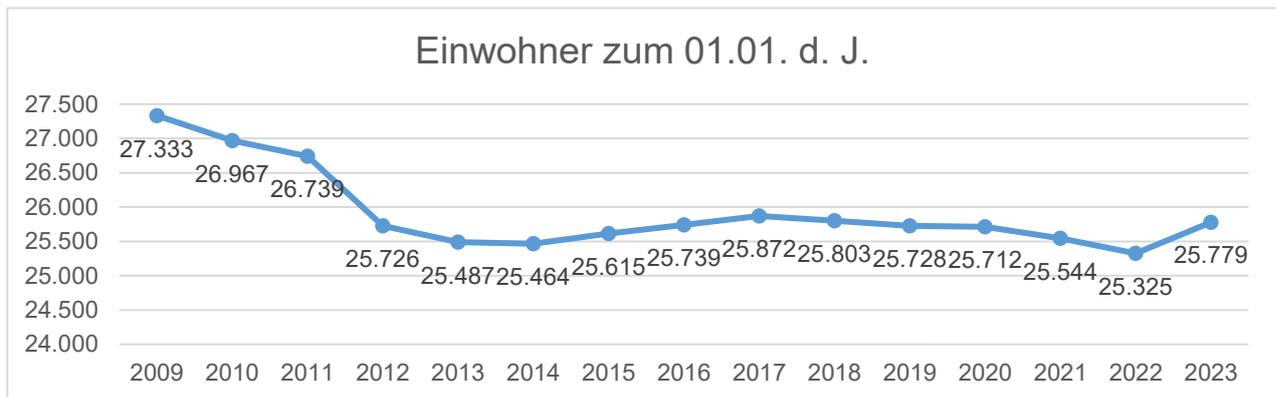
Gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird. Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und war dies bereits im Vorjahr der Fall, so ist ein Haushaltssicherungsbericht beizufügen und über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen zu berichten.

Das Haushaltssicherungskonzept sowie der Haushaltssicherungsbericht sind dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

## 8. Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen aufgrund der Ergebnisse aus der Bevölkerungsstatistik

### 8.1. Bevölkerungsentwicklung

Zum 01.01.2023 beträgt die Einwohnerzahl der Stadt Helmstedt 25.779.



Einwohnerzahlen im gesamten Zeitraum inklusive der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt

Die Stadt Helmstedt verfolgt das Ziel, durch ein vielfältiges Angebot an Wohn- und Baumöglichkeiten auf die Wünsche und Bedürfnisse der Einwohner einzugehen und neue Bürger zu gewinnen. Der Nachfrage nach Bauplätzen wird mit der Erschließung der verschiedenen Baugebiete im Stadtgebiet Helmstedt sowie in ihren Ortsteilen nachgekommen.

Zudem wurde ein weiterer Bedarf im Kitabereich durch die Inbetriebnahme der neuen Kita Kaisergarten gedeckt. Externe Träger werden bei der Erweiterung von Gruppen finanziell unterstützt. Hier zeigt sich, dass die Stadt Helmstedt vor allem auch zukunftsorientiert investiert.

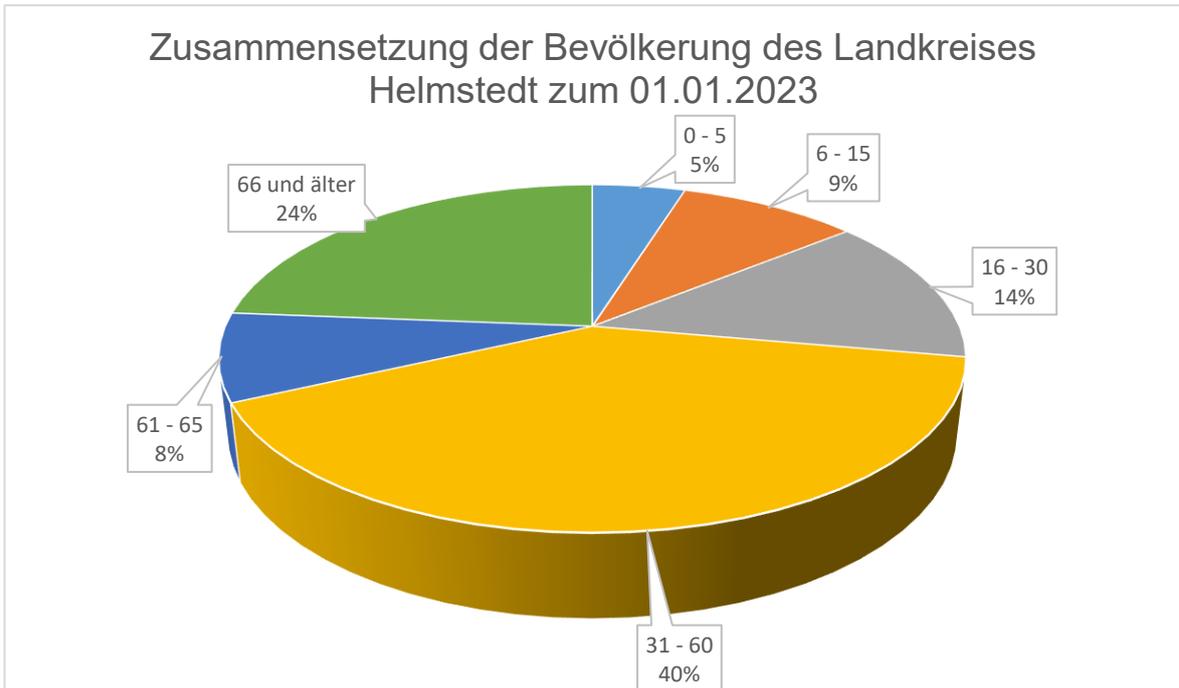
Durch die Schaffung des Gewerbegebietes Barmke-Autobahn neben den bereits bestehenden Gewerbe- und Industriegebieten möchte die Stadt Helmstedt sich als attraktiven Gewerbe- sowie Arbeitsstandort präsentieren und noch weitere neue Arbeitsplätze schaffen.

Die Förderung der Medizinischen Daseinsvorsorge macht Helmstedt umso mehr zu einem attraktiven Wohnort.

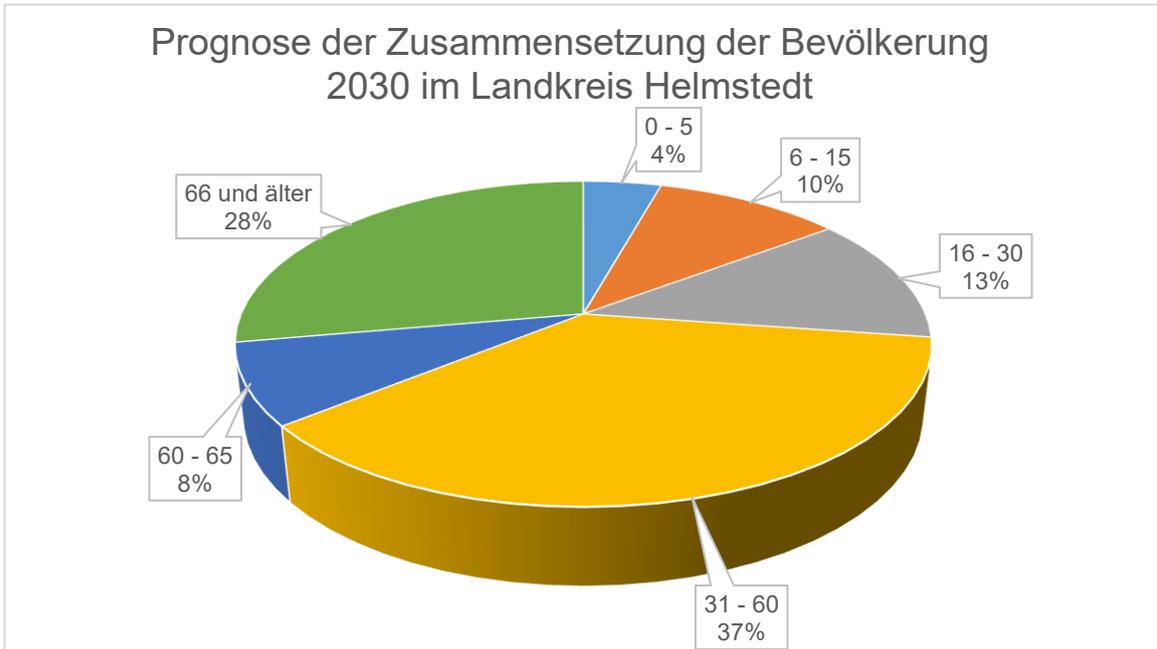
Die Gründung des Planungsverbandes Lappwaldsee hat u. a. das Ziel das Gebiet des ehemaligen Braunkohletagebaus zu rekultivieren und Helmstedt als einen überregionalen Tourismusstandort zu vermarkten und bekanntzumachen. Die Beteiligung an der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH trägt als Strukturentwicklungsgesellschaft zur Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur ebenfalls dazu bei.

## 8.2. Demografischer Wandel

\* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

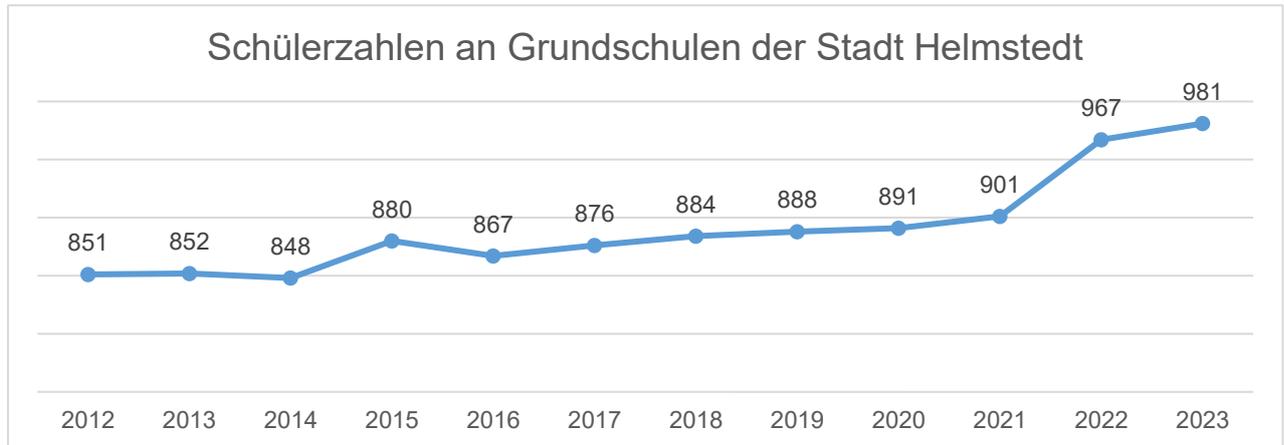


## 8.3. Anpassungsbedarf



\*Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

### 8.3.1 Grundschulen



\* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

Es erfolgt eine kontinuierliche Kontrolle des Bedarfs basierend auf der Entwicklung der Kinderzahlen und darauf aufbauend eine stetige bedarfsgerechte Weiterentwicklung des Angebotes im Bereich Grundschulen – u. a. im Rahmen der Arbeitsgruppe Schulentwicklung.

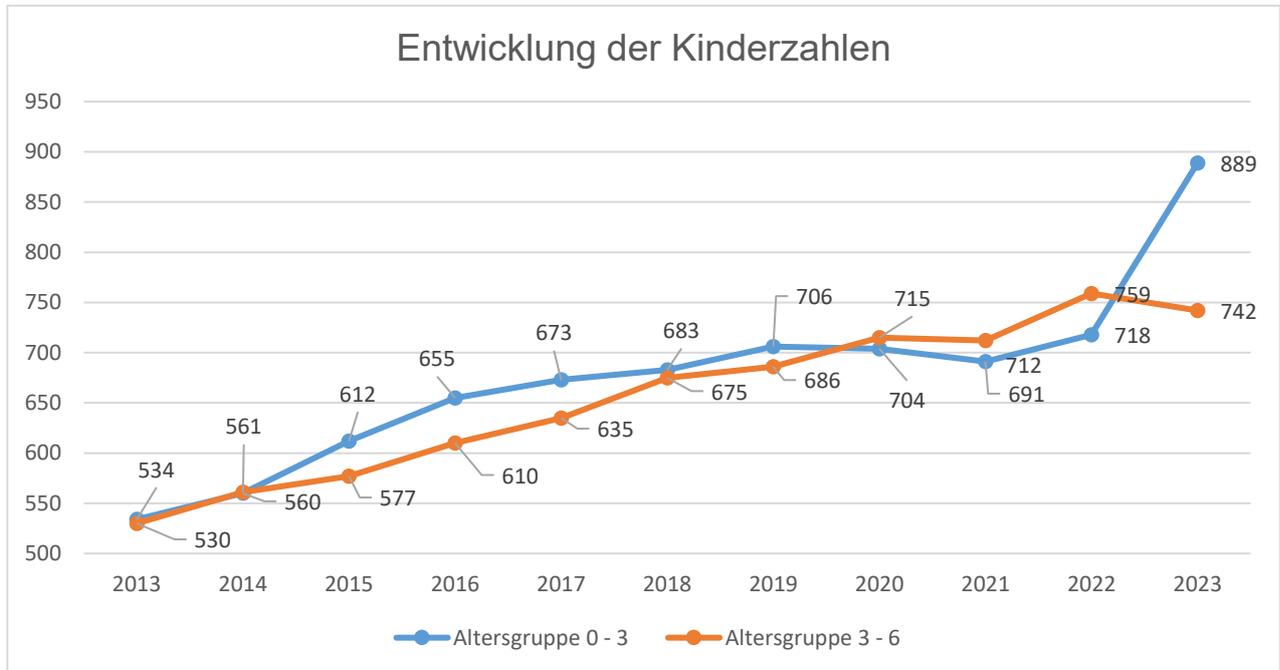
Die Zahl der Grundschüler/innen steigt auch in den Jahren 2020 und 2021 kontinuierlich weiter an. Seit dem Jahr 2015 gab es unter anderem durch die Flüchtlingswelle einen sprunghaften Anstieg der Schülerzahlen. Aufgrund der steigenden Geburtenzahlen (siehe Punkt 8.3.2) wird sich die Zahl der Grundschüler auch weiterhin erhöhen. Zudem kam es im Jahr 2022 durch den Ukraine-Krieg zu einem deutlichen Anstieg der Schülerzahlen.

Die Erweiterung und Sanierung der Grundschulen ist seit dem Jahr 2019 in der politischen Beratung. Der Rat der Stadt Helmstedt hat die Arbeitsgruppe Schulentwicklung mit dem Auftrag eingesetzt, den künftig notwendigen Handlungsbedarf zur Ertüchtigung der bestehenden schulischen Anlagen und Angebote insbesondere auch mit Blick auf die Fortentwicklung des schulischen Ganztagsbetriebs und der Sicherstellung der schulischen Inklusion zu erarbeiten. Die Umsetzung der Ergebnisse dieser Arbeitsgruppe fließen in die Sanierungs- und Investitionsplanung des Haushaltes ein. Es ist vorgesehen, die Grundschulen der Stadt Helmstedt an die neuen rechtlichen Gegebenheiten (beispielsweise Inklusion und Digitalisierung) und die steigenden Schülerzahlen anzupassen.

Mit dem geplanten Neubau der Grundschule Pestalozzistraße setzt die Stadt Helmstedt ein deutliches Zeichen für die Entwicklung der Schullandschaft. In den kommenden Jahren werden auch die übrigen Schulen erweitert, saniert oder neu gebaut. Dazu wird sich auch weiterhin die Arbeitsgruppe Schulentwicklung austauschen.

### 8.3.2 Kindertagesstätten

Im Bereich der Kindertagesstätten erfolgt eine stetige Bedarfskontrolle anhand der Entwicklung der Kinderzahlen und darauf aufbauend eine stetige bedarfsgerechte Weiterentwicklung des Angebotes.



Eine erste richtungsweisende Maßnahme hat die Stadt Helmstedt bereits im Jahr 2018 beschlossen und damit den Weg für den Neubau der Kita Kaisergarten freigemacht. Auch die freien Träger der Kindertagesstätten haben in den vergangenen Jahren Maßnahmen zur Erweiterung ihrer Einrichtungen ergriffen. So konnte man den steigenden Geburtenzahlen aber auch den gesetzlichen Bestimmungen (Rechtsanspruch) gerecht werden.

Die Betreuungsquoten im Krippensegment entwickeln sich zudem stark steigend, so dass auch weitere Krippenplätze zur Verfügung zu stellen sind.

Aufgrund der vorstehenden Entwicklung der Kinderzahlen waren und sind die ergriffenen Maßnahmen im Hinblick auf den demografischen Wandel erforderlich.

Mit dem Neubau der Kindertagesstätte Emmerstedt in der längerfristigen Planung wird auch weiterhin die Entwicklung der städtischen Kindertagesstätten beobachtet. Investive Maßnahmen werden in den kommenden Jahren in diesem Bereich unausweichlich sein.

### 8.3.3 Feuerwehren

Die Stadt Helmstedt hat einen Feuerwehrbedarfsplan erarbeitet. Dieser bildet die Grundlage für die weiteren Entscheidungen und Planungen zu Investitionen in Technik und Gebäuden.

Hieraus resultieren u. a. die bereits veranschlagten Maßnahmen wie der Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Büddenstedt und Emmerstedt oder weitere Beschaffungen von Fahrzeugen.

### 8.3.4 Städtebauförderung und Dorferneuerung

Leerstände bedürfen Förderungen zur Belebung der Innenstadt und der Dorfkerne. Die Bemühungen zur Aufnahme in entsprechende Förderprogramme waren erfolgreich. Die Stadt Helmstedt kann geförderte Sanierungsmittel an Dritte im Rahmen der Programme Nordwestliche Altstadt und Conringviertel weiterhin vergeben. Zahlreiche private und auch öffentliche Vorhaben konnten in der Vergangenheit dadurch gefördert werden.

Im Rahmen der bereits umgesetzten Sanierungen „Nordöstliche Innenstadt“ und „Holzberg-St. Stephani“ wurde attraktiver Wohnraum in sanierten Altbauten durch private Investoren geschaffen. Hier ist es gelungen, jahrzehntelange Gebäudeleerstände durch geförderte Sanierungsmaßnahmen wieder dem Markt zuzuführen und damit eine erste Trendwende hinsichtlich des Wohnstandortes Innenstadt in Gang zu setzen.

Nach dem Ortsteil Emmerstedt wurden auch die Ortsteile Büddenstedt / Reinsdorf / Hohnsleben im Dorferneuerungsprogramm aufgenommen. Die Umsetzung von Entwicklungsmaßnahmen erfolgt in den nächsten Jahren.

## 9. Schlussbeurteilung des Haushaltsjahres 2025

### 9.1. Grundsätzliche Ausführungen

Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden die Haushaltspläne nach den gesetzlichen Regelungen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) aufgestellt und beschlossen. Die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wurde im Sommer 2011 beschlossen. Hierauf aufbauend wurden die Jahresabschlüsse 2009 bis 2022 erarbeitet und vom Rat beschlossen. Mit der fristgerechten Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 in 2024 ist die Stadt Helmstedt wieder auf dem Laufenden.

## 10. Ergebnishaushalt

Mit einem Fehlbetrag in Höhe von 7.075.000 Euro für das Haushaltsjahr 2025 weist der Haushalt einen unausgeglichenen Ergebnishaushalt aus. Die wieder ansteigenden Steuererträge wirken sich zwar verbessernd auf das Ergebnis aus, leider sind aber auch wieder erhöhte Aufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen veranschlagt, die den Ergebnishaushalt äußerst negativ beeinflussen.

Die tatsächliche Entwicklung von Steuererträgen ist unabhängig von allgemeinen Entwicklungsprognosen, eher immer von Einzelfällen abhängig und nicht zuverlässig kalkulierbar. Darüber hinaus führen erhöhte Einzahlungen aus Steuern, teilweise zeitversetzt, zu höherer zu zahlender Gewerbesteuer- und Kreisumlage sowie verminderten Schlüsselzuweisungen. Dieses macht einmal mehr das erhebliche Risiko bei der Haushaltsplanung deutlich.

Vor diesem Hintergrund wird deutlich: Die Kommunen brauchen verlässliche Ertragsquellen, die sie in die Lage versetzen, ihre Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Für die Entwicklung ist zu hoffen, dass sich sowohl die Ertragslage als auch die notwendigen Aufwendungen mittel- bis langfristig so entwickeln, dass einerseits ausgeglichene Haushalte und andererseits die Erwirtschaftung von Zahlungsüberschüssen möglich ist, um damit notwendige Investitionen finanzieren zu können.

Darüber hinaus ist es zwingend notwendig, dass Kommunen für die Übertragung von Aufgaben bzw. für die Ausführung weiterer neuer Aufgaben endlich eine Vollfinanzierung durch Bund, Land und Landkreis erhalten.

Zu erbringende Leistungen wurden und werden auch weiterhin und mit Blick auf die bestehende Haushaltssicherung zwangsläufig auf ein verantwortbares Mindestmaß reduziert. Weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Situation im Ergebnishaushalt sind aus eigener Kraft faktisch nicht und mit großen Einschnitten für die Bürgerinnen und Bürger möglich.

## 10.1. Finanzhaushalt

Neben diversen für den Betrieb der Verwaltung, des Betriebshofes und zur Sicherstellung des Feuererschutzes dringend erforderlichen Anschaffungen sind die Investitionen in Kindertagesstätten, Grundschulen sowie in verschiedene Projekte der Stadtsanierung und Stadtentwicklung für den investiven Bereich des Finanzhaushaltes vorgesehen.

Durch die positive Entwicklung bei der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Barmke sowie durch die Veräußerung von Bauplätzen war zumindest bis zum Haushaltsjahr 2023 keine Finanzierung der Investitionen durch Kreditaufnahmen erforderlich. Ab 2025 ist jedoch wieder von einer Kreditfinanzierung auszugehen.

Aufgrund der derzeitigen Haushaltssituation und der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung mussten eine Vielzahl von Investitionen gezwungenermaßen wiederum in Folgejahre verschoben oder ganz gestrichen werden. Dies erfolgte vor dem Hintergrund der derzeit nicht darstellbaren Gesamtfinanzierung aller notwendigen und gewollten Investitionen. Weitergehende Investitionen führen durch Abschreibungen und Zinszahlungen einerseits zu Belastungen des Ergebnishaushalts, andererseits belasten durch Investitionen entstehende Tilgungsleistungen den Finanzhaushalt. Eine überhöhte Finanzierung über Fremdmittel ist nicht vertretbar.

Der Verkauf nicht mehr benötigter Vermögenswerte (Gebäude, Grundstücke usw.) konnte aufgrund steigender Nachfrage in jüngster Zeit umgesetzt werden und wird auch weiterhin angestrebt.

## 10.2. Zusammenfassung

Die Erzielung des Haushaltsausgleichs wird in den kommenden Jahren weiterhin höchstes Ziel der Haushaltsplanung sein. Die Haushaltssicherung und Weiterentwicklung der Stadt Helmstedt sind so zu verknüpfen, dass sich die Stadt Helmstedt sowohl als Wirtschaftsstandort aber auch als bevorzugte Wohngemeinde in Zukunft erfolgreich weiterentwickeln kann. Im Vordergrund der zukünftigen Bemühungen steht die Schaffung zusätzlicher Arbeitsplätze, Medizinische Daseinsvorsorge und die Entwicklung attraktiver Baulandflächen um den Zuzug junger Familien zu fördern.

Auch im Jahr 2025 sind weitere Anstrengungen zur Konsolidierung künftiger Haushalte notwendig. Die Überprüfung freiwilliger Leistungen im Hinblick auf die Notwendigkeit steht dabei ebenso im Fokus wie die Überprüfung von Standards bei gesetzlichen Pflichtleistungen. Neben dem zu erreichenden Haushaltsausgleich muss es Ziel sein, Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erzielen, die für die Finanzierung von notwendigen Investitionen verwendet werden können.

Die Investitionstätigkeit muss sich im Rahmen verfügbarer finanzieller Ressourcen bewegen. Die Priorisierung von Vorhaben, die sich an den sachlichen Notwendigkeiten orientiert, muss dabei ein hilfreiches Mittel darstellen.

Der Rat der Stadt Helmstedt definiert dabei unter ständiger Neubewertung über den Haushaltsplan die strategischen Ziele und die Festlegung des finanziellen Rahmens.

Helmstedt im November 2024

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)  
Bürgermeister

**Prioritätenliste**  
**Große Hochbauprojekte ab 2024 ff.**

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
<b>2024</b>									
1	Fertigstellung Kita Kaisergarten	1.319.171 €							Dachsanierung; Abschluss der Maßnahme in 2024
2	Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt	1.081.740 €					1.081.740 €	2022-2024	Abschluss der Maßnahme im Sommer 2024; Zuschuss 500.000 €
3	GS Lessingstraße - Grundsanierung Schulhof und Regenentwässerung	316.939 €						2022-2027	Planungen der Maßnahme laufen; weitere Mittelveranschlagung erfolgt nach Abschluss der Entwurfsplanung ggf. für die Jahre 2026/2027
4	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	9.140.742 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €		25.000.000 €	2023-2028	Bis Ende 2024 wird in Zusammenarbeit mit der PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH die konkrete Bedarfsermittlung abgeschlossen und es wird eine Wirtschaftlichkeitsuntersuchung bzgl. des zu wählenden Vergabeverfahrens erstellt.
5	Kramers Gut								Maßnahmen werden noch definiert; Förderantrag auf rd. 6 Mio. Euro läuft
6	Rathaus - Behindertengerechter Aufzug	60.000 €	50.000 €	200.000 €			310.000 €	2024-2026	Konzeptplanung in 2024; Konkrete Ausführungsplanung in 2025; bauliche Umsetzung in 2026; Konzeptplanung soll Umbau des Ratskellers (Kegelbahn) berücksichtigen
7	Feuerwehr Büddenstedt - Neubau	200.000 €	500.000 €	1.500.000 €			2.200.000 €	2024-2026	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig; Es wird derzeit noch über den konkreten Standort der neuen Feuerwehr beraten. Erst nach entsprechender Festlegung kann ein realistischer Ausführungszeitraum benannt werden.
<b>2025</b>									
<b>Kein Neubeginn einer großen investiven Hochbau-Maßnahme, da zunächst Umsetzung der laufenden Maßnahmen.</b>									
1	Hausmannsturm Teil-Sanierung Fassade (Baubudget / Ergebnishaushalt)		250.000 €					2025	
<b>2026</b>									
<b>Kein Neubeginn einer großen investiven Hochbau-Maßnahme, da zunächst Umsetzung der laufenden Maßnahmen.</b>									
<b>ab 2027 - Festsetzung der Prioritäten sowie die zeitliche Zuordnung und Abstimmungsgespräche müssen hierzu noch erfolgen -</b>									

**Prioritätenliste**  
**Große Hochbauprojekte ab 2024 ff.**

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
ab 2027 - Festsetzung der Prioritäten sowie die zeitliche Zuordnung und Abstimmungsgespräche müssen hierzu noch erfolgen -									
<b>Feuerwehren</b>									
1	Feuerwehr Emmerstedt - Neubau Feuerwehrgerätehaus				1.000.000 €	3.600.000 €	4.600.000 €	2027-2028	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig
2	Feuerwehr Barmke - Neubau						1.750.000 €	ca. 3 Jahre	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig
<b>Grundschulen</b>									
1	Grundschule Büddenstedt - Sanierung/ Modernisierung	30.000 €							Untersuchungen und Abstimmungsgespräche laufen
2	Grundschule Friedrichstraße - Erweiterung / Modernisierung						12.000.000 €	ca. 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb; Es wird u. a. zu beraten sein, ob der Baubeginn erst nach Fertigstellung des Neubaus GS Pestalozzistraße (2028) erfolgen sollte.
3	Grundschule Lessingstraße - Erweiterung/ Modernisierung						12.000.000 €	ca. 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb
<b>Kitas</b>									
1	Kita Emmerstedt - Neubau							ca. 4 Jahre	dringender Platzbedarf; vorhandene Kita entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen
2	Kita Büddenstedt - Erweiterung / Sanierung						500.000 €	ca. 2 - 3 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; Platzbedarf; Es wird jedoch zu beraten sein, ob die Erweiterung / Sanierung durch eine mögliche Sanierung der GS Büddenstedt hinfällig wird.
3	Kita Barmke - Sanierung / Modernisierung						100.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau; Platzbedarf (Schaffung zusätzlicher Räume durch Umnutzung ehem. Mietwohnung)
4	Kita Offleben - Sanierung / Modernisierung						100.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau, Platzbedarf (evtl. Aus-/ Umbau Dachgeschoss)
Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen

**Prioritätenliste**  
**Große Hochbauprojekte ab 2024 ff.**

ab 2027 - Festsetzung der Prioritäten sowie die zeitliche Zuordnung und Abstimmungsgespräche müssen hierzu noch erfolgen -									
Sonstige									
	Betriebshof - Neubau/ Umbau/ Sanierung						3.000.000 €	ca. 3 - 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau, Platzbedarf; realistische Kostenprognose bisher noch nicht möglich
	Bahnhof - Sanierung/ Modernisierung							ca. 3 - 4 Jahre	Umsetzung voraussichtlich über die KWG; Maßnahme befindet sich immer noch in der Beratung
	Tierheim - Grundsanierung (vorauss. nicht investiv)						150.000 €	ca. 2 Jahre	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen
	Großer Saal Büddenstedt - Sanierung + Modernisierung (vorauss. nicht investiv)						900.000 €	ca. 1 Jahr	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen; tatsächlicher Umfang richtet sich nach konkreter Definition der zukünftigen Nutzung
	Waldbad Birkerteich - Komplettsanierung						5.600.000 €	ca. 2 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; zum Erhalt der Nutzbarkeit dringend erforderlich. Mangels entsprechender Fördermittel kann derzeit kein Ausführungszeitraum benannt werden.

Unter Umständen wird mit längeren Umsetzungszeiträumen zu rechnen sein (Gründe: Firmen- u. Planerauslastung, Materialengpässe, unvorhergesehene Zusatzprojekte)

Entsprechend der derzeit vorherrschenden Preisentwicklung im Bausektor ist zu vermuten, dass verlässliche Ansätze erst zu dem jeweiligen Planungszeitraum ermittelt werden können.

Achtung! Es handelt sich nur um die großen Hochbauprojekte! Das Baubudget (bauliche Unterhaltung) ist hierbei ebenfalls immer zu berücksichtigen.

# Gesamthaushalt

# Gesamtergebnisplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.035.951,06	32.117.000,00	34.688.000,00	33.903.000,00	33.848.000,00	33.848.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.305.238,48	14.727.600,00	14.534.300,00	14.488.900,00	14.654.200,00	14.654.200,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.321.998,70	1.410.200,00	1.613.700,00	1.731.400,00	1.743.600,00	1.847.800,00
4. sonstige Transfererträge	9.204,01	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.823.139,04	2.895.100,00	3.080.700,00	3.080.700,00	3.087.700,00	3.087.700,00
6. privatrechtliche Entgelte	753.650,33	782.900,00	869.700,00	774.500,00	776.500,00	771.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.432.571,52	2.591.000,00	2.601.200,00	2.597.700,00	2.599.700,00	2.604.200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	758.727,47	378.900,00	352.700,00	334.700,00	334.700,00	334.700,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	78.283,50	77.300,00	95.800,00	91.500,00	54.800,00	20.600,00
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.182.446,44	2.348.400,00	2.290.200,00	2.204.100,00	2.175.100,00	2.180.400,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>59.701.210,55</b>	<b>57.338.400,00</b>	<b>60.136.300,00</b>	<b>59.216.500,00</b>	<b>59.284.300,00</b>	<b>59.358.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	17.065.051,48	20.820.800,00	21.677.000,00	22.392.000,00	23.047.800,00	24.295.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	873.000,79	260.000,00	235.400,00	234.900,00	233.000,00	233.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.774.270,72	8.676.400,00	9.293.600,00	9.003.600,00	8.941.500,00	8.931.100,00
16. Abschreibungen	2.741.580,22	2.770.200,00	3.252.800,00	3.611.800,00	3.880.800,00	4.053.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	241.679,29	114.500,00	161.300,00	504.600,00	846.800,00	1.124.700,00
18. Transferaufwendungen	28.366.902,78	29.681.600,00	31.112.000,00	31.099.900,00	31.353.300,00	31.707.300,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.333.963,04	1.433.900,00	1.494.200,00	1.496.900,00	1.491.200,00	1.483.300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.396.448,32</b>	<b>63.757.400,00</b>	<b>67.226.300,00</b>	<b>68.343.700,00</b>	<b>69.794.400,00</b>	<b>71.829.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.304.762,23</b>	<b>-6.419.000,00</b>	<b>-7.090.000,00</b>	<b>-9.127.200,00</b>	<b>-10.510.100,00</b>	<b>-12.470.800,00</b>
22. außerordentliche Erträge	229.915,94	28.000,00	15.000,00	5.700,00	17.000,00	4.000,00
23. außerordentliche Aufwendungen	2.942,17					
<b>24. außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>226.973,77</b>	<b>28.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>5.700,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>1.531.736,00</b>	<b>-6.391.000,00</b>	<b>-7.075.000,00</b>	<b>-9.121.500,00</b>	<b>-10.493.100,00</b>	<b>-12.466.800,00</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

# Gesamtfinanzplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.752.066,49	32.117.000,00	34.688.000,00	33.903.000,00	33.848.000,00	33.848.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.700.465,74	14.727.600,00	14.534.300,00	14.488.900,00	14.654.200,00	14.654.200,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	10.132,01	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.846.864,29	2.895.100,00	3.080.700,00	3.080.700,00	3.087.700,00	3.087.700,00
5. privatrechtliche Entgelte	751.218,85	782.900,00	869.700,00	774.500,00	776.500,00	771.000,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.388.590,27	2.591.000,00	2.601.200,00	2.597.700,00	2.599.700,00	2.604.200,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	739.485,21	378.900,00	352.700,00	334.700,00	334.700,00	334.700,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.222.641,40	1.668.700,00	1.656.600,00	1.657.600,00	1.658.600,00	1.659.600,00
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.411.464,26</b>	<b>55.171.200,00</b>	<b>57.793.200,00</b>	<b>56.847.100,00</b>	<b>56.969.400,00</b>	<b>56.969.400,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10. Personalauszahlungen	16.429.962,73	20.229.500,00	21.097.400,00	21.800.500,00	22.449.400,00	23.112.200,00
11. Versorgungsauszahlungen	100.056,97	260.000,00	235.400,00	234.900,00	233.000,00	233.800,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.855.601,49	8.676.400,00	9.293.600,00	9.003.600,00	8.941.500,00	8.931.100,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	241.576,78	114.500,00	161.300,00	504.600,00	846.800,00	1.124.700,00
14. Transferauszahlungen	28.157.823,78	29.681.600,00	31.112.000,00	31.099.900,00	31.353.300,00	31.707.300,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.633.787,79	1.433.900,00	1.494.200,00	1.496.900,00	1.491.200,00	1.483.300,00
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.418.809,54</b>	<b>60.395.900,00</b>	<b>63.393.900,00</b>	<b>64.140.400,00</b>	<b>65.315.200,00</b>	<b>66.592.400,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>2.992.654,72</b>	<b>-5.224.700,00</b>	<b>-5.600.700,00</b>	<b>-7.293.300,00</b>	<b>-8.345.800,00</b>	<b>-9.623.000,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.740.260,33	2.791.000,00	7.719.700,00	2.278.000,00	1.878.000,00	2.178.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	19.277,60	1.281.000,00	2.481.000,00	1.605.000,00	500.000,00	
20. Veräußerung von Sachvermögen	199.926,98	2.128.000,00	365.000,00	805.700,00	817.000,00	804.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00				1.009.500,00
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.960.464,91</b>	<b>6.201.000,00</b>	<b>10.565.700,00</b>	<b>4.688.700,00</b>	<b>3.195.000,00</b>	<b>3.991.500,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.565.471,85	1.939.000,00	658.000,00	610.000,00	505.000,00	505.000,00
25. Baumaßnahmen	7.061.317,36	9.028.300,00	13.120.100,00	11.184.000,00	8.634.000,00	4.468.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	818.834,40	1.088.900,00	1.283.300,00	874.800,00	660.000,00	355.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.948,57	12.500,00				
28. Aktivierbare Zuwendungen	547.091,91	3.390.000,00	6.180.000,00	3.590.000,00	2.990.000,00	3.490.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	25.316,80	84.500,00	14.300,00	11.500,00		
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.021.980,89</b>	<b>15.543.200,00</b>	<b>21.255.700,00</b>	<b>16.270.300,00</b>	<b>12.789.000,00</b>	<b>8.818.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.061.515,98</b>	<b>-9.342.200,00</b>	<b>-10.690.000,00</b>	<b>-11.581.600,00</b>	<b>-9.594.000,00</b>	<b>-4.826.500,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18+32)</b>	<b>-6.068.861,26</b>	<b>-14.566.900,00</b>	<b>-16.290.700,00</b>	<b>-18.874.900,00</b>	<b>-17.939.800,00</b>	<b>-14.449.500,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darlehen		9.342.200,00	10.690.000,00	11.581.600,00	9.594.000,00	4.826.500,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inneren Darlehen	153.392,33	180.800,00	379.200,00	732.200,00	1.235.200,00	1.700.000,00
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-153.392,33</b>	<b>9.161.400,00</b>	<b>10.310.800,00</b>	<b>10.849.400,00</b>	<b>8.358.800,00</b>	<b>3.126.500,00</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-6.222.253,59</b>	<b>-5.405.500,00</b>	<b>-5.979.900,00</b>	<b>-8.025.500,00</b>	<b>-9.581.000,00</b>	<b>-11.323.000,00</b>

# Übersicht Ergebnishaushalt

## Übersicht Ergebnishaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2025

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

<b>Ergebnis- haushalt</b>	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen- dungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer- ordentliche Erträge	Außer- ordentliche Aufwen- dungen	Außer- ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt ST 11	33.400	326.800	-293.400	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	207.800	2.377.900	-2.170.100	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	123.000	2.421.800	-2.298.800	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.321.400	3.525.100	-2.203.700	0	0	0
Teilhaushalt FB 15	342.400	1.819.700	-1.477.300	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	14.800	583.900	-569.100	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	7.786.200	17.367.400	-9.581.200	500	0	500
Teilhaushalt FB 25	441.500	1.721.400	-1.279.900	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	601.800	2.571.200	-1.969.400	0	0	0
Teilhaushalt FB 54	2.588.900	6.267.800	-3.678.900	0	0	0
Teilhaushalt FB 55	2.157.500	6.628.400	-4.470.900	14.500	0	14.500
Teilhaushalt Finanzen 66	44.517.600	21.614.900	22.902.700	0	0	0
<b>Summe</b>	60.136.300	67.226.300	-7.090.000	15.000	0	15.000

# Übersicht Finanzhaushalt

## Übersicht Finanzhaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2025

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushaltes gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

<b>Finanzhaushalt</b>	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt ST 11	33.400	326.800	-293.400	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	104.700	2.202.100	-2.097.400	0	34.300	-34.300	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	11.800	2.341.000	-2.329.200	0	4.000	-4.000	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.157.900	3.105.900	-1.948.000	0	1.497.200	-1.497.200	0	0	0	2.600.000
Teilhaushalt FB 15	186.500	1.724.000	-1.537.500	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	0	553.300	-553.300	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	7.502.600	16.655.500	-9.152.900	4.700	5.785.000	-5.780.300	0	0	0	10.000.000
Teilhaushalt FB 25	377.100	1.591.300	-1.214.200	44.500	166.700	-122.200	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	363.500	2.223.200	-1.859.700	7.671.000	9.964.500	-2.293.500	0	0	0	3.300.000
Teilhaushalt FB 54	1.657.900	5.002.400	-3.344.500	2.481.000	2.202.000	279.000	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 55	2.061.300	6.083.500	-4.022.200	364.500	1.597.000	-1.232.500	0	0	0	47.000
Teilhaushalt Finanzen 66	44.336.500	21.584.900	22.751.600	0	0	0	10.690.000	379.200	10.310.800	0
<b>Summe</b>	57.793.200	63.393.900	-5.600.700	10.565.700	21.255.700	-10.690.000	10.690.000	379.200	10.310.800	15.947.000

**Budgetübersicht**  
**Budgetierungsbestimmungen**  
**Bewirtschaftungsregeln**

## 1. Budgetierungsbestimmungen

Für die Teilergebnishaushalte 11, 12, 13, 14, 15, 20, 21, 25, 52, 54, 55 und 66 werden mit Ausnahme der Aufwendungen und Erträge für Personal und Versorgung und der Aufwendungen für die Bauliche Unterhaltung (Sachkonto 4211000) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO jeweils Budgets (Bewirtschaftungseinheiten) gebildet.

Daneben bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit der Teilfinanzhaushalte 11, 12, 13, 14, 15, 20, 21, 25, 52, 54, 55 sowie 66 jeweils ein Budget (investives Budget).

Die Budgets werden den entsprechenden Fachbereichen und Stabsstellen zugeordnet. Das Budget 66 - Allgemeine Finanzwirtschaft - wird dem Fachbereich 15 (Finanzverwaltung) zugeordnet. Die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen für Personal und Versorgung aller Teilhaushalte bilden das Budget 44. Dieses wird dem Fachbereich 13 (Innere Verwaltung) zugeordnet. Die Aufwendungen sowie Auszahlungen für die bauliche Unterhaltung aller Teilhaushalte bilden das Budget 88. Dieses wird dem Fachbereich 55 (Liegenschafts- und Gebäudemanagement) zugeordnet.

Im Teilergebnishaushalt 21 (Produkt 2111) werden mit Ausnahme der Aufwendungen und Erträge für Personal und Versorgung, der baulichen Unterhaltung sowie der Bewirtschaftungskosten für die Grundschulen Friedrichstraße, St. Ludgeri, Lessingstraße, Pestalozzistraße einschließlich der Außenstelle Emmerstedt und der Grundschule Offleben jeweils zahlungswirksame **Unterbudgets** gebildet.

## 2. Bewirtschaftungsregeln

Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Dies gilt auch für die Auszahlungsansätze des Finanzhaushaltes, sofern sie sich auf die laufende Verwaltungstätigkeit beziehen (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets im Ergebnishaushalt dürfen für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb des Budgets verwendet werden, sofern die entsprechenden Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. Nicht zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets im Ergebnishaushalt dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb des Budgets verwendet werden. Mindererträge sind durch Mehrerträge anderer Positionen oder durch Verminderung der Aufwendungen innerhalb des Budgets zu kompensieren (§ 18 Abs. 1 KomHKVO).

Soweit das Budget im nicht zahlungswirksamen Teil überschritten wird, ist die Deckung durch den zahlungswirksamen Teil zu gewährleisten.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit innerhalb eines Budgets werden zu Gunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit (bis zu einer Höhe von 1.500 €) innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge (§ 19 Abs. 4 KomHKVO).

Ansätze für Auszahlungen für Investitionstätigkeiten sind innerhalb des jeweiligen Budgets (maßnahmenbezogen) gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 3 KomHKVO). Mehreinzahlungen in einem investiven Budget dürfen für Mehrauszahlungen verwendet werden (§ 18 Abs. 2 KomHKVO), wobei das vom Rat beschlossene Investitionsprogramm beachtet werden muss.

Sofern die notwendige Summe aus der Deckungsfähigkeit (§ 19 KomHKVO) oder aus der Zweckbindung (§ 18 KomHKVO) im zahlungswirksamen Bereich im Einzelfall 50.000 € übersteigt, bedarf die Inanspruchnahme der vorherigen Beschlussfassung des Verwaltungsausschusses. Über 300.000 € ist die Zuständigkeit des Rates gegeben. Der zuständige Fachausschuss soll beteiligt werden.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen (§ 20 Abs. 1 KomHKVO)

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen eines zahlungswirksamen Budgets sind übertragbar. Eine Übertragung darf nur im Ausnahmefall und für ein Jahr erklärt werden (§ 20 Abs. 2 und Abs. 5 KomHKVO).

Für die Bewirtschaftung der Unterbudgets in den Schulen ist das Konzept zur Budgetierung der städtischen Grundschulen zu beachten.

## Budgetübersicht 2025 gem. § 1 Abs. 2 Nr. 12, § 4 Abs. 3 KomHKVO

Nr.	Budget	Zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt		Nicht zahlungswirksames Budget Ergebnishaushalt		Zahlungswirksames Budget Finanzhaushalt		Investives Budget Bilanz/Finanzhaushalt	
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	11.300	28.400	0	20.000	11.300	28.400	0	0
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	104.700	462.800	23.200	235.300	104.700	462.800	0	34.300
13	Personal und Organisation	11.800	404.100	121.600	120.200	11.800	404.100	0	4.000
14	Sicherheit und Ordnung	1.157.900	1.155.300	76.200	536.700	1.157.900	1.155.300	0	1.497.200
15	Finanzverwaltung	186.500	149.600	171.700	101.400	186.500	149.600	0	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	0	237.500	0	30.400	0	237.500	0	5.000
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	7.481.100	10.064.600	251.000	933.000	7.481.100	10.064.600	4.700	5.785.000
25	Kultur und Tourismus	377.100	674.100	40.300	223.500	377.100	674.100	44.500	166.700
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	363.500	750.000	217.700	358.300	363.500	750.000	7.671.000	9.964.500
54	Tiefbau	1.657.900	3.384.900	966.100	1.685.700	1.657.900	3.384.900	2.481.000	2.202.000
55	Immobilien und Betriebshof	2.061.300	1.684.700	1.814.300	1.132.000	2.061.300	1.684.700	364.500	1.597.000
44	Personal	43.600	21.332.800	633.600	579.600	43.600	21.332.800	0	0
66	Finanzen	44.336.500	21.584.900	181.100	30.000	44.336.500	21.584.900	0	0
88	Bauliche Unterhaltung	0	1.480.200	0	0	0	1.480.200	0	0
	<b>Gesamt:</b>	<b>57.793.200</b>	<b>63.393.900</b>	<b>4.496.800</b>	<b>5.986.100</b>	<b>57.793.200</b>	<b>63.393.900</b>	<b>10.565.700</b>	<b>21.255.700</b>

# Strategische Ziele der Stadt Helmstedt 2025

## **Die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt**

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 14.03.2024 die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen.

### **Erläuterung**

Bei den strategischen Zielen handelt es sich um langfristige Zielsetzungen, die für die Stadt Helmstedt erreicht werden sollen. Rat und Verwaltung wirken gemeinsam darauf hin.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt mit den dazugehörigen mittelfristigen Zielen gegliedert nach Themengebieten. Aus den Zielen sind seitens des Rates neun mittelfristige Ziele aktiviert worden. Bei der Aktivierung der Ziele handelt es sich um Ziele, welche fokussiert werden sollen oder bei denen großer Handlungsbedarf besteht. Die aktivierten Ziele sind grün markiert.

Die Produktziele dienen als Steuerungsinstrument, um die mittelfristigen Ziele zu erreichen. Sie sollen sich möglichst auf ein aktiviertes mittelfristiges Ziel beziehen. Ist der Zielbezug zu einem aktivierten mittelfristigen Ziel nicht möglich, bezieht sich das Produktziel daher auf eines der weiteren mittelfristigen Ziele.

Diese Systematik soll ein zielführendes Handeln sowie einen effizienten Umgang mit finanziellen Mitteln auf allen Ebenen der Stadt Helmstedt fördern. Des Weiteren tragen die Ziele zu mehr Transparenz bezüglich des Handelns der Stadt Helmstedt bei. Mit Hilfe der Produktziele kann nachvollzogen werden, inwieweit ein mittelfristiges bzw. strategisches Ziel erreicht ist oder ob noch Handlungsbedarf besteht.

**Strategische Ziele der Stadt Helmstedt**  
**mit den mittelfristigen aktivierten Zielen für das Haushaltsjahr 2025**

Themengebiet	Sicherheit und Ordnung	Schule, Bildung und Kultur	Soziales und Jugend	Gesundheit und Sport
<b>Strategische Ziele</b>	<b>1</b> Die Bürger fühlen sich im öffentlichen Raum sicher und die Stadt hat ein sauberes und gewinnendes Erscheinungsbild.	<b>2</b> Helmstedt ist als Bildungs- und Wissenschaftsstandort etabliert. Das vielseitige kulturelle Angebot der "Stadt der Einheit" wird genutzt.	<b>3</b> Helmstedt ist familien- und jugendfreundlich.	<b>4</b> Die Einwohner sind mit dem medizinischen Angebot zufrieden und Helmstedt hält sich fit.
<b>Mittelfristige Ziele</b>	<b>1.1</b> Der öffentliche Raum in der Stadt Helmstedt bietet eine hohe Aufenthaltsqualität durch mehr Sicherheit und Sauberkeit und wird von allen Bevölkerungsgruppen positiv wahrgenommen.	<b>2.1</b> Helmstedt wird mit allen Schulformen als Schulstandort erhalten.	<b>3.1</b> Familienfreundliche Freizeiteinrichtungen werden bedarfsgerecht erhalten, inklusive Einrichtungen für Jugendliche.	<b>4.1</b> Helmstedt hat eine optimale medizinische Versorgung in allen Fachrichtungen.
	<b>1.2</b> Die Verhaltensauffälligkeit von Kindern und Jugendlichen im öffentlichen Raum ist gering.	<b>2.2</b> Die Schulen sind baulich inklusions- und ganztagsgerecht ausgerichtet sowie bedarfsgerecht. Schulergänzungsbauten sind vorhanden.	<b>3.2</b> Helmstedt bietet ein bedarfsgerechtes und attraktives Kinderbetreuungsangebot einschließl. Ganztags- und Ferienangebote.	<b>4.2</b> Helmstedt verfügt über attraktive Sportanlagen, die ein bedarfsgerechtes Sport- und Freizeitangebot ermöglichen.
	<b>1.3</b> Die Anzahl der Einbrüche ist gering und die Kriminalitätsrate ist niedrig.	<b>2.3</b> Jeder Schulabgänger findet einen Ausbildungs-/ Studienplatz.	<b>3.3</b> Die Leistungsfähigkeit der soz. Einrichtungen ist gesichert und es besteht eine gute Zusammenarbeit mit den Sozialverbänden sowie zwischen den Trägern der sozialen Einrichtungen.	<b>4.3</b> Helmstedt besitzt ein attraktives Angebot an Bädern, das über die Kreisstadt hinausstrahlt.
	<b>1.4</b> Die Gefahr, einen Unfall im öffentlichen Raum zu erleiden, ist gering.	<b>2.4</b> Helmstedt verfügt über ein attraktives außerschulisches Bildungsangebot.	<b>3.4</b> Helmstedter engagieren sich für Helmstedt.	
	<b>1.5</b> Die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr ist gewährleistet.	<b>2.5</b> Das Angebot an kulturellen Einrichtungen ist stabil, inklusive der Einrichtungen zur deutschen Teilung.		
	<b>1.6</b> Der bauliche Zustand der Häuser und Straßen ist gut.	<b>2.6</b> Helmstedt verfügt über gute universitäre Bildungsangebote.		

 aktivierte mittelfristige Ziele

Themengebiet	Bauen, Wohnen und Verkehr	Natur und Umweltschutz	Wirtschaft und Tourismus	Verwaltung und Finanzen
<b>Strategische Ziele</b>	<b>5</b> Helmstedt hat eine belebte Innenstadt, Wohnen macht Freude und die Helmstedter sind mit ihren Mobilitätsmöglichk. zufrieden.	<b>6</b> Helmstedt ist eine grüne Stadt und im Klimaschutz Spitze.	<b>7</b> Helmstedt ist ein attraktiver Wirtschafts- und Tourismusstandort mit guten Arbeitsplätzen.	<b>8</b> Die Verwaltung ist dienstleistungs- und bürgerorientiert und die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt ist gesichert.
<b>Mittelfristige Ziele</b>	<b>5.1</b> In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand.	<b>6.1</b> Es gibt viel "Grün" in der Stadt.	<b>7.1</b> Der Gewerbebestand in Helmstedt ist gesichert durch kompetente Beratung, Betreuung und Aufzeigen von Fördermöglichkeiten für bestehende Unternehmen, Neuansiedlungen und Existenzgründer.	<b>8.1</b> Dienstleistungs- und Bürgerorientierung bestimmen das Verwaltungshandeln.
	<b>5.2</b> Helmstedt verfügt über bezahlbare Wohnangebote für alle Wohnformen, insbesondere im Alter.	<b>6.2</b> Die Naturräume in Helmstedt sind ökologisch wertvoll sowie Luft und Wasser sind sauber.	<b>7.2</b> Helmstedt verfügt über konkurrenzfähige Industrie- und Gewerbeflächen.	<b>8.2</b> Die Mitarbeiter der Stadtverwaltung sind qualifiziert und motiviert.
	<b>5.3</b> Die Nahversorgungsinfrastruktur ist sehr gut entwickelt.	<b>6.3</b> Helmstedt weist eine hohe Biodiversität auf.	<b>7.3</b> Eine kreisweite/überregionale Kooperation in der Wirtschaftsförderung und im Tourismus ist gut entwickelt.	<b>8.3</b> Der Haushalt ist ausgeglichen und wahrt Spielräume für freiwillige Leistungen.
	<b>5.4</b> Die vorhandene Straßen- und Schieneninfrastruktur ist erhalten.	<b>6.4</b> Helmstedt handelt ökologisch, ist klimaneutral und setzt auf erneuerbare Energien.	<b>7.4</b> Helmstedt hat keinen Fachkräftemangel.	<b>8.4</b> Die internen Abläufe sind digitalisiert und Dienstleistungen für den Bürger werden auch online angeboten.
	<b>5.5</b> Helmstedt bietet bedarfsgerechte ÖPNV-Lösungen.		<b>7.5</b> Helmstedt hat ein breitgefächertes touristisches Angebot.	<b>8.5</b> Rat und Verwaltung handeln transparent und arbeiten erfolgreich zusammen.
	<b>5.6</b> Helmstedt ist eine barrierefreie Stadt (Innenstadt, öffentliche Gebäude, öfftl. WC).		<b>7.6</b> Helmstedt hat überregional prominente touristische Ziele.	
	<b>5.7</b> Helmstedt verfügt dauerhaft über freie Bauplätze und bietet Möglichkeiten der Lückenbebauung			
	<b>5.8</b> Die Innenstadt ist durch strukturelle Maßnahmen, Zusammenarbeit und die Umsetzung vieler Ideen gestärkt.			
	<b>5.9</b> Zukünftige Bau- und Gewerbegebiete werden nach ökologischen Gesichtspunkten geplant.			

## **Bezug der Produkte/Produktziele zu den strategischen - aktivierten - mittelfristigen Zielen**

### **Themengebiet Sicherheit und Ordnung**

- 1.1 Der öffentliche Raum in der Stadt Helmstedt bietet eine hohe Aufenthaltsqualität durch mehr Sicherheit und Sauberkeit und wird von allen Bevölkerungsgruppen positiv wahrgenommen.  
P1223 / P5451

### **Themengebiet Schule, Bildung und Kultur**

- 2.2 Die Schulen sind baulich inklusions- und ganztagsgerecht ausgerichtet sowie bedarfsge-  
rechte Schulergänzungsbauten sind vorhanden.  
P2111 / P4211 / P4241 / P4242
- 2.6 Helmstedt verfügt über gute universitäre Bildungsangebote.  
P2611 / P2813

### **Themengebiet Soziales und Jugend**

- 3.2 Helmstedt bietet ein bedarfsgerechtes und attraktives Kinderbetreuungsangebot einschließl.  
Ganztags- und Ferienangebote.  
P1123 / P2111 / P3625 / P3651 / P3661 / P4211 / P4241 / P4242 / P2611 / P3662

### **Themengebiet Gesundheit und Sport**

- 4.1 Helmstedt hat eine optimale medizinische Versorgung in allen Fachrichtungen / P5711

### **Themengebiet Bauen, Wohnen und Verkehr**

- 5.1 In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand.  
P5711 / P5112
- 5.8 Die Innenstadt ist durch strukturelle Maßnahmen, Zusammenarbeit und die Umsetzung  
vieler Ideen gestärkt.  
P1224 / P1225 / P5732 / P5711 / P5751 / P5411 / P5461

### **Themengebiet Natur und Umweltschutz**

- 6.4 Helmstedt handelt ökologisch, ist klimaneutral und setzt auf erneuerbare Energien.  
P1122 / P5111 / P5611 / P5411 / P5452 / P5471 / P1145 / P5511 / P5531 / P5112

### **Themengebiet Wirtschaft und Tourismus**

- 7.2 Helmstedt verfügt über konkurrenzfähige Industrie-und Gewerbeflächen.  
P5732 / P5711 / P5111 / P5731

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Stabsstelle 11

Beauftragte für besondere  
Aufgaben

## Teilhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkte:**

1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten (kein wesentliches Produkt)

1192 Personalrat, Fachkraft für Arbeitssicherheit, Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragter des Arbeitgebers, Datenschutzbeauftragter, Beauftragte für Betriebliches Eingliederungsmanagement (kein wesentliches Produkt)

**Produktbereich:**

31-35 Soziale Hilfen

**Produkte:**

3156 sonstige soziale Einrichtungen (kein wesentliches Produkt)

### Verantwortlich

#### Stabsstelle 11 - Beauftragte für besondere Aufgaben

Stabsstellenleiter: Herr Schobert

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.396,75	22.000,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	2.607,47	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.544,21	6.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	6.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.754,90					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>31.303,33</b>	<b>31.800,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>31.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	271.343,02	286.900,00	298.400,00	301.300,00	309.000,00	315.400,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.683,90	24.800,00	26.300,00	26.300,00	26.300,00	26.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.474,21	2.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>296.501,13</b>	<b>314.300,00</b>	<b>326.800,00</b>	<b>329.700,00</b>	<b>337.400,00</b>	<b>344.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-265.197,80</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-293.400,00</b>	<b>-296.300,00</b>	<b>-304.000,00</b>	<b>-312.400,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-265.197,80</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-293.400,00</b>	<b>-296.300,00</b>	<b>-304.000,00</b>	<b>-312.400,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.458,35	24.600,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.458,35</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-291.656,15</b>	<b>-307.100,00</b>	<b>-313.400,00</b>	<b>-316.300,00</b>	<b>-324.000,00</b>	<b>-332.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	27.836,71	31.800,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	31.900,00
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	293.122,85	314.300,00	326.800,00	329.700,00	337.400,00	344.300,00
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	-265.286,14	-282.500,00	-293.400,00	-296.300,00	-304.000,00	-312.400,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	-265.286,14	-282.500,00	-293.400,00	-296.300,00	-304.000,00	-312.400,00
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	-265.286,14	-282.500,00	-293.400,00	-296.300,00	-304.000,00	-312.400,00

## Teilergebnisplan Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.171,75	22.000,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	2.607,47	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.943,71	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.754,90					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>28.477,83</b>	<b>29.000,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>29.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	40.020,91	43.300,00	45.600,00	42.900,00	43.000,00	43.900,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.900,91	11.800,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,00	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.133,82</b>	<b>55.700,00</b>	<b>57.400,00</b>	<b>54.700,00</b>	<b>54.800,00</b>	<b>55.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-20.655,99</b>	<b>-26.700,00</b>	<b>-26.800,00</b>	<b>-24.100,00</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>-26.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-20.655,99</b>	<b>-26.700,00</b>	<b>-26.800,00</b>	<b>-24.100,00</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>-26.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	325,33	1.301,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-325,33</b>	<b>-1.301,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.981,32</b>	<b>-28.001,00</b>	<b>-31.400,00</b>	<b>-28.700,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-31.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Personalkostenzuschuss Gleichstellungsbeauftragte (jährliche Pauschale)

#### Zu Teilposition 6 und 7

Pos. 6: Verkauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen der Gleichstellungsbeauftragten  
Pos. 7: Erhebung von Startgeldern für den jährlichen Benefizlauf

#### Zu Teilposition 15

Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen (z. B. Benefizlauf, Frauentagsfeier)

## Teilergebnisplan Produkt 1192 PR, Arbeitssich., Schwerbehind.vertr., Inklusionsbeauftrag. des Arbeitgebers, etc. (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,50	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>600,50</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	231.322,11	243.600,00	252.800,00	258.400,00	266.000,00	271.500,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.682,99	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.500,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.137,21	2.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>245.142,31</b>	<b>258.600,00</b>	<b>269.400,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>282.600,00</b>	<b>288.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-244.541,81</b>	<b>-255.800,00</b>	<b>-266.600,00</b>	<b>-272.200,00</b>	<b>-279.800,00</b>	<b>-285.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-244.541,81</b>	<b>-255.800,00</b>	<b>-266.600,00</b>	<b>-272.200,00</b>	<b>-279.800,00</b>	<b>-285.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.133,02	23.299,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.133,02</b>	<b>-23.299,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-15.400,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-270.674,83</b>	<b>-279.099,00</b>	<b>-282.000,00</b>	<b>-287.600,00</b>	<b>-295.200,00</b>	<b>-301.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Kostenerstattung für externe Aufgabenwahrnehmung durch die Fachkraft für Arbeitssicherheit.

#### Zu Teilposition 15

##### **Erwerb geringw. Vermögensgegenstände**

Beschaffung von Messgeräten (u. a. Staubbmessgerät, Vibrationsmessgerät und ein Klimamessgerät) im Rahmen der Arbeitssicherheit

##### **EDV-Dienstleistungen**

Entwicklung von individuellen digitalen Formularen für die Gefährdungsbeurteilung im Rahmen der Arbeitssicherheit

## Teilergebnisplan Produkt 3156 Sonstige soziale Einrichtungen (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.225,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.225,00</b>					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.100,00					
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.125,00					
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.225,00</b>					
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>						
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>						

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

Das Produkt wurde für die "Ukraine-Hilfen" eingerichtet. Aufwendungen werden durch Spenden gedeckt.

2023 wurde eine Kinder-Weihnachtsfeier ausgerichtet sowie Plüsch-Hausmannstürme an die Kinder verteilt. Für 2024 stehen zurzeit noch 1.317,80 € an Spenden zur Verfügung (Stand: Juni 2024).

**Haushalt 2025**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 12**

**Büro des Bürgermeisters  
(Medienarbeit und Rats-  
angelegenheiten)**

## Teilhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkte:**

1121 Telekommunikation und Informationstechnologien  
1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit (kein wesentliches Produkt)  
1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen  
1163 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (kein wesentliches Produkt)

### Verantwortlich

**Fachbereich 12 - Büro der Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)**

Fachbereichsleiter: Herr Ulbricht

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Die Verfügungsmittel der Bürgermeister im zahlungswirksamen Budget 12 sind von der Deckungsfähigkeit und der Übertragbarkeit ausgenommen (§ 13 Abs. 3 KomHKVO).

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	731,83	500,00	500,00	200,00		
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte		200,00				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.280,04	100.700,00	104.700,00	104.700,00	104.700,00	104.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	141.549,61	107.000,00	102.600,00	105.300,00	107.500,00	103.000,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>245.561,48</b>	<b>208.400,00</b>	<b>207.800,00</b>	<b>210.200,00</b>	<b>212.200,00</b>	<b>207.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.600.563,36	1.729.100,00	1.807.300,00	1.841.900,00	1.887.800,00	2.015.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	191.154,95	52.800,00	46.200,00	47.200,00	47.900,00	45.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	150.987,04	167.700,00	171.600,00	185.600,00	180.600,00	175.600,00
16. Abschreibungen	34.744,63	44.800,00	61.600,00	62.100,00	62.400,00	53.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	28.645,89	33.500,00	40.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.333,76	242.300,00	251.100,00	251.200,00	251.300,00	250.900,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.241.429,63</b>	<b>2.270.200,00</b>	<b>2.377.900,00</b>	<b>2.421.100,00</b>	<b>2.463.100,00</b>	<b>2.574.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.995.868,15</b>	<b>-2.061.800,00</b>	<b>-2.170.100,00</b>	<b>-2.210.900,00</b>	<b>-2.250.900,00</b>	<b>-2.367.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	2.382,17					
23. Außerordentliche Aufwendungen	2.939,17					
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-557,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.996.425,15</b>	<b>-2.061.800,00</b>	<b>-2.170.100,00</b>	<b>-2.210.900,00</b>	<b>-2.250.900,00</b>	<b>-2.367.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.596,29	20.800,00	22.700,00	24.300,00	24.300,00	25.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.418,46	142.500,00	173.700,00	173.800,00	173.800,00	173.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-105.822,17</b>	<b>-121.700,00</b>	<b>-151.000,00</b>	<b>-149.500,00</b>	<b>-149.500,00</b>	<b>-148.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.102.247,32</b>	<b>-2.183.500,00</b>	<b>-2.321.100,00</b>	<b>-2.360.400,00</b>	<b>-2.400.400,00</b>	<b>-2.515.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.041,38</b>	<b>100.900,00</b>	<b>104.700,00</b>	<b>104.700,00</b>	<b>104.700,00</b>	<b>104.700,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.992.515,09</b>	<b>2.127.700,00</b>	<b>2.202.100,00</b>	<b>2.240.000,00</b>	<b>2.277.900,00</b>	<b>2.289.300,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.868.473,71</b>	<b>-2.026.800,00</b>	<b>-2.097.400,00</b>	<b>-2.135.300,00</b>	<b>-2.173.200,00</b>	<b>-2.184.600,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.947,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit	16.860,97	84.500,00	4.300,00			
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>42.808,80</b>	<b>114.500,00</b>	<b>34.300,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-42.808,80</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-34.300,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.911.282,51</b>	<b>-2.141.300,00</b>	<b>-2.131.700,00</b>	<b>-2.165.300,00</b>	<b>-2.203.200,00</b>	<b>-2.214.600,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.911.282,51</b>	<b>-2.141.300,00</b>	<b>-2.131.700,00</b>	<b>-2.165.300,00</b>	<b>-2.203.200,00</b>	<b>-2.214.600,00</b>

## Investitionen Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware	-25.000					
<i>Erläuterungen:</i> neu bei I11210112 veranschlagt.						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
<i>Erläuterungen:</i> I11210088 und I11210090 zusammen gelegt Server, Hardware und Netzwerk						
<b>Summe</b>	<b>-25.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-89.500</b>	<b>-4.300</b>				

## Produktbeschreibung Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Büro des Bürgermeisters		Herr Ulbricht	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<p>Bereitstellung und Gewährleistung einer wirtschaftlichen und ausfallsicheren EDV- und Telekommunikationsinfrastruktur zur effektiven informationstechnischen Unterstützung der Mitarbeiter bei deren Aufgabenerledigung.</p> <p>Dazu gehört: Einsatzplanung, Konzeption, Beschaffung, Pflege, Administration, Optimierung und Support der gesamten Telekommunikation und Informationstechnologie einschließlich des Produktionsbetriebes aller betreuten Fachanwendungen.</p>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzliche Vorgabe (z. B. Datenschutz-GVO, OZG/Onlinezugangsgesetz)</li> <li>- Freiwillige Aufgabe zur Unterstützung von Pflichtaufgaben</li> <li>- Vertraglich vereinbarte Leistungen (Kommunale Zusammenarbeit mit anderen Kommunen)</li> </ul>		
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Vollständige Implementierung der BundID (Online-Authentifizierungsfunktion des BMI) und des MUK (Unternehmenskontos) im Serviceportal der Stadt Helmstedt für alle Onlinedienstleistungen (OZG) (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.4)</b></p>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Authentifizierung per BundID und MUK zur Anforderung von Online-Dienstleistungen ist möglich.			
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Umsetzung der organisatorischen und rechtlichen Schritte sowie Beauftragung von den entsprechenden Schnittstellen	2.000 €		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der aufgerufenen Seiten im Serviceportal der Homepage*	135.000		435.000
Anzahl der Onlinedienstleistungen	240		350
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>6,3</b>		<b>7,3</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>*Onlineschaltung erfolgte Mitte 2022 Laut EU-Richtlinien sind öffentliche Stellen verpflichtet, ihre Internetseiten und ihre Online-Dienstleistungen barrierefrei im Internet anzubieten. Eine Website ist barrierefrei, wenn sich Einschränkungen beim Sehen, Hören, Bewegen oder beim Verarbeiten von Informationen nicht negativ darauf auswirken.</p>		

## Teilergebnisplan Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	731,83	500,00	500,00	200,00		
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte		200,00				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.784,49	100.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	20.225,64	12.800,00	12.300,00	12.500,00	12.800,00	12.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>123.741,96</b>	<b>113.500,00</b>	<b>116.800,00</b>	<b>116.700,00</b>	<b>116.800,00</b>	<b>116.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	487.856,15	527.200,00	564.000,00	574.500,00	588.600,00	613.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	22.750,79	6.300,00	5.600,00	5.600,00	5.700,00	5.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	130.382,46	143.600,00	147.600,00	156.600,00	156.600,00	156.600,00
16. Abschreibungen	34.744,63	44.800,00	61.600,00	62.100,00	62.400,00	53.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.003,04	78.500,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>754.737,07</b>	<b>800.400,00</b>	<b>867.100,00</b>	<b>887.100,00</b>	<b>901.600,00</b>	<b>917.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-630.995,11</b>	<b>-686.900,00</b>	<b>-750.300,00</b>	<b>-770.400,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-801.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	2.382,17					
23. Außerordentliche Aufwendungen	2.939,17					
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-557,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-631.552,11</b>	<b>-686.900,00</b>	<b>-750.300,00</b>	<b>-770.400,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-801.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.396,29	10.700,00	10.200,00	11.800,00	11.800,00	12.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.173,53	29.636,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.777,24</b>	<b>-18.936,00</b>	<b>-17.900,00</b>	<b>-16.300,00</b>	<b>-16.300,00</b>	<b>-15.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-641.329,35</b>	<b>-705.836,00</b>	<b>-768.200,00</b>	<b>-786.700,00</b>	<b>-801.100,00</b>	<b>-816.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Steigende Erträge aufgrund Ausbau der Dienstleistungen der interkommunalen Zusammenarbeit mit Kommunen im Landkreis im Rahmen der IT-Betreuung. Zurzeit werden die SG Grasleben inkl. der Schule, die Stadt Schöninge, die Stadt Königslutter inkl. der GS Lauingen und Königslutter, die SG Nord Elm inkl. Schule sowie die Grundschule der SG Heeseberg betreut.

#### Zu Teilposition 13

Einrichtung einer Stelle als perspektivische Nachfolge (s. Begleitbericht zum Stellenplan)

#### Zu Teilposition 15

Kostensteigerungen u. a. für die Wartung von Druckern und im Rahmen der Digitalisierung

#### Zu Teilposition 19

##### Geschäftsaufwendungen

Ab 2025: 10.000 € Kostenerhöhung aufgrund Entfall Einführungsrabatt für das Dokumentenmanagementsystem (Dokuneeo)

## Teilergebnisplan Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 22 und 23

Ergebnis 2023: Eine Smartbench (Standort Bahnhof) war abgängig, dementsprechend wurden sowohl die Anlage (a.o. Aufwand) als auch der dazugehörige Zuschuss (a.o. Ertrag) vorzeitig abgeschrieben.

## Investitionen Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-25.000 25.000					
<i>Erläuterungen:</i> neu bei I11210112 veranschlagt.						
I11210090 Ersatzbeschaffung Netzwerk 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> neu bei I11210112 veranschlagt						
I11210110 Lizenzen 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	-84.500 84.500	-4.300 4.300				
<i>Erläuterungen:</i> 2024: MS-Office Lizenzen und Windows-Server-Lizenzen 2025: Infoma - Lizenzen (Finanzsoftware) aufgrund steigender Mitarbeiterzahl						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-30.000 30.000	-30.000 30.000	-30.000 30.000	-30.000 30.000	
<i>Erläuterungen:</i> I11210088 und I11210090 zusammen gelegt Server, Hardware und Netzwerk						

## Teilergebnisplan Produkt 1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.079,15	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.500,00	1.500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.079,15</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	135.286,64	141.500,00	146.500,00	149.100,00	152.100,00	153.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.259,72	1.200,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.794,63	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00				
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.340,99</b>	<b>147.000,00</b>	<b>151.700,00</b>	<b>154.400,00</b>	<b>157.400,00</b>	<b>158.200,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-139.261,84</b>	<b>-144.600,00</b>	<b>-149.400,00</b>	<b>-152.100,00</b>	<b>-154.900,00</b>	<b>-156.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-139.261,84</b>	<b>-144.600,00</b>	<b>-149.400,00</b>	<b>-152.100,00</b>	<b>-154.900,00</b>	<b>-156.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.801,92	7.809,00	8.500,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.801,92</b>	<b>-7.809,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-8.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-145.063,76</b>	<b>-152.409,00</b>	<b>-157.900,00</b>	<b>-160.700,00</b>	<b>-163.500,00</b>	<b>-165.300,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Büro des Bürgermeisters	Herr Schulze	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Organisatorische und fachliche Unterstützung der politischen Gremien der Stadt Helmstedt: - Sitzungsvor- und nachbereitung für Rat, Verwaltungsausschuss, Ortsräte und Fachausschüsse der Stadt Helmstedt - Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und Festakten - Kommunalrechtliche Beratung anderer Fachbereiche und Betreuung des Ratsinformationssystems (RIS) - Bearbeitung von Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeldern etc. an Ratsmitglieder sowie Prüfung und Zahlung von Fraktionszuschüssen - Förderung der Transparenz der politischen Arbeit durch Internetlivestreams, RIS und RIS-Apps	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gemäß Grundgesetz, Nieders. Kommunalverfassungsgesetz, etc. - Interne Vorschriften wie Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates der Stadt Helmstedt, Aufwandsentschädigungssatzung - Freiwillige Leistung (Empfänge, Ehrungen und Festakte)	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Pflege der interkommunalen Zusammenarbeit innerhalb des Landkreises Helmstedt in Bezug auf das Ratsinformationssystem (RIS) - bislang Landkreis Helmstedt, SG Grasleben, SG Nord-Elm, Stadt Schöningen, SG Heeseberg (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</b>  <b>2. Einsatz von digitalen Programmen wie das RIS zur schnelleren und sicheren Information der Mandatsträger und der Einwohner/-innen durch die Verwaltung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.5)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Betreute Kommunen im Rahmen IKZ	5	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Pflege und Weiterentwicklung des RIS		
Bereitstellung von Informationen über die Arbeit der politischen Gremien für Einwohner/-innen auf der Homepage der Stadt Helmstedt		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Bereitstellung des Systems, Schulung und Betreuung der Kommunen		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Weiterentwicklung des RIS mit neuen Funktionen		
Veröffentlichung von Sitzungsterminen und Tagesordnungen auf der Homepage der Stadt Helmstedt		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Durchführung bzw. Protokollierung von Sitzungen, Anzahl der Sitzungen	68	69
Betreuung der RIS/RIS-App-Nutzer im Rat und in den Ortsräten	69	69
Durchführung von Empfängen, repräsentativen Veranstaltungen etc.	16	17
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>9,89</b>	<b>8,89</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Die Einwohner/-innen sollen mehr über die Arbeit der politischen Gremien informiert werden. Deshalb werden nicht nur z. B. Protokolle der öffentlichen Sitzungen auf der Homepage der Stadt veröffentlicht, sondern es soll auch eine Berichterstattung über die Sitzungen geben.	

## Teilergebnisplan Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	495,55	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	116.934,13	91.700,00	87.900,00	90.300,00	92.000,00	89.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>117.429,68</b>	<b>92.400,00</b>	<b>88.600,00</b>	<b>91.000,00</b>	<b>92.700,00</b>	<b>89.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	971.416,29	1.054.300,00	1.090.500,00	1.111.600,00	1.140.300,00	1.242.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	163.854,00	45.200,00	39.500,00	40.400,00	41.000,00	39.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.882,44	18.900,00	18.800,00	23.800,00	18.800,00	13.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	17.645,89	22.500,00	29.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.273,33	163.600,00	162.700,00	162.800,00	162.900,00	162.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.325.071,95</b>	<b>1.304.500,00</b>	<b>1.340.600,00</b>	<b>1.360.700,00</b>	<b>1.385.100,00</b>	<b>1.479.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.207.642,27</b>	<b>-1.212.100,00</b>	<b>-1.252.000,00</b>	<b>-1.269.700,00</b>	<b>-1.292.400,00</b>	<b>-1.390.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.207.642,27</b>	<b>-1.212.100,00</b>	<b>-1.252.000,00</b>	<b>-1.269.700,00</b>	<b>-1.292.400,00</b>	<b>-1.390.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.200,00	10.100,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.143,92	104.658,00	136.700,00	136.700,00	136.700,00	136.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-89.943,92</b>	<b>-94.558,00</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-124.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.297.586,19</b>	<b>-1.306.658,00</b>	<b>-1.376.200,00</b>	<b>-1.393.900,00</b>	<b>-1.416.600,00</b>	<b>-1.514.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

##### Aus- u. Fortbildung

2026: 5.000 € für Klausurtagung

##### Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

2025/2027: u. a. 5.000 € für den Tag des Ehrenamtes, 2026: u. a. 5.000 € für Ehrungen/Verabschiedungen von Ratsmitgliedern

#### Zu Teilposition 18

Zuschuss 2.000 € jährlich für den Seniorenbeirat/Senioren als Vorbild im Straßenverkehr (Verschiebung der Aufgaben aus dem Produkt 3517)

##### Ortsratsmittel - Berechnung gem. Einwohnerstand (Ew) zum 31.03.2024

Emmerstedt: 7.900 € (2.194 Ew x 3,58 €)

Barmke: 3.000 € (826 Ew x 3,58 €) + 7.000 € für 875 Jahrfeier,

Büddenstedt: 5.200 € (1.433 Ew x 3,58 €)

Offleben: 4.000 € (1.099 Ew x 3,58 €)

## Teilergebnisplan Produkt 1163 Pflege partnerschaftl. Beziehungen (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	310,69	100,00	100,00	200,00	200,00	100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>310,69</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	6.004,28	6.100,00	6.300,00	6.700,00	6.800,00	7.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	290,44	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	927,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	57,39	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.279,62</b>	<b>18.300,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.900,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-17.968,93</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.400,00</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-19.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-17.968,93</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.400,00</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-19.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	299,09	397,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-299,09</b>	<b>-397,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.268,02</b>	<b>-18.597,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-19.100,00</b>	<b>-19.200,00</b>	<b>-19.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

11.000 € Zuschuss an den Helmstedter Verein für Städtepartnerschaften und internationale Begegnungen e. V. (HPV) für alle 9 Partnerstädte (Vitré, Chard, Albuquerque, Fiuggi, Haldensleben, Swetlogorsk, Orastie, Mondeville, Northam)

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Fachbereich 13

Personal und Organisation

## Teilhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkte:**

1112 Organisations- und Personalentwicklung (kein wesentliches Produkt)

1122 Verwaltungsservice

1123 Personalservice

### Verantwortlich

#### Fachbereich 13 - Personal und Organisation

Fachbereichsleiterin: Frau Ulbricht

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.347,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	149,00	200,00	2.100,00	2.200,00	2.100,00	2.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	1.881,01	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.605,86	19.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.948,57					
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	66.476,70	69.500,00	109.100,00	60.900,00	46.200,00	61.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>95.408,14</b>	<b>91.500,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>74.400,00</b>	<b>59.600,00</b>	<b>74.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.255.304,22	1.948.000,00	1.979.400,00	2.008.700,00	2.095.300,00	2.381.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	86.065,72	32.400,00	29.200,00	25.800,00	20.700,00	27.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	143.778,13	159.500,00	191.700,00	193.200,00	193.200,00	193.200,00
16. Abschreibungen	6.286,17	6.400,00	9.100,00	9.400,00	9.200,00	8.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	24.372,32	17.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.714,64	198.700,00	193.900,00	193.900,00	193.900,00	183.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.678.521,20</b>	<b>2.362.500,00</b>	<b>2.421.800,00</b>	<b>2.449.500,00</b>	<b>2.530.800,00</b>	<b>2.811.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.583.113,06</b>	<b>-2.271.000,00</b>	<b>-2.298.800,00</b>	<b>-2.375.100,00</b>	<b>-2.471.200,00</b>	<b>-2.736.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.583.113,06</b>	<b>-2.271.000,00</b>	<b>-2.298.800,00</b>	<b>-2.375.100,00</b>	<b>-2.471.200,00</b>	<b>-2.736.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	95.524,20	98.800,00	119.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.620,90	158.700,00	111.100,00	111.200,00	111.200,00	111.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.096,70</b>	<b>-59.900,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>8.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.626.209,76</b>	<b>-2.330.900,00</b>	<b>-2.290.400,00</b>	<b>-2.366.300,00</b>	<b>-2.462.400,00</b>	<b>-2.728.100,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.715,04</b>	<b>21.800,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>11.300,00</b>	<b>11.300,00</b>	<b>11.300,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.505.136,50</b>	<b>2.255.300,00</b>	<b>2.341.000,00</b>	<b>2.375.000,00</b>	<b>2.468.400,00</b>	<b>2.665.000,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.472.421,46</b>	<b>-2.233.500,00</b>	<b>-2.329.200,00</b>	<b>-2.363.700,00</b>	<b>-2.457.100,00</b>	<b>-2.653.700,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000,00	4.000,00			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.948,57					
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.948,57</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>			
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.948,57</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>			
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.476.370,03</b>	<b>-2.237.500,00</b>	<b>-2.333.200,00</b>	<b>-2.363.700,00</b>	<b>-2.457.100,00</b>	<b>-2.653.700,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.476.370,03</b>	<b>-2.237.500,00</b>	<b>-2.333.200,00</b>	<b>-2.363.700,00</b>	<b>-2.457.100,00</b>	<b>-2.653.700,00</b>

## Investitionen Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	-4.000	-4.000				

## Teilergebnisplan Produkt 1112 Organisations- und Personalentwicklung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	11.319,11	13.500,00	15.100,00	15.200,00	2.500,00	16.000,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.319,11</b>	<b>13.500,00</b>	<b>15.100,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>16.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	111.709,42	158.000,00	236.800,00	240.000,00	178.100,00	265.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.586,70	6.700,00	7.200,00	7.200,00	1.100,00	7.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.645,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.060,45	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.001,57</b>	<b>175.700,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>258.200,00</b>	<b>190.200,00</b>	<b>283.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-121.682,46</b>	<b>-162.200,00</b>	<b>-239.900,00</b>	<b>-243.000,00</b>	<b>-187.700,00</b>	<b>-267.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-121.682,46</b>	<b>-162.200,00</b>	<b>-239.900,00</b>	<b>-243.000,00</b>	<b>-187.700,00</b>	<b>-267.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.936,09	11.383,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.936,09</b>	<b>-11.383,00</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>-12.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-135.618,55</b>	<b>-173.583,00</b>	<b>-252.200,00</b>	<b>-255.300,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-279.800,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Stundenerhöhung sowie Weiterbeschäftigung eines Mitarbeiters für Projektarbeit (vorher Elternzeitvertretung)

<b>Produktbeschreibung Produkt 1122 Verwaltungsservice</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Personal und Organisation	Frau Karwacki	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung eines reibungslosen internen Verwaltungsbetriebes</li> <li>- Optimierung von Verwaltungsabläufen</li> <li>- Interne Serviceleistungen</li> <li>- Umsetzung des betrieblichen Arbeitsschutzes und der Gesundheitsförderung</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistungen	
<b>Produktziele:</b>	<p>1. Nachhaltiger Umgang mit natürlichen Ressourcen und Reduzierung der Verwendung nachwachsender Rohstoffe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</p> <p>2. Steigerung und Erhalt des Niveaus des Arbeitsschutzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)</p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Reduzierung des Papierverbrauchs sowie der Bestellung	585.000 Blatt	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Anzahl der durchzuführenden Fortbildungen	5	
Erstellung bzw. Aktualisierung von Gefährdungsbeurteilungen	30	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Sensibilisierung der Mitarbeitenden durch Information		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Durchführung von Ausbildungsschulungen		
Begleitung der Leitungsebene bei der Erstellung der Gefährdungsbeurteilungen		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der betrieblichen Ersthelfer	99	132
Anzahl der Brandschutzhelfer	59	85
Anzahl der Sicherheitsbeauftragten	45	44
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>4,32</b>	<b>4,32</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.347,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	149,00	200,00	2.100,00	2.200,00	2.100,00	2.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	1.881,01	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	7.243,91	5.700,00	50.700,00	9.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.620,92</b>	<b>8.700,00</b>	<b>55.600,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	322.332,91	409.300,00	356.800,00	329.500,00	329.600,00	340.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.340,01	1.000,00	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	59.064,51	63.100,00	96.300,00	97.800,00	97.800,00	97.800,00
16. Abschreibungen	6.286,17	6.400,00	9.100,00	9.400,00	9.200,00	8.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.129,62	162.600,00	157.800,00	157.800,00	157.800,00	146.900,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>514.153,22</b>	<b>642.400,00</b>	<b>621.200,00</b>	<b>595.600,00</b>	<b>595.500,00</b>	<b>595.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-501.532,30</b>	<b>-633.700,00</b>	<b>-565.600,00</b>	<b>-581.600,00</b>	<b>-588.600,00</b>	<b>-588.400,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-501.532,30</b>	<b>-633.700,00</b>	<b>-565.600,00</b>	<b>-581.600,00</b>	<b>-588.600,00</b>	<b>-588.400,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.724,20	48.000,00	56.900,00	57.400,00	57.400,00	57.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.223,05	50.988,00	70.600,00	70.600,00	70.600,00	70.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.498,85</b>	<b>-2.988,00</b>	<b>-13.700,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-511.031,15</b>	<b>-636.688,00</b>	<b>-579.300,00</b>	<b>-594.800,00</b>	<b>-601.800,00</b>	<b>-601.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 11

2025: 48.800 € Auflösung Rückstellung für Altersteilzeit  
2026: 7.500 € Auflösung Rückstellung für Altersteilzeit

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung in 2025, da Berechnung für eine bis 2024 eingerechnete dauerhafte Krankheitsstelle entfällt

#### Zu Teilposition 15

Kostensteigerungen aufgrund Neuabschluss der auslaufenden Leasingverträge (Dienstfahrzeuge) sowie ab 2025 Kosten für Rechtsdatenbank "beck-online"

## Investitionen Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11220043 Verdunkelung Sitzungssaal 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.000 4.000					
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.000 4.000				

## Produktbeschreibung Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Personal und Organisation		Frau Ulbricht			
<b>Kurzbeschreibung:</b> Personalgewinnung, Personalauswahl, Personaleinsatz, Personalführung, Personalbindung Diese Handlungsfelder beinhalten die Begründung, Veränderung und Beendigung von Dienst- und Beschäftigungsverhältnissen sowie die Ausbildungsbegleitung und die Festsetzung und Zahlbarmachung von Geldleistungen.					
<b>Auftragsgrundlage:</b> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung und vertraglich vereinbarte Leistung (Personalsachbearbeitung und -abrechnung für die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH)					
<b>Produktziele:</b> <b>Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeber zur Personalgewinnung sowie Personalbindung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2 und 8.2)</b>					
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>			
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel</b>					
Stellennachbesetzungen		100%			
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u.ä.)		max. 11			
Bewerbungen pro Auswahlverfahren		mind. 7			
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel</b>					
Öffentlichkeitsarbeit (Anzeigen -auch in Fachforen -, Recruiting-Software, Schnittstellen zu Jobbörsen, Radiowerbung, Angebote in Schulen, Aushangkästen und sozialen Medien)					
Weitere Umsetzung des Konzeptes Mitarbeiterbindung (Qualifizierungsmaßnahmen 1. und 2. Angestelltenlehrgang, Praxis- und Regelaufstieg, "Onboarding", Begleitung von Auszubildenden, Arbeitszeit- und -ortflexibilisierung, Quereinsteiger/innen)					
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Auswahlverfahren		53		67	
Bewerbungen		421		481	
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u.ä.)		11		11	
		<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>6,33</b>		<b>6,18</b>	

## Teilergebnisplan Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.605,86	19.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.948,57					
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	47.913,68	50.300,00	43.300,00	36.200,00	41.200,00	42.800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>71.468,11</b>	<b>69.300,00</b>	<b>52.300,00</b>	<b>45.200,00</b>	<b>50.200,00</b>	<b>51.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	821.261,89	1.380.700,00	1.385.800,00	1.439.200,00	1.587.600,00	1.774.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	67.139,01	24.700,00	20.800,00	17.500,00	18.500,00	19.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	81.068,62	86.900,00	85.900,00	85.900,00	85.900,00	85.900,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	24.372,32	17.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.524,57	34.600,00	34.600,00	34.600,00	34.600,00	34.600,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.031.366,41</b>	<b>1.544.400,00</b>	<b>1.545.600,00</b>	<b>1.595.700,00</b>	<b>1.745.100,00</b>	<b>1.932.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-959.898,30</b>	<b>-1.475.100,00</b>	<b>-1.493.300,00</b>	<b>-1.550.500,00</b>	<b>-1.694.900,00</b>	<b>-1.881.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-959.898,30</b>	<b>-1.475.100,00</b>	<b>-1.493.300,00</b>	<b>-1.550.500,00</b>	<b>-1.694.900,00</b>	<b>-1.881.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.800,00	50.800,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.461,76	96.329,00	28.200,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.661,76</b>	<b>-45.529,00</b>	<b>34.400,00</b>	<b>34.300,00</b>	<b>34.300,00</b>	<b>34.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-979.560,06</b>	<b>-1.520.629,00</b>	<b>-1.458.900,00</b>	<b>-1.516.200,00</b>	<b>-1.660.600,00</b>	<b>-1.846.700,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Personalabrechnung für die Samtgemeinde Nord-Elm (bis 2024) und die BDH (Interkommunale Zusammenarbeit)

#### Zu Teilposition 8

Zinserträge aus Versorgungsrücklage

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Fachbereich 14

Sicherheit und Ordnung

## Teilhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkt:**

1171 Bußgelder

**Produktbereich:**

12 Sicherheit und Ordnung

**Produkte:**

1211 Wahlen und Statistik (kein wesentliches Produkt)

1221 Einwohnermeldewesen

1222 Personenstandswesen

1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

1224 Verkehrsaufsicht

1225 Gewerbe- und sonstige Gaststättenangelegenheiten

1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

**Produktbereich:**

57 Wirtschaft und Tourismus

**Produkt:**

5732 Wochenmarkt

### Verantwortlich

#### Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung

Fachbereichsleiter: Herr Kemmer

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.876,46	33.600,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	31.762,00	33.900,00	44.600,00	44.400,00	40.700,00	39.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	697.402,02	612.200,00	678.800,00	678.800,00	685.800,00	685.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	13.707,81	14.900,00	16.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.106,48	100.500,00	135.100,00	130.600,00	130.600,00	133.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	714,15	7.000,00	31.600,00	31.600,00	17.100,00	17.100,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	420.893,36	462.600,00	372.400,00	375.600,00	377.400,00	377.000,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.329.462,28</b>	<b>1.264.700,00</b>	<b>1.321.400,00</b>	<b>1.318.900,00</b>	<b>1.309.500,00</b>	<b>1.311.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.625.746,16	1.893.100,00	1.963.300,00	2.039.400,00	2.094.200,00	2.227.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	165.209,41	48.600,00	39.400,00	40.100,00	40.200,00	39.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	712.198,39	672.800,00	728.100,00	749.100,00	770.700,00	774.600,00
16. Abschreibungen	252.757,35	277.400,00	321.900,00	353.500,00	356.100,00	333.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	10.735,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.106,98	441.200,00	464.300,00	473.100,00	476.900,00	479.400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.203.753,29</b>	<b>3.341.200,00</b>	<b>3.525.100,00</b>	<b>3.663.300,00</b>	<b>3.746.200,00</b>	<b>3.862.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.874.291,01</b>	<b>-2.076.500,00</b>	<b>-2.203.700,00</b>	<b>-2.344.400,00</b>	<b>-2.436.700,00</b>	<b>-2.551.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	11.613,99					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>11.613,99</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.862.677,02</b>	<b>-2.076.500,00</b>	<b>-2.203.700,00</b>	<b>-2.344.400,00</b>	<b>-2.436.700,00</b>	<b>-2.551.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.610,19	237.500,00	214.800,00	214.900,00	214.900,00	215.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-205.610,19</b>	<b>-237.500,00</b>	<b>-214.800,00</b>	<b>-214.900,00</b>	<b>-214.900,00</b>	<b>-215.000,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.068.287,21</b>	<b>-2.314.000,00</b>	<b>-2.418.500,00</b>	<b>-2.559.300,00</b>	<b>-2.651.600,00</b>	<b>-2.766.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.075.039,25</b>	<b>1.081.300,00</b>	<b>1.157.900,00</b>	<b>1.153.400,00</b>	<b>1.161.400,00</b>	<b>1.165.400,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.768.117,56</b>	<b>2.973.300,00</b>	<b>3.105.900,00</b>	<b>3.208.900,00</b>	<b>3.286.800,00</b>	<b>3.329.300,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.693.078,31</b>	<b>-1.892.000,00</b>	<b>-1.948.000,00</b>	<b>-2.055.500,00</b>	<b>-2.125.400,00</b>	<b>-2.163.900,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	11.613,99					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.613,99</b>					
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	23.186,33	200.000,00	800.000,00	2.600.000,00	1.000.000,00	3.600.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	463.935,89	96.500,00	667.200,00	421.500,00	37.000,00	40.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen			20.000,00			
29. sonstige Investitionstätigkeit	8.455,83		10.000,00	11.500,00		
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>495.578,05</b>	<b>296.500,00</b>	<b>1.497.200,00</b>	<b>3.033.000,00</b>	<b>1.037.000,00</b>	<b>3.640.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-483.964,06</b>	<b>-296.500,00</b>	<b>-1.497.200,00</b>	<b>-3.033.000,00</b>	<b>-1.037.000,00</b>	<b>-3.640.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.177.042,37</b>	<b>-2.188.500,00</b>	<b>-3.445.200,00</b>	<b>-5.088.500,00</b>	<b>-3.162.400,00</b>	<b>-5.803.900,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.177.042,37</b>	<b>-2.188.500,00</b>	<b>-3.445.200,00</b>	<b>-5.088.500,00</b>	<b>-3.162.400,00</b>	<b>-5.803.900,00</b>

## Investitionen Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I12110001 Wahlsoftware Votemanager			-11.500			
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung, da keine Aktualisierung (Updates, Fehlerbehebung etc.) der vorhandenen Software möglich.						
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem		-10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Bürgerbüro						
I12610097 Neubau Feuerwehrrätehaus Büddenstedt	-200.000	-800.000	-2.600.000			-2.600.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-52.000	-33.500	-37.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt	-60.000					
I12610130 Neubau Feuerwehrrätehaus Emmerstedt				-1.000.000	-3.600.000	
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2027: Planungskosten 2028: Baukosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt		-491.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt		-122.000	-388.000			
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG		-20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Rettungsboot, Trailer und Zugfahrzeug						
<b>Summe</b>	<b>-293.500</b>	<b>-1.495.000</b>	<b>-3.033.000</b>	<b>-1.037.000</b>	<b>-3.640.000</b>	<b>-2.600.000</b>
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.200</b>				

<b>Produktbeschreibung Produkt 1171 Bußgelder</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung	Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren</li> <li>- Bearbeitung von Schadensersatzansprüchen und Strafanzeigen</li> <li>- Versicherungsdienstleistungen für die gesamte Verwaltung</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-gesetzlich vorgeschriebene Pflichtaufgabe</li> <li>-freiwillige Leistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Angezeigte Schulpflichtverletzungen werden zeitnah geahndet (ohne Bezug)</b></p> <p><b>2. Schadensersatzansprüche und Versicherungsleistungen werden unverzüglich und konsequent geltend gemacht (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</b></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Einleitung der Verfahren spätestens drei Wochen nach Eingang der Anzeige	mind. 90 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Erfolgsquote	mind. 95 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Enge Zusammenarbeit mit Schulen und Jugendamt		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Enge Zusammenarbeit mit Versicherungsmakler und Kommunalem Schadensausgleich		
Beratung der Fachdienststellen		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der bearbeiteten Ordnungswidrigkeiten	172	161
Anzahl der geltend gemachten Schadensersatzforderungen	33	41
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,82</b>	<b>0,82</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1171 Bußgelder

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	25.533,39	28.500,00	23.100,00	24.200,00	25.500,00	26.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>25.533,39</b>	<b>28.500,00</b>	<b>23.100,00</b>	<b>24.200,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>26.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	88.960,30	97.000,00	97.100,00	98.900,00	102.500,00	112.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.828,73	4.200,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00	3.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		300,00	100,00	100,00	200,00	200,00
16. Abschreibungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.617,39	45.200,00	46.200,00	46.200,00	48.200,00	48.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.406,42</b>	<b>146.900,00</b>	<b>147.200,00</b>	<b>149.100,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>165.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-125.873,03</b>	<b>-118.400,00</b>	<b>-124.100,00</b>	<b>-124.900,00</b>	<b>-129.400,00</b>	<b>-138.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-125.873,03</b>	<b>-118.400,00</b>	<b>-124.100,00</b>	<b>-124.900,00</b>	<b>-129.400,00</b>	<b>-138.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.835,35	6.231,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.835,35</b>	<b>-6.231,00</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-6.400,00</b>	<b>-6.400,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-131.708,38</b>	<b>-124.631,00</b>	<b>-130.500,00</b>	<b>-131.300,00</b>	<b>-135.800,00</b>	<b>-145.100,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1211 Wahlen und Statistik (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.785,55	14.000,00	30.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	5.458,22	3.400,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.243,77</b>	<b>17.400,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>26.600,00</b>	<b>26.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	36.512,78	40.600,00	41.400,00	42.000,00	43.100,00	47.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.486,39	1.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8,24	5.700,00	14.700,00	22.200,00	22.200,00	15.200,00
16. Abschreibungen				400,00	1.400,00	1.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,32	7.300,00	10.300,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.007,73</b>	<b>55.300,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>82.700,00</b>	<b>84.800,00</b>	<b>82.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-25.763,96</b>	<b>-37.900,00</b>	<b>-34.600,00</b>	<b>-56.200,00</b>	<b>-58.200,00</b>	<b>-55.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-25.763,96</b>	<b>-37.900,00</b>	<b>-34.600,00</b>	<b>-56.200,00</b>	<b>-58.200,00</b>	<b>-55.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.712,49	6.450,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.712,49</b>	<b>-6.450,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28.476,45</b>	<b>-44.350,00</b>	<b>-40.100,00</b>	<b>-61.700,00</b>	<b>-63.700,00</b>	<b>-61.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7, 15 und 19

Erhöhte Aufwendungen aufgrund:  
Europawahl im Jahr 2024  
Bundestagswahl im Jahr 2025  
Kommunalwahl im Jahr 2026  
Landtagswahl im Jahr 2027

Gleichzeitiger Anstieg der Kostenerstattungen durch das Land (Teilposition 7 / Ergebnis 2023 = Restbetrag für Landtagswahl 2022) sowie der Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten/Wahlhelfer (Teilposition 19)

#### Zu Teilposition 16

Abschreibung Wahlsoftware "Votemanager"

## Investitionen Produkt 1211 Wahlen und Statistik

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12110001 Wahlsoftware Votemanager			-11.500			

### Erläuterungen

#### Wahlsoftware Votemanager

Ansaffung, da keine Aktualisierung (Updates, Fehlerbehebung etc.) der vorhandenen Software möglich.

## Produktbeschreibung Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung		Frau Berkau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Führung Melderegister</li> <li>- Auskunftserteilung</li> <li>- Ausstellung von Personaldokumenten</li> <li>- Anträge auf Führungszeugnisse</li> <li>- Fundbüro</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
<b>Produktziele:</b>			
<p>1. Beibehaltung der bestehenden Onlineangebote* im Einwohnermeldewesen und zeitnahe Einführung weiterer Angebote sobald rechtlich und technisch möglich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)</p> <p>2. Aufrechterhaltung bedarfsorientierter Hauptöffnungszeiten und Ermöglichung individueller Kontakte durch Terminvergaben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</p>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl angebotener Onlinedienstleistungen im Meldewesen		mind. 8	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahlen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Öffnungszeiten in Stunden/Woche		≥ 24	
Öffnungszeiten in Tagen/Woche		≥ 5	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Nutzung des VOIS i. d. R. kostenneutral angebotenen Module			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Personaleinsatzplanung entsprechend lfd. beobachteter Besucherzahlen und zusätzlich pers. Onlineterminvergabe			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der gemeldeten Einwohner mit Haupt- oder Nebenwohnsitz		28.088	27.878
Anzahl gebührenpflichtiger Melderegisterauskünfte		2.354	3.315
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen		2.957	2.956
Anzahl der ausgestellten Personaldokumente		4.105	3.946
		<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>6,34</b>	<b>6,34</b>
<b>Erläuterungen:</b>			
* z. B Beantragung von Pässen, Online Terminvergabe			

## Teilergebnisplan Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	190.702,30	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	2.124,13	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497,82	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	71.234,47	68.500,00	15.600,00	16.200,00	16.600,00	16.600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>264.558,72</b>	<b>265.900,00</b>	<b>213.000,00</b>	<b>213.100,00</b>	<b>213.500,00</b>	<b>213.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	375.066,63	454.500,00	438.900,00	477.600,00	497.200,00	525.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	32.577,20	12.200,00	7.000,00	7.200,00	7.400,00	7.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.873,47	23.800,00	28.300,00	28.800,00	29.300,00	29.800,00
16. Abschreibungen	2.791,00	2.800,00	3.000,00	3.800,00	3.800,00	1.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.098,71	105.800,00	111.900,00	113.000,00	114.100,00	115.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>544.407,01</b>	<b>599.100,00</b>	<b>589.100,00</b>	<b>630.400,00</b>	<b>651.800,00</b>	<b>679.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-279.848,29</b>	<b>-333.200,00</b>	<b>-376.100,00</b>	<b>-417.300,00</b>	<b>-438.300,00</b>	<b>-466.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-279.848,29</b>	<b>-333.200,00</b>	<b>-376.100,00</b>	<b>-417.300,00</b>	<b>-438.300,00</b>	<b>-466.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.705,71	55.324,00	43.700,00	43.800,00	43.800,00	43.900,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-49.705,71</b>	<b>-55.324,00</b>	<b>-43.700,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-329.554,00</b>	<b>-388.524,00</b>	<b>-419.800,00</b>	<b>-461.100,00</b>	<b>-482.100,00</b>	<b>-510.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5 und 6

**Pos. 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte:** u. a. für die Ausstellung von Personalausweisen, Führungszeugnissen und Reisepässen

**Pos. 6 Privatrechtl. Entgelte:** u. a. Erlöse aus der Versteigerung von Fundsachen

#### Zu Teilposition 13

Stellennachbesetzung mit geringerer Tarifstufe

#### Zu Teilposition 15

Erhöhter Schulungsbedarf aufgrund neuer Mitarbeiter sowie ab 2025 jährlich 2.000 € für Unterhaltung Besuchsleit- u. Terminmanagementsystem

#### Zu Teilposition 19

Erhöhte Kosten für Auskünfte aus dem Bundeszentral- sowie Gewerbezentralregister

## Investitionen Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		-10.000 10.000				

*Erläuterungen:*

Bürgerbüro

## Produktbeschreibung Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung		Frau Berkau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beurkundung von Personenstandsfällen, namensrechtlichen Erklärungen und Kirchenaustritten</li> <li>- Fortführung der Personenstandsbücher</li> <li>- Ausstellung von Urkunden</li> <li>- Erteilung von Auskünften</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<b>1. Elektronische Nacherfassung von Personenstandsbeurkundungen (Geburten-, Eheschließungs- und Sterbefälle) (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl nachzuerfassende Personenstandsbeurkundungen	2.900		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Beibehaltung der 2024 erfolgten Personalaufstockung um 0,5			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der elektronisch nacherfassten Fälle	205	2.923	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Geburten	503	434	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen für Geburten	780	1.671	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	106	82	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	162	149	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Sterbefälle	854	769	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellung für Sterbefälle	359	412	
Anzahl besondere Beurkundungen	353	325	
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,72</b>		<b>3,72</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Infolge von Personalausfällen und -wechseln und der Durchführung der Landtagswahl in 2022 konnten Nacherfassungen und Urkundenanforderungen zum Teil erst in 2023 abgearbeitet werden. Besondere Beurkundungen sind u. a. Kirchenaustritte, Namensänderung		

## Teilergebnisplan Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	82.543,80	78.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	378,18	1.500,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.570,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	22.807,50	16.700,00	16.300,00	16.600,00	17.000,00	16.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.299,48</b>	<b>105.700,00</b>	<b>109.300,00</b>	<b>108.600,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>108.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	247.874,05	285.500,00	305.500,00	313.600,00	323.000,00	346.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	29.963,27	8.200,00	7.300,00	7.400,00	7.600,00	7.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.027,06	18.600,00	20.600,00	23.600,00	25.600,00	25.600,00
16. Abschreibungen			100,00	200,00	200,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.666,26	7.400,00	7.500,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.530,64</b>	<b>319.700,00</b>	<b>341.000,00</b>	<b>352.500,00</b>	<b>364.300,00</b>	<b>387.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-191.231,16</b>	<b>-214.000,00</b>	<b>-231.700,00</b>	<b>-243.900,00</b>	<b>-255.300,00</b>	<b>-279.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-191.231,16</b>	<b>-214.000,00</b>	<b>-231.700,00</b>	<b>-243.900,00</b>	<b>-255.300,00</b>	<b>-279.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.931,83	23.200,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.931,83</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-211.162,99</b>	<b>-237.200,00</b>	<b>-293.200,00</b>	<b>-305.400,00</b>	<b>-316.800,00</b>	<b>-340.700,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5 und 6

**Pos. 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte**

u. a. für die Ausstellung von Geburts- u. Sterbeurkunden

**Pos. 6 Privatrechtliche Entgelte**

Stammbuchverkauf

#### Zu Teilposition 13 und 15

**Pos. 13:** u. a. Stundenerhöhungen

**Pos. 15:** Erhöhter Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter sowie erhöhte Kosten durch Einführung der elektronischen Sammelakte

## Investitionen Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12220002 Erwerb Dokumentenprüfgerät 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-2.200 2.200				

<b>Produktbeschreibung Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung	Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Allgemeine Ordnungsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr</li> <li>- Präventionsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr</li> <li>- Betreuung von Fundtieren in Zusammenarbeit mit dem Tierschutzverein/Verwaltung Tierheim</li> <li>- Bestattungsrecht, Schulzuführungen, Obdachlosenangelegenheiten, Ermittlungsdienst</li> <li>- Doppelstreife</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> <li>- Freiwillige Leistung (Doppelstreife)</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Qualitative und quantitative Stärkung des Außendienstes im allg. Ordnungsbereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</b></p> <p><b>2. Mind. Beibehaltung der "Reaktionszeit" bei berechtigten Beschwerden i. S. von Müllablagerungen und sonst. Verschmutzungen im öffentlichen Bereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</b></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erhöhung/Stärkung der Außendienstpräsenz zur Feststellung und Ahndung ordnungsrechtlicher Verfehlungen durch eigenes und möglicherweise externes Personal	mind. 200 % *1	
Durchführung von mind. 3 Doppelstreifen wöchentlich	≥ 80 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Aufgreifen/Verfolgung von Beschwerden innerhalb von 24 Stunden	≥ 90 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Beibehaltung der aktuellen Besetzung der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen und ggf. Beauftragung externen Personal		
Kontinuierliche Umsetzung der Ergebnisse der AG "Sicherheit und Ordnung"		
Intensivierung der aktuell personell noch eingeschränkten Zusammenarbeit mit der Polizei Helmstedt in Bezug auf Doppelstreifen		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Intensivierung des Kontaktes zur Abfallbehörde des Landkreises Helmstedt		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl ordnungsbehördliche Bestattungsfälle	35	33
Formlose Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen	ca. 500*2	ca. 500 *3
Formelle, kostenpflichtige Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen und Ordnungswidrigkeitenanzeigen *4	18	22
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,43</b>	<b>3,43</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>Zielsetzungen unter der Annahme, dass alle Stellen besetzt sind und Kontaktbeamter der Polizei regelmäßig zur Verfügung steht.</p> <p>*1 gegenüber Basisjahr 2018 (Personalstand)</p> <p>*2 einschließlich mündlicher Aufforderungen vor Ort</p> <p>*3 davon ca. 280 schriftlich</p> <p>*4 einschließlich Müllvergehen beim Landkreis</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.600,00	1.600,00				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.944,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.140,85	40.200,00	85.300,00	85.300,00	90.300,00	90.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.666,37	75.000,00	94.000,00	97.000,00	97.000,00	100.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	22.061,87	16.500,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00	15.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>201.413,09</b>	<b>138.200,00</b>	<b>199.500,00</b>	<b>202.800,00</b>	<b>208.100,00</b>	<b>210.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	215.004,41	280.700,00	272.300,00	276.800,00	284.000,00	304.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	29.430,80	8.100,00	6.900,00	6.900,00	7.100,00	6.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	185.450,00	187.400,00	205.100,00	209.300,00	213.300,00	216.400,00
16. Abschreibungen	20.049,86	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.802,64	160.500,00	162.200,00	162.400,00	162.600,00	162.800,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>635.737,71</b>	<b>656.300,00</b>	<b>666.100,00</b>	<b>675.000,00</b>	<b>686.600,00</b>	<b>710.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-434.324,62</b>	<b>-518.100,00</b>	<b>-466.600,00</b>	<b>-472.200,00</b>	<b>-478.500,00</b>	<b>-499.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-434.324,62</b>	<b>-518.100,00</b>	<b>-466.600,00</b>	<b>-472.200,00</b>	<b>-478.500,00</b>	<b>-499.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.764,92	57.544,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-42.764,92</b>	<b>-57.544,00</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>-38.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-477.089,54</b>	<b>-575.644,00</b>	<b>-504.800,00</b>	<b>-510.400,00</b>	<b>-516.700,00</b>	<b>-537.800,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2 und 7

Ab 2025 keine Pauschalzuweisung des Landkreises mehr, dafür Beteiligung an den Tierheimkosten (Änderung Zweckvereinbarung Tierheim). Entsprechende Erhöhung der Kostenerstattungen bei Teilposition 7

#### Zu Teilposition 5

Erhöhung Verwaltungsgebühren für Bestattungen (Anpassung an das Jahresergebnis 2023, höhere Gebührenerstattung aufgrund gestiegener Aufwendungen - s. Teilposition 15)

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Stellenneubesetzung mit geringerer Entgeltgruppe und Tarifstufe

#### Zu Teilposition 15

Höhere Aufwendungen für ordnungsbehördliche Bestattungen u. a. aufgrund gestiegener Friedhofsgebühren sowie höhere Bewirtschaftskosten des Tierheims.

## Produktbeschreibung Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung		Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Überwachung des ruhenden Verkehrs</li> <li>- Verkehrsrechtliche Anordnungen</li> <li>- Verkehrsrechtliche Erlaubnisse und Ausnahmegenehmigungen</li> <li>- Sondernutzungserlaubnisse</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> <li>- Freiwillige Leistung (Umfang der Verkehrsüberwachung)</li> </ul>			
<b>Produktziele:</b>			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontinuierliche Überwachung des Parkraumes zur Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs sowie zur Gewährleistung einer ausgewogenen Parkraumbewirtschaftung im Interesse der Bürger und Besucher/Kunden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</li> <li>2. Fortführung der engen Zusammenarbeit mit dem Verkehrssachbearbeiter beim PK Helmstedt und Mitarbeit in der Verkehrsunfallkommission (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</li> </ol>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl der Überwachungsstunden pro Jahr		≥ 2.500	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Anzahl der (persönlichen) Ortsbesichtigungen/Besprechungen pro Jahr		≥ 12	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Beibehaltung der seit 19/20 guten Überwachungsichte			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Kontinuierliche Kontaktpflege mit der/dem Verkehrssachbearbeiter/in der Polizei			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der Verwarngeldverfahren		13.514	11.197
davon an den Landkreis übergeleitet		2.466	2.162
davon vom Landkreis eingestellt		72	274
Anzahl der Sondernutzungserlaubnisse		160	119
Anzahl der Verkehrsunfälle in Helmstedt		408	424
		<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>5,44</b>	<b>5,94</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	112.610,05	125.000,00	118.000,00	118.000,00	120.000,00	120.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	3.274,66		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	238.273,99	306.800,00	276.500,00	276.600,00	276.800,00	276.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>354.158,70</b>	<b>431.800,00</b>	<b>409.000,00</b>	<b>409.100,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	298.037,13	344.900,00	398.400,00	410.900,00	421.100,00	436.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	11.326,98	3.300,00	2.900,00	3.000,00	3.000,00	2.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.228,82	9.800,00	10.800,00	10.800,00	11.800,00	11.800,00
16. Abschreibungen	845,60	400,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.731,80	5.300,00	4.900,00	5.000,00	5.300,00	5.300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>336.170,33</b>	<b>363.700,00</b>	<b>431.300,00</b>	<b>444.000,00</b>	<b>455.500,00</b>	<b>471.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>17.988,37</b>	<b>68.100,00</b>	<b>-22.300,00</b>	<b>-34.900,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-59.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>17.988,37</b>	<b>68.100,00</b>	<b>-22.300,00</b>	<b>-34.900,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-59.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.695,22	42.763,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.695,22</b>	<b>-42.763,00</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-23.300,00</b>	<b>-23.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.706,85</b>	<b>25.337,00</b>	<b>-45.600,00</b>	<b>-58.200,00</b>	<b>-67.500,00</b>	<b>-83.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5 und 6

**Pos. 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte**

u. a. für Bewohnerparkausweise, Sondernutzungserlaubnisse sowie Ausnahmegenehmigungen für Containeraufstellungen

**Pos. 6. Privatrechtliche Entgelte**

u. a. für Verkauf von Ausweisschutzhüllen

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung u. a. durch zusätzliche 0,5 Stelle (siehe Begleitbericht zum Stellenplan)

## Produktbeschreibung Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung		Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewerbe-, um- und -abmeldungen</li> <li>- Erlaubnisse nach Gewerbeordnung und Glücksspielstaatsvertrag</li> <li>- Festsetzungen nach Gaststättengesetz</li> <li>- Ausnahmen nach Ladenöffnungs- und Feiertagsgesetz</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
<b>Produktziele:</b>			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Die Gewerbetreibenden werden kompetent, schnell und dienstleistungsorientiert beraten und betreut (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.2)</li> <li>2. Verschiedenste Akteure werden in gewerbe- und feiertagsrechtlicher Hinsicht bei ihren Bestrebungen zur Innenstadtbelebung, im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten, größtmöglich unterstützt (Bezug zum aktivierten Ziel 5.8)</li> </ol>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Bearbeitung Gewerbeanzeigen binnen 3 Tagen		> 90 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Anzahl verkaufsoffener Sonntage		2	
Anzahl publikumsintensiver Innenstadtveranstaltungen		> 5	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Nutzung und Offerierung des Onlineportals			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Intensive Kontaktpflege zu helmstedt aktuell/Stadtmarketing und zur Innenstadtentwicklerin			
Beratung und Unterstützung von Veranstaltern			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl Gewerbeanzeigen		485	444
Anzahl festgesetzter Veranstaltungen		17	12
Anzahl ausgestellter Reisegewerbekarten		3	7 + 1 Erweiterung*
		<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>1,33</b>	<b>1,43</b>
<b>Erläuterungen:</b>			
*Erweiterung = bestehende Reisegewerbekarte wird um eine oder mehrere Tätigkeiten ergänzt			

## Teilergebnisplan Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.820,00	38.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	18.671,03	14.500,00	13.700,00	15.300,00	14.200,00	13.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.491,03</b>	<b>52.500,00</b>	<b>41.700,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>42.200,00</b>	<b>41.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	129.871,22	143.300,00	145.400,00	154.900,00	152.300,00	168.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.848,76	7.100,00	6.200,00	6.900,00	6.300,00	6.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.752,58	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16. Abschreibungen	512,44	3.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	427,04	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160.412,04</b>	<b>158.200,00</b>	<b>158.200,00</b>	<b>168.400,00</b>	<b>165.200,00</b>	<b>181.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-114.921,01</b>	<b>-105.700,00</b>	<b>-116.500,00</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-139.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-114.921,01</b>	<b>-105.700,00</b>	<b>-116.500,00</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-139.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.825,05	11.488,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.825,05</b>	<b>-11.488,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-124.746,06</b>	<b>-117.188,00</b>	<b>-125.300,00</b>	<b>-133.900,00</b>	<b>-131.800,00</b>	<b>-148.600,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung		Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung des abwehrenden Brandschutzes im Stadtgebiet Helmstedt</li> <li>- Gewährleistung von Hilfeleistungseinsätzen im Stadtgebiet Helmstedt</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung (Zuschüsse an THW und Wehrkasse)			
<b>Produktziele:</b>			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Stabilisierung der technischen Einsatzfähigkeit der Feuerwehr (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.5)</li> <li>2. Stabilisierung der personellen Einsatzfähigkeit der Feuerwehr (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.5)</li> </ol>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Fahrzeugbestand gem. Feuerwehrbedarfsplan		100 %*	
Vorhalten der erforderlichen Gerätschaften, Einsatzmittel und Dienst- sowie Schutzkleidung		100 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Anzahl der aktiven Feuerwehrmitglieder		≥ 215	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	
		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs für die Ortsfeuerwehr Emmerstedt und des Fahrgestells eines Tanklöschfahrzeugs für die Ortsfeuerwehr Helmstedt (Fahrgestell und Beladung in 2026)		613.000 €	
Beschaffung der erforderlichen Gerätschaften, Ausrüstungsgegenstände sowie Dienst- und Schutzkleidung		137.000 €	
52.000 €			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Fortführung einer Arbeitsgruppe Mitgliederwerbung und Mitgliederpflege (Bildung in 2019)			
Maßnahmen zur Mitgliederwerbung gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe		20.000 €	
Ggf. Vergünstigungen für aktive Feuerwehrmitglieder gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	
		<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Anzahl der Brandeinsätze/Hilfeleistungen/Brandsicherheitswachen		545**	
Zuschüsse an THW und Wehrkasse gesamt		6.600 €	
		6.600 €	
		<b>PLAN 2024</b>	
		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>2,37</b>	
		<b>2,37</b>	
<b>Erläuterungen:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>* unter Berücksichtigung langwieriger Beschaffungsvorgänge</li> <li>** Gesamtzahl der Alarmierungen jeder einzelnen Ortswehr. Bei etlichen Einsätzen werden jedoch mehrere Ortsfeuerwehren gleichzeitig oder nacheinander alarmiert</li> </ul>			

## Teilergebnisplan Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.276,46	32.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.818,00	29.000,00	27.200,00	27.000,00	23.300,00	22.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	178.192,65	130.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	7.930,84	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	714,15	7.000,00	31.600,00	31.600,00	17.100,00	17.100,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	13.674,76	5.100,00	6.200,00	5.100,00	5.300,00	5.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>296.606,86</b>	<b>215.100,00</b>	<b>284.000,00</b>	<b>282.700,00</b>	<b>264.700,00</b>	<b>263.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	215.142,06	225.200,00	248.200,00	248.500,00	254.300,00	264.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.293,94	2.600,00	2.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	457.286,74	407.700,00	443.900,00	449.700,00	463.700,00	471.000,00
16. Abschreibungen	228.551,45	250.900,00	282.100,00	312.400,00	314.000,00	293.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	10.735,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.762,82	108.200,00	120.200,00	121.200,00	121.200,00	122.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>999.772,01</b>	<b>1.002.700,00</b>	<b>1.105.300,00</b>	<b>1.142.200,00</b>	<b>1.163.600,00</b>	<b>1.161.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-703.165,15</b>	<b>-787.600,00</b>	<b>-821.300,00</b>	<b>-859.500,00</b>	<b>-898.900,00</b>	<b>-898.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	11.613,99					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>11.613,99</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-691.551,16</b>	<b>-787.600,00</b>	<b>-821.300,00</b>	<b>-859.500,00</b>	<b>-898.900,00</b>	<b>-898.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.791,11	18.575,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.791,11</b>	<b>-18.575,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-710.342,27</b>	<b>-806.175,00</b>	<b>-835.400,00</b>	<b>-873.600,00</b>	<b>-913.000,00</b>	<b>-912.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Zuschuss des Landkreises aus Feuerschutzsteuermitteln.  
2023: höhere Förderung des kommunalen Brandschutzes (13.300 €) sowie Zuschuss für TruckWarn Abbiegeassistent (13.500 €).

#### Zu Teilposition 9

Eigenleistungen für Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt und Emmerstedt

#### Zu Teilposition 15

Erhöhung aufgrund umfangreicher Ersatzbeschaffungen von Handsprechfunkgeräten

#### Zu Teilposition 18

Zuschüsse an Ortsfeuerwehr und Jugendfeuerwehr Helmstedt/Barmke/Emmerstedt/Offleben-Reinsdorf/Büddenstedt sowie THW-Helfervereinigung

## Teilergebnisplan Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 19

Erhöhung Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrmitglieder (10.000 €)

### Zu Teilposition 22

A. o. Erträge für den Verkauf eines gebrauchten Transporters

## Investitionen Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12610097 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen	-200.000 200.000	-800.000 800.000	-2.600.000 2.600.000			-2.600.000 2.600.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-33.500 33.500	-52.000 52.000	-33.500 33.500	-37.000 37.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.000 3.000					
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-60.000 60.000					
I12610130 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen				-1.000.000 1.000.000	-3.600.000 3.600.000	
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2027: Planungskosten 2028: Baukosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-491.000 491.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-122.000 122.000	-388.000 388.000			
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Rettungsboot, Trailer und Zugfahrzeug						

## Produktbeschreibung Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

### Verantwortliche Organisationseinheit

Sicherheit und Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Herr Kemmer

**Kurzbeschreibung:** - Durchführung eines Wochenmarktes nach § 67 GewO

**Auftragsgrundlage:** - Freiwillige Leistung

**Produktziele:** 1. Die regelmäßige Durchführung des Wochenmarktes ist mittelfristig gesichert  
(Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.8 und 7.2)

Kennzahlen:	PLAN 2025	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Wöchentliche Durchführung eines Wochenmarktes	2	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Vergabe des Wochenmarktes an einen gewerblichen Anbieter		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl Wochenmarkt / Woche	2	2
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>0,18</b>	<b>0,08</b>

**Erläuterungen:** Die Eintragungen erfolgen unter der Annahme, dass der Wochenmarkt in 2025 an einen externen Anbieter vergeben wird, was aktuell noch nicht gesichert ist.

## Teilergebnisplan Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.392,37	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	586,74	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.178,13	2.600,00	2.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.157,24</b>	<b>9.600,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	19.277,58	21.400,00	16.100,00	16.200,00	16.700,00	19.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.453,34	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.571,48	16.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
16. Abschreibungen	7,00					
17. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.309,40</b>	<b>39.300,00</b>	<b>18.900,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>22.200,00</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.152,16</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.400,00</b>	<b>-10.900,00</b>	<b>-13.600,00</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ord. u. außerord. Erg.)</b>	<b>-17.152,16</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.400,00</b>	<b>-10.900,00</b>	<b>-13.600,00</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.348,51	15.925,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

Unentgeltliche Fremdvergabe an Dritte, daher Reduzierung der Aufwendungen ab 2025 sowie Entfall der Nutzungsausfallentschädigung für entgangene Parkgebühren auf dem Holzberg an FB 54 (der Wochenmarkt findet nur noch auf dem Marktplatz statt)

**Haushalt 2025**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 15**

**Finanzverwaltung**

## Teilhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

#### Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

#### Produkte:

1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung (kein wesentliches Produkt)  
1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung (kein wesentliches Produkt)  
1133 Kommunale Abgaben  
1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung  
1181 Rechnungsprüfung (kein wesentliches Produkt)

### Verantwortlich

#### Fachbereich 15 - Finanzverwaltung

Fachbereichsleiterin: Frau Janze

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.833,99	79.800,00	79.800,00	79.800,00	79.800,00	79.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.697,30	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	332.295,22	193.500,00	260.900,00	212.000,00	189.400,00	188.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>408.826,51</b>	<b>275.000,00</b>	<b>342.400,00</b>	<b>293.500,00</b>	<b>270.900,00</b>	<b>269.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.417.779,26	1.606.900,00	1.628.400,00	1.630.800,00	1.651.700,00	1.780.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	123.580,33	38.300,00	36.700,00	36.900,00	37.700,00	36.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	66.513,95	69.500,00	80.200,00	73.000,00	73.800,00	73.800,00
16. Abschreibungen	4.803,59	2.800,00	5.000,00	5.000,00	3.800,00	2.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.234,42	50.000,00	69.400,00	69.600,00	69.600,00	69.600,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.649.911,55</b>	<b>1.767.500,00</b>	<b>1.819.700,00</b>	<b>1.815.300,00</b>	<b>1.836.600,00</b>	<b>1.963.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.241.085,04</b>	<b>-1.492.500,00</b>	<b>-1.477.300,00</b>	<b>-1.521.800,00</b>	<b>-1.565.700,00</b>	<b>-1.693.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	13.680,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>13.680,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.227.405,04</b>	<b>-1.492.500,00</b>	<b>-1.477.300,00</b>	<b>-1.521.800,00</b>	<b>-1.565.700,00</b>	<b>-1.693.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	169.403,47	149.000,00	171.700,00	171.700,00	171.700,00	171.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.019,67	98.100,00	96.400,00	96.400,00	96.400,00	96.400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>80.383,80</b>	<b>50.900,00</b>	<b>75.300,00</b>	<b>75.300,00</b>	<b>75.300,00</b>	<b>75.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.147.021,24</b>	<b>-1.441.600,00</b>	<b>-1.402.000,00</b>	<b>-1.446.500,00</b>	<b>-1.490.400,00</b>	<b>-1.618.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>172.588,06</b>	<b>163.500,00</b>	<b>186.500,00</b>	<b>186.500,00</b>	<b>186.500,00</b>	<b>186.500,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.416.932,51</b>	<b>1.625.600,00</b>	<b>1.724.000,00</b>	<b>1.717.100,00</b>	<b>1.736.100,00</b>	<b>1.773.900,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.244.344,45</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.537.500,00</b>	<b>-1.530.600,00</b>	<b>-1.549.600,00</b>	<b>-1.587.400,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.244.344,45</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.537.500,00</b>	<b>-1.530.600,00</b>	<b>-1.549.600,00</b>	<b>-1.587.400,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.244.344,45</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.537.500,00</b>	<b>-1.530.600,00</b>	<b>-1.549.600,00</b>	<b>-1.587.400,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	25.161,24	15.600,00	18.700,00	19.000,00	19.400,00	19.200,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>25.161,24</b>	<b>15.600,00</b>	<b>18.700,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.400,00</b>	<b>19.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	222.281,09	305.800,00	295.800,00	304.500,00	312.400,00	346.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	24.348,18	7.700,00	8.400,00	8.500,00	8.700,00	8.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.149,27	17.400,00	17.600,00	17.600,00	18.000,00	18.000,00
16. Abschreibungen	524,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	89,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>263.392,34</b>	<b>331.700,00</b>	<b>322.600,00</b>	<b>331.400,00</b>	<b>339.900,00</b>	<b>373.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-238.231,10</b>	<b>-316.100,00</b>	<b>-303.900,00</b>	<b>-312.400,00</b>	<b>-320.500,00</b>	<b>-354.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-238.231,10</b>	<b>-316.100,00</b>	<b>-303.900,00</b>	<b>-312.400,00</b>	<b>-320.500,00</b>	<b>-354.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.467,78	12.142,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.467,78</b>	<b>-12.142,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>	<b>-14.100,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-250.698,88</b>	<b>-328.242,00</b>	<b>-318.000,00</b>	<b>-326.500,00</b>	<b>-334.600,00</b>	<b>-368.400,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	20.684,91	13.500,00	99.500,00	49.700,00	25.900,00	25.600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.684,91</b>	<b>13.500,00</b>	<b>99.500,00</b>	<b>49.700,00</b>	<b>25.900,00</b>	<b>25.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	444.397,90	461.300,00	499.900,00	470.100,00	455.000,00	491.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	23.138,04	6.700,00	11.300,00	11.300,00	11.500,00	11.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.056,45	17.600,00	26.800,00	19.600,00	19.800,00	19.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.193,39	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>485.785,78</b>	<b>488.300,00</b>	<b>540.700,00</b>	<b>503.700,00</b>	<b>489.000,00</b>	<b>525.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-465.100,87</b>	<b>-474.800,00</b>	<b>-441.200,00</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-463.100,00</b>	<b>-499.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-465.100,87</b>	<b>-474.800,00</b>	<b>-441.200,00</b>	<b>-454.000,00</b>	<b>-463.100,00</b>	<b>-499.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.651,34	61.900,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.887,89	29.637,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>35.763,45</b>	<b>32.263,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-429.337,42</b>	<b>-442.537,00</b>	<b>-399.700,00</b>	<b>-412.500,00</b>	<b>-421.600,00</b>	<b>-458.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 19

Beratungskosten Steuerbüro

## Produktbeschreibung Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Finanzverwaltung		Frau Janze	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	- Veranlagung der kommunalen Steuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer und Hundesteuer) / Veranschlagung im Produkt 6111 und Abgaben (Straßenreinigung und Niederschlagswasserbeseitigung) / Veranschlagung im Produkt 5451 und AEH - Finanzausgleich, Einkommen- und Umsatzsteuergemeindeanteil, Gewerbesteuer- und Kreisumlage / Veranschlagung im Produkt 6111		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
<b>Produktziele:</b>	1. Digitalisierung der Steuerakten bis Ende 2029 (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)		
<b>Kennzahlen:</b>	PLAN 2025		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Fortlaufende Digitalisierung der Steuerakten			
<b>Maßnahmen:</b>	Ergebnis-HH 2025		Finanz-HH 2025 (investiv)
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Digitalisierung erfolgt in Verbindung der Bearbeitung der Steuerakte/des Steuerfalls			
<b>Leistungsinformationen:</b>	ERGEBNIS 2022		ERGEBNIS 2023
Zeitnahe Umsetzung von Bürgeranliegen, Neuveranlagungen bzw. Änderungsveranlagungen:			
Erledigung der Eingänge < 5 Tage / Gesamtzahl aller Eingänge	87,6 %		88,8 %
	PLAN 2024		PLAN 2025
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	3,45		3,45

## Teilergebnisplan Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.267,21	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	53.379,31	23.300,00	26.800,00	27.100,00	27.600,00	27.200,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>107.646,52</b>	<b>81.900,00</b>	<b>85.400,00</b>	<b>85.700,00</b>	<b>86.200,00</b>	<b>85.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	219.759,86	289.100,00	288.600,00	293.000,00	300.600,00	330.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	36.546,46	10.500,00	9.800,00	9.900,00	10.100,00	9.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.706,27	16.900,00	17.300,00	17.300,00	17.500,00	17.500,00
16. Abschreibungen	1.993,29		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,90	1.100,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>274.331,78</b>	<b>317.600,00</b>	<b>318.100,00</b>	<b>322.600,00</b>	<b>330.600,00</b>	<b>360.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-166.685,26</b>	<b>-235.700,00</b>	<b>-232.700,00</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>-244.400,00</b>	<b>-274.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-166.685,26</b>	<b>-235.700,00</b>	<b>-232.700,00</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>-244.400,00</b>	<b>-274.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.752,13	26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.129,03	19.851,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.623,10</b>	<b>6.349,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-137.062,16</b>	<b>-229.351,00</b>	<b>-226.100,00</b>	<b>-230.300,00</b>	<b>-237.800,00</b>	<b>-268.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Verwaltungskostenanteil/Personal- u. Sachkostenerstattung des AEH für die Festsetzung der Niederschlagswassergebühren

#### Zu Teilposition 13

Stundenreduzierung

## Produktbeschreibung Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Finanzverwaltung		Frau Hoppe	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Stadt, Liquiditätsmanagement - Beitreibung offener städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter im Wege der Amtshilfe			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
<b>Produktziele:</b>			
1. Reduzierung der offenen Forderungen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)			
<b>Kennzahlen:</b>		PLAN 2025	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Durchführung von Kontopfändungen			
Durchführung von Lohnpfändungen			
Vollstreckungsinnen und -außendienst			
<b>Maßnahmen:</b>		Ergebnis-HH 2025	Finanz-HH 2025 (investiv)
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Seminar Forderungspfändung		600 €	
Seminar Umgang mit Schuldnern		400 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>		ERGEBNIS 2022	ERGEBNIS 2023
Anzahl erfolgter Kontopfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)		257	240
Anzahl erfolgter Lohnpfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)		15	16
Anzahl erfolgter Vollstreckungsversuche (AD)		525 *) **)	405 *) **)
		PLAN 2024	PLAN 2025
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		6,46	6,46
<b>Erläuterungen:</b>			
*) AD - Außendienst unter Coronabedingungen eingeschränkt **) Mitarbeiter befand sich in einem Aufstiegslehrgang mit reduzierter Arbeitsleistung auf seiner eigenen Stelle			

## Teilergebnisplan Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.566,78	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.697,30	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	211.289,76	141.100,00	115.900,00	116.200,00	116.500,00	116.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>233.553,84</b>	<b>164.000,00</b>	<b>138.800,00</b>	<b>139.100,00</b>	<b>139.400,00</b>	<b>139.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	531.340,41	550.700,00	544.100,00	563.200,00	583.700,00	611.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	39.547,65	13.400,00	7.200,00	7.200,00	7.400,00	7.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.601,96	17.600,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
16. Abschreibungen	2.286,30	2.300,00	2.500,00	2.500,00	1.300,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.732,83	18.400,00	18.500,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>607.509,15</b>	<b>602.400,00</b>	<b>590.800,00</b>	<b>610.100,00</b>	<b>629.600,00</b>	<b>656.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-373.955,31</b>	<b>-438.400,00</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-471.000,00</b>	<b>-490.200,00</b>	<b>-517.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-373.955,31</b>	<b>-438.400,00</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-471.000,00</b>	<b>-490.200,00</b>	<b>-517.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.000,00	60.900,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.534,97	36.470,00	33.700,00	33.700,00	33.700,00	33.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>27.465,03</b>	<b>24.430,00</b>	<b>41.300,00</b>	<b>41.300,00</b>	<b>41.300,00</b>	<b>41.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-346.490,28</b>	<b>-413.970,00</b>	<b>-410.700,00</b>	<b>-429.700,00</b>	<b>-448.900,00</b>	<b>-475.900,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Verwaltungskostenanteil/Personal- und Sachkostenerstattung des AEH für die Verarbeitung der Niederschlagswassergebühren.

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Stellenneubesetzung mit geringerer Tarifstufe

## Teilergebnisplan Produkt 1181 Rechnungsprüfung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	21.780,00					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>21.780,00</b>					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.892,50	27.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.892,50</b>	<b>27.500,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>47.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>2.887,50</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	13.680,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>13.680,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>16.567,50</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.567,50</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 11

Auflösung der Rückstellungen für Prüfungskosten des Rechnungsprüfungsamtes für Jahresabschlüsse

#### Zu Teilposition 19

Ab 2025 höhere Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses

#### Zu Teilposition 22

Verzicht auf Prüfung der Gesamtabchlüsse (2018-2020)

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Stabsstelle 20

Recht und  
Wirtschaftsförderung

## Teilhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkt:**

1193 Recht (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

5352 Alternative Energien (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:

5711 Wirtschaftsförderung

### Verantwortlich

#### Stabsstelle 20 - Recht und Wirtschaftsförderung

Stabsstellenleiter: Herr Otto

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	18.550,57	15.100,00	14.800,00	15.000,00	15.800,00	15.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.550,57</b>	<b>15.100,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	246.438,37	293.600,00	325.500,00	335.800,00	353.600,00	377.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.993,99	7.400,00	6.700,00	6.700,00	7.100,00	6.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.232,34	63.500,00	24.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
16. Abschreibungen	10.205,27	27.500,00	14.200,00	14.700,00	15.100,00	15.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	93.514,00	93.700,00	132.500,00	192.500,00	242.500,00	292.500,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.824,72	105.800,00	80.800,00	81.100,00	81.100,00	81.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>472.208,69</b>	<b>591.500,00</b>	<b>583.900,00</b>	<b>645.000,00</b>	<b>713.600,00</b>	<b>787.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-453.658,12</b>	<b>-576.400,00</b>	<b>-569.100,00</b>	<b>-630.000,00</b>	<b>-697.800,00</b>	<b>-771.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-453.658,12</b>	<b>-576.400,00</b>	<b>-569.100,00</b>	<b>-630.000,00</b>	<b>-697.800,00</b>	<b>-771.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.889,12	16.100,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.889,12</b>	<b>-16.100,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-470.547,24</b>	<b>-592.500,00</b>	<b>-585.300,00</b>	<b>-646.200,00</b>	<b>-714.000,00</b>	<b>-788.100,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>380.602,26</b>	<b>550.200,00</b>	<b>553.300,00</b>	<b>613.400,00</b>	<b>680.300,00</b>	<b>737.000,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-380.602,26</b>	<b>-550.200,00</b>	<b>-553.300,00</b>	<b>-613.400,00</b>	<b>-680.300,00</b>	<b>-737.000,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.522,27	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>7.522,27</b>	<b>25.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.522,27</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-388.124,53</b>	<b>-575.200,00</b>	<b>-558.300,00</b>	<b>-618.400,00</b>	<b>-685.300,00</b>	<b>-742.000,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-388.124,53</b>	<b>-575.200,00</b>	<b>-558.300,00</b>	<b>-618.400,00</b>	<b>-685.300,00</b>	<b>-742.000,00</b>

## Investitionen Teilhaushalt 20 Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

## Teilergebnisplan Produkt 1193 Recht (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	18.550,57	15.100,00	14.800,00	15.000,00	15.800,00	15.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.550,57</b>	<b>15.100,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	115.098,82	128.700,00	128.300,00	129.800,00	138.500,00	157.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.993,99	7.400,00	6.700,00	6.700,00	7.100,00	6.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.491,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,72	2.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.923,89</b>	<b>140.300,00</b>	<b>138.200,00</b>	<b>139.700,00</b>	<b>148.800,00</b>	<b>167.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-125.373,32</b>	<b>-125.200,00</b>	<b>-123.400,00</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-151.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-125.373,32</b>	<b>-125.200,00</b>	<b>-123.400,00</b>	<b>-124.700,00</b>	<b>-133.000,00</b>	<b>-151.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.518,54	4.966,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.518,54</b>	<b>-4.966,00</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-4.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-129.891,86</b>	<b>-130.166,00</b>	<b>-127.700,00</b>	<b>-129.000,00</b>	<b>-137.300,00</b>	<b>-156.000,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5352 Alternative Energien (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	5.442,74		27.500,00	27.900,00	28.500,00	29.000,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			700,00	700,00	700,00	700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.442,74</b>		<b>28.500,00</b>	<b>28.900,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-5.442,74</b>		<b>-28.500,00</b>	<b>-28.900,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.442,74</b>		<b>-28.500,00</b>	<b>-28.900,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.442,74</b>		<b>-28.500,00</b>	<b>-28.900,00</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>

### Erläuterungen

Projekte:  
Planung der Projekte Nah- und Fernwärme (Konzeption und Umsetzung), Trinkwasserversorgung und Konzession sowie erneuerbare Energien.

### Zu Teilposition 13

Neues Produkt, daher erstmalige Personalkostenplanung ab 2025

## Produktbeschreibung Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Recht und Wirtschaftsförderung		Herr Otto	
<b>Kurzbeschreibung:</b> Die Stabsstelle Wirtschaftsförderung ist Dienstleister und Partner für alle Unternehmen, die in Helmstedt expandieren, sich umstrukturieren oder neu ansiedeln wollen. Kernaufgaben sind somit die Förderung des unternehmerischen Engagements und die Weiterentwicklung der Stadt zu einem modernen Wirtschafts- und Lebensstandort und die Zusammenarbeit mit der WRH. Im Fokus steht die ganzheitliche Stadtentwicklung und Vermarktung. Die Innenstadtentwicklung erfährt durch eine eigene Personalstelle "Innenstadtentwickler/In" und durch ein eigenes Budget besondere Aufmerksamkeit.			
<b>Auftragsgrundlage:</b> - Freiwillige Leistung			
<b>Produktziele:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verbesserung der medizinischen Daseinsvorsorge (Bezug zum mittelfristigen Ziel 4.1)</li> <li>2. Belebung der Innenstadt, Steigerung der Aufenthaltsmöglichkeit in der Innenstadt (Bezug zum mittelfr. Ziel 5.1)</li> <li>3. Netzwerkarbeit, Quartiersentwicklung, Grünflächenkonzept, Investitionen in Ausstattung (Bezug zum mittelfr. Ziel 5.8)</li> <li>4. Strategisches Gewerbeflächenmanagement (Bezug zum mittelfr. Ziel 7.2)</li> </ol>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Verringerung des derzeitigen Defizits von 14,5 Stellen (10,5 Allgemeinmed., 2 Kinder- und Jugendmed. und 2 Augenheilkunde) sowie Vermeidung von Defiziten in anderen Fachbereichen.		<12,5	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Reduzierung der leerstehenden Lokale im zentralen Versorgungsbereich		2	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>			
Umsetzung der Maßnahmen, die im "Netzwerk Erlebnis Innenstadt" vorgeschlagen wurden		≥2	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 4</b>			
Auslastung der stadteigenen Gewerbegebiete		100%	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Aufgabenerfüllung Ist-Analyse: Etablierung MVZ <sup>1</sup> , Projekt zur Studentenförderung		40.000 €* <sup>2</sup>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Fortführen des Leerstandsmanagements und Projekt Stadtladen			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3</b>			
Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Begrünung der Innenstadt, Ausrichtung der Innenstadtgestaltung für verschiedene Besuchergruppen		10.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 4</b>			
Gespräche mit privaten Eigentümern Tausch/Verkauf, Mitarbeit/Neuaufgabe FNP <sup>2</sup> , Zusammenarbeit Gewerbeflächenmanagement WRH <sup>3</sup> , interkommunales Gewerbegebiet			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	
Auslastung der Gewerbegebiete*		90 %	
bewilligte und umgesetzte Förderanträge Perspektive Innenstadt		1	
Erstellung Konzept med. Daseinsvorsorge MVZ- Treffen mit Beratern (inhalt. Ausarbeitung) * <sup>1</sup>		13	
Umsetzung der Maßnahmen aus der Konzepterstellung med. Daseinsvorsorge			
- Aufbau MVZ, Studentenförderung - Sitzungen, Besprechungen		21	
		<b>PLAN 2024</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>2,0</b>	
		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Erläuterungen:</b>			
* gleichbleibendes Ergebnis durch Rückabwicklung			
* <sup>1</sup> Konzepterarbeitung in 2022 abgeschlossen, ab 2023 Vorbereitung Umsetzung Maßnahmen			
* <sup>2</sup> Mittelfreigabe durch den Rat			
<sup>1</sup> Medizinisches Versorgungszentrum			
<sup>2</sup> Flächennutzungsplan			
<sup>3</sup> Wirtschaftsregion Helmstedt			
Das Ziel „Erstellung eines Marketingkonzeptes“ wird zunächst auf das HJ 2026 verschoben, da die Medizinische Daseinsvorsorge mit Priorität umgesetzt werden soll. Mit dem aktuellen Personalstand ist die Umsetzung auch in 2025 noch nicht möglich.			

## Teilergebnisplan Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	125.896,81	164.900,00	169.700,00	178.100,00	186.600,00	191.100,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.740,98	61.500,00	21.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
16. Abschreibungen	10.205,27	27.500,00	14.200,00	14.700,00	15.100,00	15.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	93.514,00	93.700,00	132.500,00	192.500,00	242.500,00	292.500,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.485,00	103.600,00	79.300,00	79.600,00	79.600,00	79.600,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>322.842,06</b>	<b>451.200,00</b>	<b>417.200,00</b>	<b>476.400,00</b>	<b>535.300,00</b>	<b>590.200,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-322.842,06</b>	<b>-451.200,00</b>	<b>-417.200,00</b>	<b>-476.400,00</b>	<b>-535.300,00</b>	<b>-590.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-322.842,06</b>	<b>-451.200,00</b>	<b>-417.200,00</b>	<b>-476.400,00</b>	<b>-535.300,00</b>	<b>-590.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.370,58	11.134,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.370,58</b>	<b>-11.134,00</b>	<b>-11.900,00</b>	<b>-11.900,00</b>	<b>-11.900,00</b>	<b>-11.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-335.212,64</b>	<b>-462.334,00</b>	<b>-429.100,00</b>	<b>-488.300,00</b>	<b>-547.200,00</b>	<b>-602.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

10.000 € in 2025 für allgemeines Stadtmarketing  
10.000 € jährlich für Folgekosten der Sofortmaßnahmen Innenstadtentwicklung

#### Zu Teilposition 18

Zuschuss an Helmstedt aktuell/Stadtmarketing: jährlich 92.500 € sowie ab 2025 zusätzlich Förderung für Medizinstudenten (2025: 40.000 €, 2026: 100.000 €, 2027: 150.000 €, 2028: 200.000 €). Die Mittel i. H. v. 40.000 € in 2025 für die Medizinstudenten sind gesperrt. *Mittelfreigabe durch den Rat.*

Gleichzeitige Reduzierung der Kosten für allgemeines Stadtmarketing um 40.000 € in 2025 und 50.000 € in 2026-2028 (Teilposition 15, in 2024 werden die Mittel noch wie veranschlagt eingesetzt)

#### Zu Teilposition 19

Anpassung Zuschuss an die kreisweite Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft "Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH" an die Finanzierungsumlage 2024

## Investitionen Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
157110024 Ausstattung Innenstadt	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

*Erläuterungen:*

Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung wie Bänke, Spieltische und -geräte für den Außenbereich

Haushalt 2025  
Teilhaushalt  
Fachbereich 21

Schulen, Soziales und  
Jugend sowie Sport

## Teilhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

21 - 24 Schulträgeraufgaben

**Produkte:**

2111 Grundschulen  
2431 Sonstige schulische Aufgaben (kein wesentliches Produkt)

**Produktbereich:**

31 - 35 Soziale Hilfen

**Produkte:**

3119 Verwaltung der Sozialhilfe (kein wesentliches Produkt)  
3151 Soziale Einrichtungen für Ältere (kein wesentliches Produkt)  
3154 Obdachlosenangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)  
3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer  
3461 Wohngeld (kein wesentliches Produkt)  
3517 Sonstige soziale Angelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

**Produktbereich:**

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkte:**

3625 Sonstige Jugendarbeit  
3651 Kindertagesstätten  
3661 Jugendeinrichtungen

**Produktbereich:**

42 Sportförderung

**Produkte:**

4211 Förderung des Sports  
4241 Sportstätten  
4242 Waldbad

### Verantwortlich

#### Fachbereich 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport

Fachbereichsleiter: Herr Leppin

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.921.779,58	3.862.800,00	5.037.500,00	5.095.500,00	5.274.700,00	5.274.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	196.052,00	213.900,00	201.700,00	121.700,00	124.200,00	122.700,00
4. Sonstige Transfererträge	7.928,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	73.003,26	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	169.389,48	113.500,00	114.100,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.026.118,67	2.125.000,00	2.154.000,00	2.154.000,00	2.154.000,00	2.154.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	50.936,27	7.600,00	22.800,00	25.800,00	22.800,00	
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	92.445,75	61.700,00	59.100,00	61.800,00	62.900,00	61.600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.537.653,29</b>	<b>6.581.500,00</b>	<b>7.786.200,00</b>	<b>7.769.800,00</b>	<b>7.949.600,00</b>	<b>7.924.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	4.420.973,10	5.836.800,00	6.179.500,00	6.426.200,00	6.628.000,00	6.873.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	112.108,09	30.600,00	26.700,00	27.500,00	27.800,00	27.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.807.432,79	1.997.500,00	1.964.100,00	2.142.600,00	1.959.100,00	1.934.200,00
16. Abschreibungen	505.291,88	611.800,00	646.100,00	616.500,00	630.600,00	632.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.832,07					
18. Transferaufwendungen	6.312.904,49	6.996.700,00	8.326.700,00	8.464.700,00	8.614.900,00	8.768.900,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.512,98	215.400,00	224.300,00	235.100,00	225.500,00	226.400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.368.055,40</b>	<b>15.688.800,00</b>	<b>17.367.400,00</b>	<b>17.912.600,00</b>	<b>18.085.900,00</b>	<b>18.462.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.830.402,11</b>	<b>-9.107.300,00</b>	<b>-9.581.200,00</b>	<b>-10.142.800,00</b>	<b>-10.136.300,00</b>	<b>-10.538.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	5.700,00		500,00			
23. Außerordentliche Aufwendungen	3,00					
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>5.697,00</b>		<b>500,00</b>			
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.824.705,11</b>	<b>-9.107.300,00</b>	<b>-9.580.700,00</b>	<b>-10.142.800,00</b>	<b>-10.136.300,00</b>	<b>-10.538.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.516,80	15.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.551,21	185.300,00	286.900,00	288.700,00	288.700,00	289.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-134.034,41</b>	<b>-170.300,00</b>	<b>-260.400,00</b>	<b>-262.200,00</b>	<b>-262.200,00</b>	<b>-262.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.958.739,52</b>	<b>-9.277.600,00</b>	<b>-9.841.100,00</b>	<b>-10.405.000,00</b>	<b>-10.398.500,00</b>	<b>-10.801.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.083.147,54</b>	<b>6.298.300,00</b>	<b>7.502.600,00</b>	<b>7.560.500,00</b>	<b>7.739.700,00</b>	<b>7.739.700,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.705.810,74</b>	<b>15.020.200,00</b>	<b>16.655.500,00</b>	<b>17.226.900,00</b>	<b>17.383.000,00</b>	<b>17.691.700,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-6.622.663,20</b>	<b>-8.721.900,00</b>	<b>-9.152.900,00</b>	<b>-9.666.400,00</b>	<b>-9.643.300,00</b>	<b>-9.952.000,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.074.061,64		4.200,00			
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen			500,00			
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00				
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.075.061,64</b>	<b>1.000,00</b>	<b>4.700,00</b>			
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				105.000,00		
25. Baumaßnahmen	2.537.240,55	5.200.000,00	5.426.000,00	5.410.000,00	5.630.000,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	85.834,64	114.900,00	69.000,00	78.000,00	116.000,00	89.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	477.563,54	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.100.638,73</b>	<b>5.604.900,00</b>	<b>5.785.000,00</b>	<b>5.883.000,00</b>	<b>6.036.000,00</b>	<b>379.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.025.577,09</b>	<b>-5.603.900,00</b>	<b>-5.780.300,00</b>	<b>-5.883.000,00</b>	<b>-6.036.000,00</b>	<b>-379.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-8.648.240,29</b>	<b>-14.325.800,00</b>	<b>-14.933.200,00</b>	<b>-15.549.400,00</b>	<b>-15.679.300,00</b>	<b>-10.331.000,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-8.648.240,29</b>	<b>-14.325.800,00</b>	<b>-14.933.200,00</b>	<b>-15.549.400,00</b>	<b>-15.679.300,00</b>	<b>-10.331.000,00</b>

## Investitionen Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung		-420.000	-320.000	-630.000		
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-72.200	-49.000	-56.000	-94.000	-64.000	
<i>Erläuterungen:</i> Activeboards, I-Pads (gem. Medienkonzept Grundschulen), Kopierer, Server, Verstärkeranlage/Mikrofone, Sportgeräte und Außenspielgeräte						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt			-30.000			
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000		-10.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Es wird versucht noch Fördermittel für diese Maßnahme generieren zu können.						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen	-200.000		-20.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt			-40.000			
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-14.000	-15.000	-17.000	-17.000	-25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411			-105.000			
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems	-20.000					
<b>Summe</b>	<b>-5.596.200</b>	<b>-5.774.000</b>	<b>-5.878.000</b>	<b>-6.031.000</b>	<b>-379.000</b>	<b>-10.000.000</b>
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-7.700</b>	<b>-6.300</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		

## Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Leppin	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben nach dem Niedersächsischen Schulgesetz (NSchG)</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Grundschulen in der Kernstadt sowie in den Ortsteilen Emmerstedt und Offleben</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der den städtischen Grundschulen angegliederten Turnhalle Emmerstedt und Mehrzweckhalle Ostendorf</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG)	
<b>Produktziele:</b>	<p>1. Erstellung eines bedarfsgerechten und päd. zeitgemäßen vierzügigen Schulneubaus für die Grundschule Pestalozzistraße, um einen inklusiven Schulbetrieb mit ausreichenden Räumen für den schulischen Ganztagsbetrieb zu gewährleisten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.2)</p> <p>2. Ein schulischer Ganztagsbetrieb (Mo.-Do. bis 16:00 Uhr, Fr. bedarfsgerecht/mind. bis 15:00 Uhr) soll an allen Ganztagsgrundschulen gewährleistet sein sowie ein Angebot von bedarfsgerechten Ferienangeboten. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2 und 3.2)</p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Beginn der Bauarbeiten auf dem Schulgrundstück an der Pestalozzistraße	1	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
gewährleistete Ganztagsversorgung (1 je Standort)	5	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Ausschreibung und Durchführung von Baumaßnahmen für den vierzügigen Schulneubau der Grundschule Pestalozzistraße (Stammsschule)		5.000.000 €
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Bereitstellung von Haushaltsmitteln für den Abschluss bilateraler Kooperationsverträge; Vertragsabschlüsse erfolgen durch die Grundschulen mit Ganztagsbetrieb	256.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	961	979
Ganztagschüler/innen insgesamt	449	470
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen*	156	196
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf	50	55
Anzahl der Schulpflichtverletzungen (ohne Einstellungen)	29	40
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>9,61</b>	<b>9,61</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>Schülerzahlen jeweils Stand Herbst eines Jahres</p> <p>* inkl. Schüler/-innen aus der Ukraine (2022: 39, 2023: 50)</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.175,45	208.700,00	225.000,00	225.300,00	225.300,00	225.300,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	173.232,70	185.500,00	160.800,00	79.400,00	78.800,00	77.600,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	61.809,41	7.100,00	7.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	24.807,33	7.600,00	22.800,00	25.800,00	22.800,00	
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.552,25	10.800,00	9.600,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>448.577,14</b>	<b>419.700,00</b>	<b>425.300,00</b>	<b>348.100,00</b>	<b>344.500,00</b>	<b>320.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	815.369,26	945.100,00	997.500,00	1.024.100,00	1.050.500,00	1.082.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.733,14	5.400,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.280.875,09	1.292.200,00	1.319.800,00	1.281.900,00	1.323.100,00	1.300.300,00
16. Abschreibungen	316.270,77	379.500,00	344.800,00	304.500,00	307.900,00	305.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.832,07					
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.186,90	34.600,00	36.000,00	46.000,00	36.000,00	36.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.461.267,23</b>	<b>2.656.800,00</b>	<b>2.702.100,00</b>	<b>2.661.000,00</b>	<b>2.722.000,00</b>	<b>2.728.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-2.012.690,09</b>	<b>-2.237.100,00</b>	<b>-2.276.800,00</b>	<b>-2.312.900,00</b>	<b>-2.377.500,00</b>	<b>-2.408.400,00</b>
22. Außerordentliche Erträge			500,00			
23. Außerordentliche Aufwendungen	3,00					
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-3,00</b>		<b>500,00</b>			
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.012.693,09</b>	<b>-2.237.100,00</b>	<b>-2.276.300,00</b>	<b>-2.312.900,00</b>	<b>-2.377.500,00</b>	<b>-2.408.400,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80		11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.520,52	41.581,00	84.700,00	84.700,00	84.700,00	84.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.003,72</b>	<b>-41.581,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.035.696,81</b>	<b>-2.278.681,00</b>	<b>-2.349.500,00</b>	<b>-2.386.100,00</b>	<b>-2.450.700,00</b>	<b>-2.481.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

19.800 € Zuweisung des Bundes für Bundesfreiwilligendienst  
 14.700 € Zuweisung des Landes für Systembetreuung in Schulen (ab 2026 jährlich 15.000 €)  
 190.500 € Zuwendung Landkreis für Ganztagsbetrieb gem. Wahrnehmungsvereinbarung

#### Zu Teilposition 6

Wegfall Mieterträge gelbes Gebäude Grundschule Ludgeri, da Kündigung Mietverhältnis ab 2024

#### Zu Teilposition 9

Eigenleistungen für Neubau Grundschule Pestalozzistr.

#### Zu Teilposition 13

Stundenerhöhungen und 2 Stellen Bundesfreiwilligendienst

## Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 15

u. a.  
256.000 € jährlich für den schulischen Ganztagsbetrieb  
10.000 € jährlich für die Übernahme der Buskosten für Schwimmfahrten Grundschulen

#### **Bauliche Unterhaltung**

2025: Sicherheitsbeleuchtung GS Lessingstr. (28.000 €), Zaunerneuerung GS Ludgeri (7.000 €), energetische Fenstersanierung Südseite GS Emmerstedt (40.000 €) sowie Renovierungsarbeiten OG/Umstellung Flurbeleuchtung auf LED Grundschule Offleben (29.000 €)

2026: Sanierung Küche GS Emmerstedt (25.000 €), Renovierungsarbeiten DG Grundschule Offleben (20.000 €) sowie Zaunerneuerung GS Offleben (19.600 €)

2027: Erneuerung Lüftung Halle GS Ludgeri (80.000 €), Sanier. Sandsteinsockel gelbes Gebäude (15.000 €) sowie Überarbeitung Hangbefestigung GS Emmerstedt (10.000 €)

2028: Erneuerung Hallenboden Turnhalle Emmerstedt (80.000 €)

### Zu Teilposition 19

ab 2025 zusätzlich Kosten für Glasfaseranschluss  
2026: Ausschreibungskosten Reinigung (10.000 €)

## Investitionen Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 25. Baumaßnahmen		-420.000 420.000	-320.000 320.000	-630.000 630.000		
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-72.200 72.200	-49.000 49.000	-56.000 56.000	-94.000 94.000	-64.000 64.000	
<i>Erläuterungen:</i> Activeboards, I-Pads (gem. Medienkonzept Grundschulen), Kopierer, Server, Verstärkeranlage/Mikrofone, Sportgeräte und Außenspielgeräte						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen			-30.000 30.000			
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße 2600 25. Baumaßnahmen	-5.000.000 5.000.000	-5.000.000 5.000.000	-5.000.000 5.000.000	-5.000.000 5.000.000		-10.000.000 10.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Es wird versucht noch Fördermittel für diese Maßnahme generieren zu können.						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen 2600 25. Baumaßnahmen	-200.000 200.000		-20.000 20.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.500 500 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000		
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen			-40.000 40.000			

## Teilergebnisplan Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.491,00	35.200,00	35.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.491,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>35.800,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.389,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.389,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-30.898,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-30.898,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.898,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Zuweisung des Landes für Inklusion

#### Zu Teilposition 19

Schülerunfallversicherung

## Teilergebnisplan Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	26.377,38	20.700,00	18.500,00	18.700,00	19.200,00	18.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>26.377,38</b>	<b>20.700,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.700,00</b>	<b>19.200,00</b>	<b>18.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	270.198,22	303.900,00	315.000,00	319.700,00	327.200,00	352.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	34.755,46	10.200,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00	8.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.071,25	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
16. Abschreibungen	1.934,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	139,85	500,00	300,00	400,00	300,00	400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>309.098,78</b>	<b>323.500,00</b>	<b>332.500,00</b>	<b>337.400,00</b>	<b>344.900,00</b>	<b>369.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-282.721,40</b>	<b>-302.800,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-318.700,00</b>	<b>-325.700,00</b>	<b>-350.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-282.721,40</b>	<b>-302.800,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-318.700,00</b>	<b>-325.700,00</b>	<b>-350.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.712,83	10.865,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.712,83</b>	<b>-10.865,00</b>	<b>-54.500,00</b>	<b>-54.500,00</b>	<b>-54.500,00</b>	<b>-54.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-300.434,23</b>	<b>-313.665,00</b>	<b>-368.500,00</b>	<b>-373.200,00</b>	<b>-380.200,00</b>	<b>-405.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung aufgrund von Höhergruppierungen.

Hier werden ebenfalls die Personalaufwendungen des Produktes 3155 sowie 3461 abgebildet (gemäß der Zuordnungsvorschriften des Landesamtes)

## Teilergebnisplan Produkt 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	404,69	200,00				
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>404,69</b>	<b>200,00</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	3.477,19	3.400,00	700,00	700,00	700,00	700,00
14. Versorgungsaufwendungen	532,47	100,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.009,66</b>	<b>11.500,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-11.604,97</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-11.604,97</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	188,57	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-188,57</b>	<b>-150,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.793,54</b>	<b>-11.450,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-8.800,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

Mietzuschuss an die AWO für die Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus

## Teilergebnisplan Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	12.000,00					
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.000,00</b>					
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-12.000,00</b>					
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-12.000,00</b>					
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.000,00</b>					

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

Entfall des Zuschusses für den Tagesaufenthalt Meilenstein, da volle Kostenübernahme durch das Land Niedersachsen und den Landkreis Helmstedt gegeben ist.

## Produktbeschreibung Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Frau Voß	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Koordinierung, Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Vertraglich vereinbarte Leistung / gesetzliche Pflichtleistung		
<b>Produktziele:</b>	1. Die der Stadt Helmstedt zugewiesenen Asylbewerber/-innen sollen menschenwürdig untergebracht und sozial betreut werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Unterbringung der zugewiesenen Personen in Notunterkünften (Zelte, Turnhallen o. ä.)	0		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Fortsetzung des bestehenden Vertrags mit dem DRK zur Unterbringung und sozialen Betreuung der zugewiesenen Personen bis 31.12.27	408.000 €		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	116	109	
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	116	109	
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50	
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	27	24	
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	99.438 €	132.714 €	
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	*		*
<b>Erläuterungen:</b>	* Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.		

## Teilergebnisplan Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.816,99	755.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>167.816,99</b>	<b>755.000,00</b>	<b>212.000,00</b>	<b>212.000,00</b>	<b>212.000,00</b>	<b>212.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	304.888,45	370.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>304.888,45</b>	<b>370.000,00</b>	<b>408.000,00</b>	<b>408.000,00</b>	<b>408.000,00</b>	<b>408.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-137.071,46</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-137.071,46</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-137.071,46</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-196.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

##### Erstattung nach dem AsylbLG

Gemäß Entscheidung des Kreistages vom 27.09.2023 Nachzahlung in 2024 für die Jahre 2018-2023 i. H. v. 543.000 € sowie Erhöhung der jährlichen Erstattung.

#### Zu Teilposition 11

Auflösung Rückstellung Kosten für Klageverfahren Asyl gegen Landkreis

#### Zu Teilposition 13

Abbildung der Personal- und Sachkosten im Produkt 3119 (Verwaltung der Sozialhilfe)

#### Zu Teilposition 18

Erstattung von nicht durch die Heranziehungssatzung refinanzierter Aufwendungen (Wohnkosten) an das DRK

## Teilergebnisplan Produkt 3461 Wohngeld (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	7.928,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.843.301,68	1.350.000,00	1.922.000,00	1.922.000,00	1.922.000,00	1.922.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.851.229,96</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>1.932.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	802,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.842.892,38	1.360.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.843.694,74</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>1.933.000,00</b>	<b>1.933.000,00</b>	<b>1.933.000,00</b>	<b>1.933.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>7.535,22</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>7.535,22</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.535,22</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7 und 18

Erhöhung der Wohngeldauszahlungen aufgrund Wohngeldreform

#### Zu Teilposition 13

Abbildung der Personal- und Sachkosten im Produkt 3119 (Verwaltung der Sozialhilfe)

## Teilergebnisplan Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.030,00	14.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.030,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-5.030,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.030,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.030,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

Zuschuss Mehrgenerationenhaus: 2.500 Euro  
 Zuschuss Helmstedter Tafel: 3.000 Euro  
 Projektförderung (allgemein, wenn Bedarf): 1.500 Euro  
 Mitgliedsbeiträge Lebenshilfe und Rheumaliga: 600 Euro

2024: Zuschüsse für Vereine (allg. Mittel), 7.000 € (bspw. Hospizverein)

Die Zuständigkeit des Seniorenbeirates ging ab 2024 auf den FB 12/Produkt 1162 über. Folgende Zuschüsse sind betroffen:

- a) Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr: 500 Euro
- b) Zuschuss Seniorenbeirat: 1.500 Euro

## Produktbeschreibung Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Frau Voß	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Bereitstellung von Angeboten der Jugendhilfe außerhalb von Jugendeinrichtungen - Durchführung eines Sommerferienpassprogramms in Zusammenarbeit mit den ortsansässigen Vereinen und Verbänden - Verleih des Spielmobils		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	-Freiwillige Leistung		
<b>Produktziele:</b>	1. Angebot eines attraktiven und vielfältigen Sommerferienangebots für Kinder und Jugendliche bis 15 Jahren (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Gesamtzahl der Angebote im Sommerferienpass	≥ 30		
Anzahl der Hauptattraktionen (Fahrten u. ä.)	≥ 3		
Auslastung Platzzahl Hauptattraktionen	100 %		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Sachaufwendungen Sommerferienpass	13.000 €		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Sachaufwendungen Sommerferienpass	6.512,13 €		8.549,97 €
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>1,24</b>		<b>1,3</b>
<b>Erläuterungen:</b>	In den Jahren 2021 und 2022 konnte das Sommerferienpassprogramm nur unter den jeweiligen Hygieneauflagen geplant und durchgeführt werden, was Auswirkungen auf die Diversität der Angebote hatte. Beginnend im Jahr 2023 wurde angestrebt, an die Vielseitigkeit und Attraktivität des Ferienpassprogramms von 2020 anzuknüpfen. Dieses Bestreben soll im Jahr 2025 fortgesetzt werden.		

## Teilergebnisplan Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	815,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.658,16	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.473,16</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	71.493,54	85.300,00	96.000,00	98.400,00	101.400,00	105.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.323,46	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.876,97	15.600,00	13.500,00	14.800,00	15.900,00	17.200,00
16. Abschreibungen	38,00					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.731,97</b>	<b>104.700,00</b>	<b>113.100,00</b>	<b>116.800,00</b>	<b>120.900,00</b>	<b>126.200,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-83.258,81</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-114.200,00</b>	<b>-118.300,00</b>	<b>-123.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-83.258,81</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-114.200,00</b>	<b>-118.300,00</b>	<b>-123.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.412,29	1.668,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.412,29</b>	<b>-1.668,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-84.671,10</b>	<b>-103.568,00</b>	<b>-112.700,00</b>	<b>-116.400,00</b>	<b>-120.500,00</b>	<b>-125.800,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6 und 15

Ferienpass-Aktion (damit verbundene Aufwendungen in Teilposition 15)

#### Zu Teilposition 18

##### Zuschüsse 2023

Ev. Jugend Propstei Helmstedt: 500 €  
 Jugendgruppe DRK OV Barmke: 500 €  
 THW-Jugendgruppe: 500 €  
 Jugendfeuerwehr Barmke: 500 €  
 Marine-Jugend Helmstedt: 500 €  
 DPSG Stamm St. Ludgeri: 500 €

## Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rechtsanspruchserfüllende und bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen in Tageseinrichtungen</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Kindertagesstätten in Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben sowie Kita Kaisergarten</li> <li>- Finanzierung der Kindertagesstätten im Stadtgebiet in externer Trägerschaft (kirchliche/freie Träger) im Rahmen der Defizitabdeckung</li> <li>- Vorhaltung des Kita-Portals zur internetbasierten Betreuungsplatzanmeldung, Betreuungsplatzvergabe sowie Betreuungsplatzverwaltung</li> <li>- Administrative Unterstützung der externen Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Erhalt der vorhandenen Kita-Plätze durch Bezuschussung von Investitionsmaßnahmen der externen Träger (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der Kitaplätze, die durch investive Bezuschussung erhalten werden	≥ 50	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Bereitstellung von Mitteln für Investitionszuschüsse an externe Kita-Träger für Erhaltungsmaßnahmen und Maßnahmen, die der Erfüllung der im NKitaG/NKitaG-DVO geforderten Ausstattungsmerkmale dienen		250.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	4.405.958,55 €	4.041.393,66 €
Anzahl der Krippenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)	189	234
Anzahl der Krippenplätze (<6h täglich)	0	0
Anzahl der Kindergartenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)*	628	694
Anzahl der Kindergartenplätze (<6h täglich)	116	93
Anzahl der Hortplätze	60	60
Anzahl der integrativen Krippengruppen	2	2
Anzahl der integrativen Kindergartengruppen	5	5
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>63,18</b>	<b>67,05**</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>*Plätze ab 6h täglicher Regelbetreuungszeit gelten als rechtsanspruchserfüllend i.S.d. §24 SGB VIII für Kinder ab 3 Jahren (Nds. OVG, Az. 10 ME 170/21)</p> <p>**Stellenmehrung s. Begleitbericht zum Stellenplan (+ 4 Erzieherstellen)</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.702.272,71	3.617.200,00	4.775.000,00	4.828.500,00	5.007.700,00	5.007.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.183,30	20.800,00	33.200,00	34.300,00	37.400,00	37.200,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	73.003,26	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	26.128,94					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	28.137,71	18.200,00	19.500,00	20.400,00	20.900,00	20.200,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.844.725,92</b>	<b>3.843.200,00</b>	<b>5.014.700,00</b>	<b>5.070.200,00</b>	<b>5.253.000,00</b>	<b>5.252.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	2.931.647,31	4.094.100,00	4.356.300,00	4.558.500,00	4.711.300,00	4.874.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	35.336,28	9.000,00	9.200,00	9.300,00	9.400,00	9.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194.685,01	227.300,00	276.400,00	293.000,00	272.200,00	281.700,00
16. Abschreibungen	123.983,94	166.000,00	233.200,00	242.900,00	252.400,00	262.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.041.393,66	5.140.400,00	5.872.400,00	6.010.400,00	6.160.600,00	6.314.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.437,16	3.800,00	2.600,00	2.600,00	2.900,00	3.400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.328.483,36</b>	<b>9.640.600,00</b>	<b>10.750.100,00</b>	<b>11.116.700,00</b>	<b>11.408.800,00</b>	<b>11.745.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.483.757,44</b>	<b>-5.797.400,00</b>	<b>-5.735.400,00</b>	<b>-6.046.500,00</b>	<b>-6.155.800,00</b>	<b>-6.493.400,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	5.700,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>5.700,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.478.057,44</b>	<b>-5.797.400,00</b>	<b>-5.735.400,00</b>	<b>-6.046.500,00</b>	<b>-6.155.800,00</b>	<b>-6.493.400,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.324,00	74.726,00	94.900,00	96.600,00	96.600,00	97.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-67.324,00</b>	<b>-74.726,00</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-97.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.545.381,44</b>	<b>-5.872.126,00</b>	<b>-5.830.300,00</b>	<b>-6.143.100,00</b>	<b>-6.252.400,00</b>	<b>-6.590.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Personalkostenzuschuss Land: 1.085.000 € (2025) und 1.139.100 € (2026-2028)  
Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis: 3.690.000 € (2025), 3.689.400 € (2026), 3.868.600 € (2027/2028). Erhöhung aufgrund aktueller Neuberechnung.

#### Zu Teilposition 5

Ab 2024 Anpassung der Ansätze aufgrund geänderter Entgeltordnung Kita (u. a. höhere Kosten für Randzeitbetreuung).

#### Zu Teilposition 9

Ergebnis 2023: Eigenleistungen für Neubau KiTa Kaisergarten

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung aufgrund 4 neuer Erzieherstellen (s. Begleitbericht zum Stellenplan)

## Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 15

#### **Bauliche Unterhaltung**

2025: Erneuerung Fußbodenbelag Kindergarten Emmerstedt (6.800 €), Außenjalousien/Sonnenschutz Kindergarten Büddenstedt (20.000 €) sowie Renovierungsarbeiten Kindergarten Offleben (8.000 €)

2026: Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kindergarten Emmerstedt (3.800 €), Erneuerung Lastenaufzug Kindergarten Büddenstedt (30.000 €)

2027: Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kindergarten Büddenstedt (5.600 €)

### Zu Teilposition 18

Betriebskostenzuschüsse und Defizitabdeckung externe Träger

### Zu Teilposition 22

Auflösung Instandhaltungsrückstellung Malerarbeiten Kindergarten Emmerstedt

## Investitionen Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-14.000 14.000	-15.000 15.000	-17.000 17.000	-17.000 17.000	-25.000 25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm) 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	
I36510068 Ersatzbeschaffung Küche Kindergarten Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.000 3.000					
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden			-105.000 105.000			

## Produktbeschreibung Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Frau Voß	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Betrieb des Jugend-, Freizeit- und Bildungszentrums (JFBZ) als Einrichtung für die Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- originäre Aufgabe des Landkreises Helmstedt als Träger der Jugendhilfe		
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Stabilisierung und Ausbau der aktiven Kinder- und Jugendarbeit im JFBZ (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</b> <b>2. Fortsetzung der begonnenen Etablierung von JFBZ-Angeboten in den Ortsteilen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl der regelmäßigen Angebote im JFBZ für Kinder und Jugendliche	≥ 8		
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ's pro Stunde (ohne Sonderveranstaltungen)	≥ 25		
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	≥ 4		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Anzahl der mobilen JFBZ-Angebote in den Ortsteilen	8		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Regelmäßige Angebote der Kinder- und Jugendarbeit und Sonderveranstaltungen im JFBZ, die geeignet sind, Kinder und Jugendliche in die aktive Jugendarbeit einzubinden			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Durchführung von Kinder- und Jugendangeboten als Ergänzung und in Kooperation mit den örtlichen Gruppen und Vereinen in allen vier Ortsteilen			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ's pro Stunde	14	20	
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ			
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>4,17</b>	<b>4,34</b>	
<b>Erläuterungen:</b>	Veränderung des Stellenanteils durch Stundenerhöhung		

## Teilergebnisplan Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	840,42	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	15.856,99	14.100,00	14.700,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.281,76	2.600,00	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.113,17</b>	<b>18.500,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.300,00</b>	<b>19.300,00</b>	<b>19.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	227.876,16	295.000,00	303.000,00	309.900,00	318.600,00	329.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.598,57	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.009,87	39.700,00	39.500,00	120.300,00	41.100,00	42.300,00
16. Abschreibungen	3.774,81	4.900,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.750,93	2.500,00	2.600,00	2.900,00	3.100,00	3.300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>262.010,34</b>	<b>343.400,00</b>	<b>350.900,00</b>	<b>438.900,00</b>	<b>368.700,00</b>	<b>381.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-241.897,17</b>	<b>-324.900,00</b>	<b>-331.900,00</b>	<b>-419.600,00</b>	<b>-349.400,00</b>	<b>-361.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-241.897,17</b>	<b>-324.900,00</b>	<b>-331.900,00</b>	<b>-419.600,00</b>	<b>-349.400,00</b>	<b>-361.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.522,83	28.804,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.522,83</b>	<b>-28.804,00</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-22.200,00</b>	<b>-22.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-261.420,00</b>	<b>-353.704,00</b>	<b>-354.100,00</b>	<b>-441.800,00</b>	<b>-371.600,00</b>	<b>-384.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

##### Bauliche Unterhaltung

2026: Sanierung Abwasserleitungen und Hoffläche JFBZ (80.000 €)

#### Zu Teilposition 19

1.000 € (2024) und 1.200 € (2025-2028) für laufende Aufwendungen des Jugendclubs Barmke

## Investitionen Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
136610043 Soundanlage JFBZ	-4.500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	4.500					
136610044 Betriebs- und Geschäftsausstatt. Jugendclub Barmke	-1.200					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	1.200					

## Produktbeschreibung Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Leppin	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zuschussleistungen an Sportvereine für den Betrieb der Sportanlagen und für investive Maßnahmen</li> <li>- Gewährleistung von Sportübungsleiterzuschüssen</li> <li>- Durchführung der Sportlerehrung</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Feststellung von Sanierungsbedarfen und Erstellung eines entsprechenden Sanierungskonzeptes gemeinsam mit dem Landkreis Helmstedt für alle Helmstedter Sportstätten, die zukünftig gem. der Sportentwicklungsplanung bedarfsgerecht und für den Schulsport vorzuhalten sind. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erstellung eines Sanierungskonzeptes für alle Helmstedter Sportstätten	1	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen in Zusammenarbeit mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklungsplanung		
Zahlung der Sportförderzuschüsse und Investitionskostenzuschüsse für Sportstätten nach den bestehenden Sportförderrichtlinien	60.000	40.000
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der zu fördernden Sportvereine	21	21
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse)	60.000 €	60.000 €
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Sanierungsmaßnahmen)	10.656 € (investiv)	5.633 € (investiv)
Stadtweite Anzahl bezuschusster Rasenspielfelder	14	14
Stadtweite Anzahl bezuschusster Schießsportanlagen	3	3
Stadtweite Anzahl bezuschusster Bogensportanlagen	1	1
Stadtweite Anzahl bezuschusster Tennisplätze	21	21
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportanlagen	3	2
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportplätze	0	1
Zu ehrende Sportler (unter 14 Jahren)	22	18
Zu ehrende Sportler (erwachsen)	71	155
Zu ehrende Sportler (Personen insgesamt)	93	173
Kosten der Sportlerehrung	2.916 €	4.776 €
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	946 €	1.954 €
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,35</b>	<b>0,35</b>

## Teilergebnisplan Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	6.626,43	4.500,00	4.500,00	4.700,00	4.800,00	4.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.626,43</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	37.790,27	39.400,00	39.500,00	41.000,00	42.300,00	47.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.148,71	2.200,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.775,85	3.700,00	5.000,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00
16. Abschreibungen	4.496,00	5.800,00	5.900,00	7.300,00	8.600,00	9.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	60.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.389,33	3.200,00	3.300,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>130.600,16</b>	<b>119.300,00</b>	<b>115.700,00</b>	<b>119.200,00</b>	<b>121.900,00</b>	<b>128.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-123.973,73</b>	<b>-114.800,00</b>	<b>-111.200,00</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-117.100,00</b>	<b>-124.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-123.973,73</b>	<b>-114.800,00</b>	<b>-111.200,00</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-117.100,00</b>	<b>-124.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.859,73	5.837,00	5.500,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.859,73</b>	<b>-5.837,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.600,00</b>	<b>-5.600,00</b>	<b>-5.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-127.833,46</b>	<b>-120.637,00</b>	<b>-116.700,00</b>	<b>-120.100,00</b>	<b>-122.700,00</b>	<b>-129.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

Ergebnis 2023: einmalige Aufwendungen für das "Host Town Program"  
Jährliche Kosten für die Durchführung der Sportlerehrung

#### Zu Teilposition 18

Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse, allgemeine Zuschüsse)  
In 2024 zusätzlich Jubiläumsszuschuss des TSV Germania Helmstedt (5.000 €)

## Investitionen Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben 2300 22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000 1.000					
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel) 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	

*Erläuterungen:*

Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine

## Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport

### Verantwortliche Person(en)

Herr Leppin

### Kurzbeschreibung:

- Vorhalten von eigenen Sportstätten für den Vereins-, Breiten- und Schulsport
- Betrieb und Verwaltung eigener Sportstätten

### Auftragsgrundlage:

- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)

### Produktziele:

- 1. Es sollen für die Bürger und die Schulen bedarfsgerechte Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)

### Kennzahlen:

PLAN 2025

### Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1

Festlegung der umzusetzenden Maßnahmen aus dem vorliegenden Bericht zur Sportentwicklungsplanung nebst Prioritätensetzung

### Maßnahmen:

Ergebnis-HH 2025

Finanz-HH 2025 (investiv)

### Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1

Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen gemeinsam mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklung; Ratsbeschluss

### Leistungsinformationen:

ERGEBNIS 2022

ERGEBNIS 2023

- Maschstadion:

- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan

36

36

- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan

5

6

- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan

10

10

### Gesamt

51

52

Turnhalle Büddenstedt:

- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan

48

47

- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan

0

0

- Wochenstunden sonstiger Nutzer / Kindertagesstätte Büddenstedt

3

6

### Gesamt

51

53

PLAN 2024

PLAN 2025

### Stellenanteil des Produktes:

0,21

0,21

## Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	6.077,56	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.588,62	2.800,00	2.800,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>38.168,18</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	40.936,02	47.200,00	47.900,00	49.300,00	50.700,00	54.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.034,21	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.999,72	78.000,00	81.800,00	156.900,00	79.900,00	65.700,00
16. Abschreibungen	27.978,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,72	200,00	200,00	300,00	300,00	300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>144.888,67</b>	<b>190.400,00</b>	<b>194.800,00</b>	<b>271.400,00</b>	<b>195.800,00</b>	<b>185.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-106.720,49</b>	<b>-154.300,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-235.200,00</b>	<b>-159.600,00</b>	<b>-149.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-106.720,49</b>	<b>-154.300,00</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>-235.200,00</b>	<b>-159.600,00</b>	<b>-149.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.802,40	6.268,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.197,60</b>	<b>8.732,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.522,89</b>	<b>-145.568,00</b>	<b>-150.800,00</b>	<b>-227.300,00</b>	<b>-151.700,00</b>	<b>-141.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6 und 7

Pos. 6: Mieteinnahmen Sportheim/ Turnhalle Büddenstedt  
Pos. 7: Nutzung des Machstadions durch die Schulen

#### Zu Teilposition 15

##### **Bauliche Unterhaltung Maschstadion**

2025: Erneuerung Dachentwässerung Tribüne (16.000 €)  
2026: Sanierung Sprunganlagen Maschstadion (20.000 €)  
2027: Nachlinierung Laufbahnen (13.800 €) sowie Laufbahnreinigung (5.000 €)  
2028: Statische Prüfung Flutlichtanlage (4.000 €)

##### **Bauliche Unterhaltung Sportplatz Büddenstedt**

2025: Statische Prüfung Flutlichtanlage (3.000 €)  
2026: Umstellung Flutlicht auf LED (4.500 €)

##### **Bauliche Unterhaltung Turnhalle Büddenstedt**

2026: Sanierung Trinkwasseranlage (65.000 €)

## Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

### **Bauliche Unterhaltung Sportplatz Offleben**

2025: Statische Prüfung Flutlichtanlage (3.400 €)

2026: Instandsetzung Zaun zum Kindergarten (7.000 €)

### **Zu Teilposition 18**

Zuschuss Maschstadion (TSV HE)

### **Zu Teilposition 26**

Erträge für die Nutzung des Maschstadions durch die Grundschulen.

## Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Leppin	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorhalten von Schwimmbadangeboten</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zum Wohle der Allgemeinheit</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zur Förderung des Schul- und Vereinssports</li> <li>- Betriebsführung durch die BDH</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)		
<b>Produktziele:</b>	1. Das Waldbad Birkerteich soll für die Einwohner/-innen als bedarfsgerechte Schwimm- und Badeeinrichtung für den Sportbetrieb, für die Durchführung von Schwimmkursen und die Freizeitgestaltung sowie als Ferienangebot für Schülerinnen und Schüler vorgehalten werden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Öffnungstage des Waldbades in der Saison	93		
Abnahme Schwimmabzeichen	30		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Schaffung eines festen Angebots an Kursen zum Erlangen des Schwimmabzeichens Bronze (Freischwimmer) ggf. Seepferdchen			
Ausbau eines verlässlichen Angebots an Kursen zum Erlangen von Schwimmabzeichen und Aufbau einer diesbezüglichen Zusammenarbeit mit den Grundschulen.			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2		2
Öffnungsstunden Waldbad Birkerteich in der Woche	87		87
Besucherzahlen gesamt	32.082		34.135
- darin enthalten Schulen	1.382		2.309
- darin enthalten (Sport)Gruppen	499		812
Kostendeckungsgrad	20,59 %		22,05 %
Zuschuss je Besucher/in	10,51		9,39
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -	20		17
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,04</b>		<b>0,04</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Erhöhung der Öffnungsstunden pro Woche in 2024 von 87 auf 89 Stunden durch den Einsatz eines selbstfahrenden Beckensaugers während der Schließstunden. Stellenanteil bezieht sich nur auf den städtischen Verwaltungsanteil.		

## Teilergebnisplan Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			100,00	400,00	400,00	400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	84.830,52	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.818,75	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>86.649,27</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.700,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	22.185,13	23.400,00	23.600,00	24.600,00	25.300,00	26.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.645,79	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	245.139,03	334.000,00	221.100,00	263.500,00	214.600,00	214.600,00
16. Abschreibungen	26.014,00	24.800,00	26.700,00	26.300,00	26.200,00	19.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.979,09	90.500,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>392.963,04</b>	<b>473.000,00</b>	<b>370.900,00</b>	<b>413.900,00</b>	<b>365.600,00</b>	<b>359.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-306.313,77</b>	<b>-387.400,00</b>	<b>-285.200,00</b>	<b>-327.900,00</b>	<b>-279.600,00</b>	<b>-273.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-306.313,77</b>	<b>-387.400,00</b>	<b>-285.200,00</b>	<b>-327.900,00</b>	<b>-279.600,00</b>	<b>-273.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.208,04	15.401,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.208,04</b>	<b>-15.401,00</b>	<b>-15.700,00</b>	<b>-15.700,00</b>	<b>-15.700,00</b>	<b>-15.700,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-320.521,81</b>	<b>-402.801,00</b>	<b>-300.900,00</b>	<b>-343.600,00</b>	<b>-295.300,00</b>	<b>-289.500,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

##### Bauliche Unterhaltung Waldbad

2024: Sanierung Sanitärräume 1. Abschnitt (7.000 €) sowie Sanierung Umkleidetrakt 1. Abschnitt (12.000 €)

2025: Sanierung Sanitärräume 2. Abschnitt (6.000 €) sowie Sanierung Umkleidetrakt 2. Abschnitt (9.000 €)

2026: Erneuerung Zaun Waldseite (35.000 €) sowie Sanierung Sprungturm (17.000 €)

#### Zu Teilposition 19

Personalkostenerstattung BDH / Betriebsführungsvertrag

## Investitionen Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000					
I42420029 Erwerb Fahrradbox mit Ladesäule 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen		-1.800 4.200 6.000				
<i>Erläuterungen:</i> Leaderzuschuss						

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Fachbereich 25

Kultur und Tourismus

## Teilhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

25 - 29 Kultur und Wissenschaft

**Produkte:**

2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

2611 Theater

2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

2811 Heimat- und Musikpflege (kein wesentliches Produkt)

2812 Grenzenlos (ab 01.01.2020 eigenständiger Haushalt, da eingetragener Verein) (kein wesentliches Produkt)

2813 Universitätstage

**Produktbereich:**

57 Wirtschaft und Tourismus

**Produkt:**

5751 Tourismus

### Verantwortlich

**Fachbereich 25 - Kultur und Tourismus**

Fachbereichsleiterin: Frau Kremling-Schulz

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.476,53	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.672,00	35.100,00	35.600,00	35.600,00	32.900,00	31.400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.173,00	40.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	189.955,90	258.300,00	218.300,00	223.300,00	223.300,00	223.300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.248,11	73.300,00	60.300,00	61.300,00	63.300,00	65.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	6.819,74		4.700,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	34.517,87	25.100,00	24.100,00	24.600,00	25.200,00	24.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>376.863,15</b>	<b>490.800,00</b>	<b>441.500,00</b>	<b>443.300,00</b>	<b>443.200,00</b>	<b>443.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	735.112,16	806.700,00	834.400,00	875.100,00	895.400,00	938.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	44.194,60	12.400,00	10.900,00	11.000,00	11.100,00	10.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	363.590,79	397.300,00	411.100,00	360.600,00	353.100,00	347.200,00
16. Abschreibungen	51.035,29	83.600,00	103.300,00	107.800,00	109.700,00	107.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	71.114,48	124.300,00	307.600,00	82.800,00	85.200,00	88.200,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.067,43	76.900,00	54.100,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.326.114,75</b>	<b>1.501.200,00</b>	<b>1.721.400,00</b>	<b>1.491.900,00</b>	<b>1.509.100,00</b>	<b>1.546.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-949.251,60</b>	<b>-1.010.400,00</b>	<b>-1.279.900,00</b>	<b>-1.048.600,00</b>	<b>-1.065.900,00</b>	<b>-1.103.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-949.251,60</b>	<b>-1.010.400,00</b>	<b>-1.279.900,00</b>	<b>-1.048.600,00</b>	<b>-1.065.900,00</b>	<b>-1.103.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.679,76	120.600,00	120.200,00	120.200,00	120.200,00	120.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-98.679,76</b>	<b>-120.600,00</b>	<b>-120.200,00</b>	<b>-120.200,00</b>	<b>-120.200,00</b>	<b>-120.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.047.931,36</b>	<b>-1.131.000,00</b>	<b>-1.400.100,00</b>	<b>-1.168.800,00</b>	<b>-1.186.100,00</b>	<b>-1.223.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>318.901,92</b>	<b>430.600,00</b>	<b>377.100,00</b>	<b>383.100,00</b>	<b>385.100,00</b>	<b>387.600,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.258.938,20</b>	<b>1.394.600,00</b>	<b>1.591.300,00</b>	<b>1.356.400,00</b>	<b>1.370.600,00</b>	<b>1.384.600,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-940.036,28</b>	<b>-964.000,00</b>	<b>-1.214.200,00</b>	<b>-973.300,00</b>	<b>-985.500,00</b>	<b>-997.000,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			44.500,00			
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>			<b>44.500,00</b>			
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	240.347,17		138.600,00			
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000,00	28.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		12.500,00				
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>240.347,17</b>	<b>22.500,00</b>	<b>166.700,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-240.347,17</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-122.200,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.180.383,45</b>	<b>-986.500,00</b>	<b>-1.336.400,00</b>	<b>-978.300,00</b>	<b>-990.500,00</b>	<b>-1.002.000,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.180.383,45</b>	<b>-986.500,00</b>	<b>-1.336.400,00</b>	<b>-978.300,00</b>	<b>-990.500,00</b>	<b>-1.002.000,00</b>

## Investitionen Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I25210005 Erwerb eines Großscanners		-20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Digitalisierung von Archivgut und Bauakten						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater		-75.000				
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)		-19.100				
I28110012 Stammeinlage PBH	-12.500					
<b>Summe</b>	<b>-12.500</b>	<b>-114.100</b>				
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-10.000</b>	<b>-8.100</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	

## Teilergebnisplan Produkt 2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	323,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.308,72	700,00	600,00	700,00	700,00	700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.632,32</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	88.897,97	97.500,00	102.100,00	103.700,00	104.900,00	107.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.161,73	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.168,96	1.200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
16. Abschreibungen	160,00	200,00	1.200,00	4.200,00	4.100,00	4.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.114,47	7.400,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.503,13</b>	<b>106.600,00</b>	<b>114.400,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>120.100,00</b>	<b>122.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-98.870,81</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-113.300,00</b>	<b>-117.800,00</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-121.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-98.870,81</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-113.300,00</b>	<b>-117.800,00</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-121.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.889,79	4.395,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.889,79</b>	<b>-4.395,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-105.760,60</b>	<b>-109.795,00</b>	<b>-126.300,00</b>	<b>-130.800,00</b>	<b>-131.900,00</b>	<b>-134.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 19

##### Geschäftsaufwendungen

u. a. Telefonkostenabrechnung und Fachliteratur

## Investitionen Produkt 2521 Archiv

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I25210005 Erwerb eines Großscanners		-20.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		20.000				

*Erläuterungen:*

Digitalisierung von Archivgut und Bauakten

<b>Produktbeschreibung Produkt 2611 Theater</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Kultur und Tourismus	Herr Becker	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Planung und Durchführung des Theaterspielplanes sowie der Kleinkunstveranstaltungen	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Freiwillige Leistung	
<b>Produktziele:</b>	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)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten	10	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Anzahl der Schultheateraufführungen	4	
<b>Steuerrungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>		
Anzahl der Vorstellungen für Kinder	3	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 3</b>		
Entsprechende Gestaltung des Spielplans		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	10.000	10.000
Kostendeckungsgrad	31,9 %	34,2 %
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,05</b>	<b>4,05</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Die für kulturelle Institutionen besonders schwierigen Jahre der Pandemie scheinen überwunden zu sein und die Besucher nehmen wieder verstärkt das Theaterangebot wahr. Allerdings bleibt die Herausforderung, nachfolgende Generationen dafür zu gewinnen	

## Teilergebnisplan Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.977,00	31.600,00	33.500,00	33.500,00	30.800,00	29.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	182.508,86	250.100,00	210.100,00	215.100,00	215.100,00	215.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	903,86	2.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	5.594,18		4.700,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	11.688,24	9.100,00	8.700,00	8.800,00	9.000,00	8.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>222.172,14</b>	<b>295.700,00</b>	<b>260.500,00</b>	<b>260.900,00</b>	<b>258.400,00</b>	<b>256.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	279.439,34	314.800,00	330.600,00	361.400,00	369.200,00	384.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.022,36	4.500,00	3.900,00	4.000,00	4.000,00	3.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	247.309,04	278.700,00	294.400,00	243.900,00	236.400,00	230.500,00
16. Abschreibungen	41.797,29	71.900,00	80.100,00	81.600,00	83.600,00	81.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	485,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.962,45	17.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>597.015,48</b>	<b>687.800,00</b>	<b>723.000,00</b>	<b>704.900,00</b>	<b>707.200,00</b>	<b>714.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-374.843,34</b>	<b>-392.100,00</b>	<b>-462.500,00</b>	<b>-444.000,00</b>	<b>-448.800,00</b>	<b>-457.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-374.843,34</b>	<b>-392.100,00</b>	<b>-462.500,00</b>	<b>-444.000,00</b>	<b>-448.800,00</b>	<b>-457.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.518,11	62.218,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.518,11</b>	<b>-62.218,00</b>	<b>-52.200,00</b>	<b>-52.200,00</b>	<b>-52.200,00</b>	<b>-52.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-419.361,45</b>	<b>-454.318,00</b>	<b>-514.700,00</b>	<b>-496.200,00</b>	<b>-501.000,00</b>	<b>-510.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6

Anpassung Erträge an aktuelle Kartenverkäufe (siehe Vorjahr)

#### Zu Teilposition 9

Eigenleistungen für Umsetzung Brandschutz Brunnentheater

#### Zu Teilposition 13

1 neue Stelle (Veranstaltungstechniker/in - s. Begleitbericht zum Stellenplan). Diese Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe durch den VA.

#### Zu Teilposition 15

##### **Bauliche Unterhaltung Brunnentheater**

2025: Erneuerung Treppenlift (25.000 €), Abdichtung Außenwand Terrasse (15.000 €) sowie Sanierung Wege Südseite (17.500 €)

2026: Abdichtung Außenwand Terrasse (5.000 €) sowie Sanierung Wege Südseite (2.500 €)

## Investitionen Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Ergänzung der Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater		-75.000				
2600 25. Baumaßnahmen		75.000				
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)		-19.100				
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		44.500				
2600 25. Baumaßnahmen		63.600				

## Teilergebnisplan Produkt 2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753,50					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.849,40	8.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	14,75	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.155,67	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.773,32</b>	<b>9.200,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	129.705,43	136.700,00	142.000,00	145.900,00	149.700,00	153.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	871,31	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.929,97	24.000,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	886,54	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.393,25</b>	<b>162.200,00</b>	<b>167.100,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>174.800,00</b>	<b>178.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-144.619,93</b>	<b>-153.000,00</b>	<b>-158.400,00</b>	<b>-162.300,00</b>	<b>-166.100,00</b>	<b>-169.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-144.619,93</b>	<b>-153.000,00</b>	<b>-158.400,00</b>	<b>-162.300,00</b>	<b>-166.100,00</b>	<b>-169.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.593,88	29.067,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.593,88</b>	<b>-29.067,00</b>	<b>-25.700,00</b>	<b>-25.700,00</b>	<b>-25.700,00</b>	<b>-25.700,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-175.213,81</b>	<b>-182.067,00</b>	<b>-184.100,00</b>	<b>-188.000,00</b>	<b>-191.800,00</b>	<b>-195.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

u. a Kauf von Büchern, Hörbüchern, CD's sowie Softwarelizenzen

## Teilergebnisplan Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	84,12	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	9.188,92	7.200,00	7.000,00	7.100,00	7.300,00	7.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.273,04</b>	<b>7.400,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	55.150,13	61.900,00	60.900,00	61.700,00	63.500,00	71.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	12.875,98	3.600,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.431,73	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
16. Abschreibungen	5.068,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.774,15	57.000,00	236.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,28	12.900,00	1.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>83.660,27</b>	<b>144.000,00</b>	<b>310.600,00</b>	<b>85.900,00</b>	<b>87.700,00</b>	<b>95.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-74.387,23</b>	<b>-136.600,00</b>	<b>-303.400,00</b>	<b>-78.600,00</b>	<b>-80.200,00</b>	<b>-88.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-74.387,23</b>	<b>-136.600,00</b>	<b>-303.400,00</b>	<b>-78.600,00</b>	<b>-80.200,00</b>	<b>-88.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.417,51	9.808,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.417,51</b>	<b>-9.808,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-83.804,74</b>	<b>-146.408,00</b>	<b>-309.400,00</b>	<b>-84.600,00</b>	<b>-86.200,00</b>	<b>-94.500,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

##### 2024

Sanierungszuschuss Politische Bildungsstätte: 50.000 €

##### 2025

Zuschuss Helmstedter Schützenbrüderschaft: 176.000 €  
Betriebskostenzuschuss Politische Bildungsstätte: 50.000 €  
Erhöhung der Kulturförderung jährlich um 3.000 € auf 8.000 €

#### Zu Teilposition 19

##### 2024

Gründungskosten Politische Bildungsstätte gGmbH: 12.500 €

##### ab 2025

Aufwandsentschädigung "Hausmänner": 1.500 €, ab 2026 jährlich 2.000 € (bis 2024 als Zuschuss bei P5711)

## Investitionen Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I28110012 Stammeinlage PBH	-12.500					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	12.500					

## Teilergebnisplan Produkt 2812 Grenzenlos (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.477,00	1.200,00				
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.344,25	70.900,00	59.300,00	60.300,00	62.300,00	64.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.727,24	1.400,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>59.548,49</b>	<b>73.500,00</b>	<b>60.600,00</b>	<b>61.700,00</b>	<b>63.700,00</b>	<b>66.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	55.651,20	60.200,00	60.000,00	61.200,00	63.200,00	67.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.420,29	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	1.478,00	1.200,00				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	62.600,00	65.600,00	70.600,00	71.800,00	74.200,00	77.200,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,38					
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.239,87</b>	<b>127.700,00</b>	<b>131.200,00</b>	<b>133.600,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>144.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-62.691,38</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-70.600,00</b>	<b>-71.900,00</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-78.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-62.691,38</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-70.600,00</b>	<b>-71.900,00</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-78.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28,37					
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28,37</b>					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-62.719,75</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-70.600,00</b>	<b>-71.900,00</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-78.700,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Personal- und Sachkostenerstattung durch den Verein Grenzenlos

#### Zu Teilposition 18

Verlustabdeckung für den Verein Grenzenlos

<b>Produktbeschreibung Produkt 2813 Universitätstage</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Kultur und Tourismus	Frau Kremling-Schulz	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Fortführung der Helmstedter Universitätstage als wissenschaftliches Colloquium mit überregionaler Ausstrahlung	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Freiwillige Leistung	
<b>Produktziele:</b>	1. Bildungsangebot mit Vorträgen und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau. (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 2.6)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Durchführung der Helmstedter Universitätstage 2025 auf universitärem Niveau.		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Vorträge und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Kostendeckungsgrad	58,40 %	56,80 %
Erträge aus Zuwendungen	49.923,66 €	53.923,03 €
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,39</b>	<b>0,39</b>

## Teilergebnisplan Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.923,03	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	266,36	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	5.334,07	4.100,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.000,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>59.523,46</b>	<b>60.400,00</b>	<b>60.200,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>60.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	40.394,48	44.800,00	44.300,00	45.000,00	46.500,00	51.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	7.067,27	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	53.874,20	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	48,82	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.384,77</b>	<b>101.500,00</b>	<b>100.700,00</b>	<b>101.400,00</b>	<b>102.900,00</b>	<b>107.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-41.861,31</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-40.500,00</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-41.861,31</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-40.500,00</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.463,83	3.358,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.463,83</b>	<b>-3.358,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.325,14</b>	<b>-44.458,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-43.600,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Kultur und Tourismus		Frau Kremling-Schulz	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ganzheitliche, zentrale Tourismuszentrale für die Region zwischen Elm und Börde soll Dienstleister für alle touristischen Einrichtungen in der Region sein</li> <li>- 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</li> <li>- 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</li> <li>- Verkaufsoffene Sonntage werden in Verbindung mit touristischen Angeboten in Kooperation mit Helmstedt aktuell Stadtmarketing e. V. veranstaltet</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Freiwillige Leistung		
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Steigerung der Gäste- und Übernachtungszahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	25.000		
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	45.000		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und -werbung			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	23.487		27.523
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	43.646		47.095
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>1,18</b>		<b>1,18</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	218,00	2.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	7.081,81	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	1.225,56					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.115,01	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.200,00	2.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>13.940,38</b>	<b>43.400,00</b>	<b>43.200,00</b>	<b>43.200,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	85.873,61	90.800,00	94.500,00	96.200,00	98.400,00	103.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.775,66	1.100,00	900,00	900,00	1.000,00	900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.876,89	35.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
16. Abschreibungen	2.532,00	5.200,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	255,33	1.200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.604,49	37.400,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>165.917,98</b>	<b>171.400,00</b>	<b>174.400,00</b>	<b>176.100,00</b>	<b>178.400,00</b>	<b>182.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-151.977,60</b>	<b>-128.000,00</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-132.900,00</b>	<b>-135.100,00</b>	<b>-139.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-151.977,60</b>	<b>-128.000,00</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-132.900,00</b>	<b>-135.100,00</b>	<b>-139.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.768,27	11.754,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.768,27</b>	<b>-11.754,00</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-155.745,87</b>	<b>-139.754,00</b>	<b>-152.000,00</b>	<b>-153.700,00</b>	<b>-155.900,00</b>	<b>-160.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Ergebnis 2023: Zuschuss Landkreis für Infotafeln Wohnmobilstellplatz

#### Zu Teilposition 5 und 6

Pos. 5: Benutzungsgebühren Wohnmobilstellplatz

Pos. 6: Privatrechtliche Entgelte resultieren u. a. aus Stadtführungen, Grillplatznutzungen sowie dem Verkauf von Werbeartikeln.

#### Zu Teilposition 15

Werbemaßnahmen (bspw. Werbeartikel, Zeitschriftenwerbung, Messen)

#### Zu Teilposition 19

Umsetzung Tourismuskonzept (1 €/Einwohner) durch die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH (27.000 €)  
ab 2025 erfolgt die Betriebskostenerstattung des Bahnhofsgebäudes an Fachbereich 52 als interne Leistungsverrechnung (siehe Erhöhung Pos. 27)

**Haushalt 2025**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 52**

**Stadtentwicklung und  
Bauaufsicht**

## Teilhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkt:

1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmälern (kein wesentliches Produkt)

1135 Alma und August Müller Stiftung (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

51 Räumliche Planung und Entwicklung

Produkte:

5111 Räumliche Planung

5112 Stadtsanierung

Produktbereich:

52 Bauen und Wohnen

Produkte:

5211 Bauaufsicht und Bauordnung

5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

5231 Denkmalschutz

Produktbereich:

55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt:

5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

56 Umweltschutz

Produkt:

5611 Umweltschutzmaßnahmen

### Verantwortlich

#### Fachbereich 52 - Stadtentwicklung und Bauaufsicht

Fachbereichsleiter: Herr Haaks

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Die Erträge und Aufwendungen der unselbständigen Stiftungen sind nicht deckungsfähige Bestandteile des Budgets 52.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.683,92	108.900,00	22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	143.584,93	159.500,00	189.700,00	345.900,00	453.000,00	523.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	327.050,95	241.000,00	262.300,00	262.300,00	262.300,00	262.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte	19.436,65	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.736,52	68.100,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	43.921,96	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	123.352,81	132.100,00	50.100,00	50.900,00	52.300,00	50.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>958.767,74</b>	<b>755.700,00</b>	<b>601.800,00</b>	<b>758.800,00</b>	<b>853.400,00</b>	<b>922.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.062.512,39	1.472.000,00	1.509.400,00	1.545.000,00	1.604.500,00	1.697.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	65.347,99	29.200,00	24.800,00	24.800,00	25.300,00	25.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	126.532,82	537.700,00	556.600,00	573.200,00	525.700,00	513.200,00
16. Abschreibungen	210.084,59	247.900,00	287.000,00	517.200,00	673.900,00	778.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	91.104,60	145.700,00	144.900,00	140.600,00	144.400,00	144.400,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.739,01	26.400,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.600.321,40</b>	<b>2.458.900,00</b>	<b>2.571.200,00</b>	<b>2.849.300,00</b>	<b>3.022.300,00</b>	<b>3.207.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-641.553,66</b>	<b>-1.703.200,00</b>	<b>-1.969.400,00</b>	<b>-2.090.500,00</b>	<b>-2.168.900,00</b>	<b>-2.285.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-641.553,66</b>	<b>-1.703.200,00</b>	<b>-1.969.400,00</b>	<b>-2.090.500,00</b>	<b>-2.168.900,00</b>	<b>-2.285.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.192,76	73.500,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-70.192,76</b>	<b>-73.500,00</b>	<b>-43.300,00</b>	<b>-43.300,00</b>	<b>-43.300,00</b>	<b>-43.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-711.746,42</b>	<b>-1.776.700,00</b>	<b>-2.012.700,00</b>	<b>-2.133.800,00</b>	<b>-2.212.200,00</b>	<b>-2.328.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>681.528,88</b>	<b>465.600,00</b>	<b>363.500,00</b>	<b>363.500,00</b>	<b>349.600,00</b>	<b>349.600,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.484.196,89</b>	<b>2.156.800,00</b>	<b>2.223.200,00</b>	<b>2.269.500,00</b>	<b>2.283.500,00</b>	<b>2.304.600,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-802.668,01</b>	<b>-1.691.200,00</b>	<b>-1.859.700,00</b>	<b>-1.906.000,00</b>	<b>-1.933.900,00</b>	<b>-1.955.000,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	666.198,69	2.151.000,00	7.671.000,00	2.278.000,00	1.878.000,00	2.178.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	10.327,00					
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						1.009.500,00
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>676.525,69</b>	<b>2.151.000,00</b>	<b>7.671.000,00</b>	<b>2.278.000,00</b>	<b>1.878.000,00</b>	<b>3.187.500,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	1.236.974,24	100.000,00	4.794.500,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	69.528,37	3.100.000,00	5.170.000,00	3.300.000,00	2.700.000,00	3.200.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.306.502,61</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>9.964.500,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>3.400.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-629.976,92</b>	<b>-1.049.000,00</b>	<b>-2.293.500,00</b>	<b>-1.222.000,00</b>	<b>-1.022.000,00</b>	<b>-212.500,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.432.644,93</b>	<b>-2.740.200,00</b>	<b>-4.153.200,00</b>	<b>-3.128.000,00</b>	<b>-2.955.900,00</b>	<b>-2.167.500,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.432.644,93</b>	<b>-2.740.200,00</b>	<b>-4.153.200,00</b>	<b>-3.128.000,00</b>	<b>-2.955.900,00</b>	<b>-2.167.500,00</b>

## Investitionen Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-510.000	-400.000	-300.000	-300.000	-1.200.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-1.080.000	-600.000	-500.000	-700.000	-1.700.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ab 2024 Berücksichtigung der Kernstadt und der Ortsteile (Berechnungsgrundlage Leaderanträge = Einwohnerzahl)						
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-37.000	-111.000	-74.000	-74.000	-74.000	-400.000
I51120077 Sanierung Kramers Gut		-444.500				
<i>Erläuterungen:</i> Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus" Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit						
I52210004 Ausleihung an KWG Langer Steinweg					1.009.500	
<b>Summe</b>	<b>-1.049.000</b>	<b>-2.293.500</b>	<b>-1.222.000</b>	<b>-1.022.000</b>	<b>-212.500</b>	<b>-3.300.000</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	18.836,65	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.534,42	36.700,00				
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.183,27	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>47.554,34</b>	<b>65.800,00</b>	<b>29.100,00</b>	<b>29.100,00</b>	<b>29.100,00</b>	<b>29.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	18.044,16	28.900,00	28.700,00	29.400,00	30.900,00	32.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.452,18	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.133,03	49.200,00	34.400,00	34.400,00	34.400,00	34.400,00
16. Abschreibungen		1.100,00				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	12.934,51	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.733,05					
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.830,83</b>	<b>94.600,00</b>	<b>78.500,00</b>	<b>79.200,00</b>	<b>80.700,00</b>	<b>82.200,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-18.276,49</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-49.400,00</b>	<b>-50.100,00</b>	<b>-51.600,00</b>	<b>-53.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-18.276,49</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-49.400,00</b>	<b>-50.100,00</b>	<b>-51.600,00</b>	<b>-53.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.450,27	1.301,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.450,27</b>	<b>-1.301,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>26.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.726,76</b>	<b>-30.101,00</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-23.900,00</b>	<b>-25.400,00</b>	<b>-26.900,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6

Vermietung Bahnhofsgebäude an Deutsche Bahn

#### Zu Teilposition 7

Ab 2025 erfolgt die Betriebskostenerstattung für das Bahnhofsgebäude von FB 54 und FB 25 über interne Leistungsverrechnung (siehe Position 26)

#### Zu Teilposition 19

Entnahme Überschussrücklage für die Deckung des Fehlbetrages

## Teilergebnisplan Produkt 1135 Alma und August Müller Stiftung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	30.299,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>30.299,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	714,57	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.584,43	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.299,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>						
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268,36					
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-268,36</b>					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-268,36</b>					

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 8

Zinserträge aus Depot

#### Zu Teilposition 19

**2023**

Zuführung zur Überschussrücklage

## Produktbeschreibung Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen und Umwelt sowie Bauen

### Verantwortliche Person(en)

Frau Biston

### Kurzbeschreibung:

- 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 und der Klimakrise
- 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
- Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen für kleinräumige Bereiche des Stadtgebietes mit rechtsverbindlicher Festsetzung für die städtebauliche Ordnung und Bodennutzung
- Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter
- Pflege und Fortentwicklung des Geografischen Informationssystems
- Sonderprojekt im Rahmen der Stadtentwicklung: Entwicklung des Lappwaldsees
- Planung und Umsetzung vorbereitender Maßnahmen für die Gestaltung des Sees als Naherholungsgebiet mit touristischer Nutzung

### Auftragsgrundlage:

- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, z. T. freiwillige Leistung - jedoch grundsätzliche Verpflichtung im Rahmen der kommunalen Planungshoheit (siehe § 1 Baugesetzbuch)

### Produktziele:

1. Verbesserung der Voraussetzung für die Erhöhung von Wohnbauflächen in kleinräumigen Bereichen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.2 und 5.7)
2. Verbesserung der Voraussetzungen für gewerbliche Bauflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)
3. Klimagerechte Stadtentwicklung fördern. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)

Kennzahlen:	PLAN 2025	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Begonnene B-Planverfahren, Wohnungsbau	1	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Begonnene B-Planverfahren, gewerblicher Strukturen	1	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>		
Laufende Konzepte zur klimagerechten Stadtentwicklung	1	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Fachplanungen für kleinräumige Bereiche	10.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Fachplanungen für gewerbliche Strukturen	5.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3</b>		
Fachplanungen für klimagerechte Stadtentwicklung u. a. Freiflächensolkonzept*	25.000 €	
<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
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>4,07</b>	<b>3,41</b>
<b>Erläuterungen:</b>	*Klimagerechte Stadtentwicklung wird im Einzelnen aus Mitteln von 5611 bezahlt.	

## Teilergebnisplan Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.593,57		22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.148,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.573,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	18.260,71	12.800,00	12.300,00	12.500,00	12.900,00	12.500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>155.575,28</b>	<b>28.900,00</b>	<b>50.800,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	280.775,13	319.300,00	295.600,00	305.800,00	317.500,00	338.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	22.266,72	6.200,00	5.600,00	5.600,00	5.700,00	5.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53.674,86	107.600,00	148.700,00	83.700,00	102.700,00	83.700,00
16. Abschreibungen	4.336,00	5.900,00	4.000,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	29.841,30	59.900,00	58.900,00	54.600,00	58.400,00	58.400,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.961,10	10.900,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>286.505,39</b>	<b>509.800,00</b>	<b>523.600,00</b>	<b>464.100,00</b>	<b>498.700,00</b>	<b>500.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-130.930,11</b>	<b>-480.900,00</b>	<b>-472.800,00</b>	<b>-413.100,00</b>	<b>-461.200,00</b>	<b>-463.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-130.930,11</b>	<b>-480.900,00</b>	<b>-472.800,00</b>	<b>-413.100,00</b>	<b>-461.200,00</b>	<b>-463.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.725,40	16.878,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.725,40</b>	<b>-16.878,00</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.100,00</b>	<b>-12.100,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-148.655,51</b>	<b>-497.778,00</b>	<b>-484.900,00</b>	<b>-425.200,00</b>	<b>-473.300,00</b>	<b>-475.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung von Stellenanteilen (siehe Produktbeschreibung)

#### Zu Teilposition 2 und 15

##### Teilposition 2

Ergebnis 2023: Zuwendungen für Maßnahmen Sofortprogramm "Perspektive Innenstadt

2025-2028: Zuweisung des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung (bis 2024 bei P5611 veranschlagt)

##### Teilposition 15

2025: Bauleitpläne (66.000 €), Stadtentwicklungskonzept (40.000 €) sowie Einzelhandelskonzept (40.000 €)

2026: Bauleitpläne (56.000 €) sowie informelle Planung wie z. B. Wohnraumkonzept (25.000 €)

2027: Bauleitpläne (60.000 €) sowie Mobilitätsplanung (40.000 €)

2028: Bauleitpläne (56.000 €) sowie informelle Planung wie z. B. Wohnraumkonzept (25.000 €)

#### Zu Teilposition 18

Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee: 7.300 € (2025), 3.000 € (2026), 6.800 € (2027/2028) sowie Planungsverband Buschhaus: 51.600 € (2025-2028)

## Produktbeschreibung Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Biston	
<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 und Nachhaltigkeit einzelner Stadtgebiete (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1 und 6.4)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben > 60.000 €	4		
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben < 60.000 €	10		
Anzahl Steuerverträge in energetischen Sanierungsgebieten	5		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Förderung Sanierungsvorhaben "Nordw. Altstadt"			1.530.000 €
Förderung Sanierungsvorhaben "Conringviertel"			3.240.000 €
Dorferneuerung Büddenstedt-Reinsdorf-Hohnsleben			300.000 €
Unterstützung der Bevölkerung bei der energetischen Sanierung (Werbung, Beratung und Unterstützung bei der Antragstellung)			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Abschluss von Verträgen bzw. Vereinbarungen	43		25
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 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	1.894.302,45 €		1.523.801,82 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	690.846,01 €		530.774,83 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	71.807,47 €		58.226,00 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	19.572,58 €		17.467,93 €
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>1,64</b>		<b>2,43</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.617,60					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	135.632,93	151.600,00	181.800,00	338.000,00	445.100,00	515.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.810,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391,10	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	6.894,28	5.100,00	5.000,00	5.100,00	5.300,00	5.100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>149.345,91</b>	<b>159.000,00</b>	<b>189.400,00</b>	<b>345.700,00</b>	<b>453.000,00</b>	<b>523.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	105.004,68	140.000,00	206.900,00	212.200,00	218.900,00	230.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.051,91	2.500,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	450,83	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
16. Abschreibungen	174.515,59	208.500,00	250.900,00	481.500,00	638.200,00	743.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.222,99	18.500,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	482,27	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>290.728,27</b>	<b>372.200,00</b>	<b>481.500,00</b>	<b>717.400,00</b>	<b>880.800,00</b>	<b>996.900,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-141.382,36</b>	<b>-213.200,00</b>	<b>-292.100,00</b>	<b>-371.700,00</b>	<b>-427.800,00</b>	<b>-473.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-141.382,36</b>	<b>-213.200,00</b>	<b>-292.100,00</b>	<b>-371.700,00</b>	<b>-427.800,00</b>	<b>-473.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.763,27	7.891,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.763,27</b>	<b>-7.891,00</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>-10.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-147.145,63</b>	<b>-221.091,00</b>	<b>-302.900,00</b>	<b>-382.500,00</b>	<b>-438.600,00</b>	<b>-484.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

Ergebnis 2023: Zuschuss Landkreis für Workshop energetische Altbausanierung

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung Stellenanteile sowie Stellennachbesetzung mit höherer Entgeltgruppe

#### Zu Teilposition 18

Erhöhung Leader-Deckungsbeitrag ab 2024

## Investitionen Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-510.000	-400.000	-300.000	-300.000	-1.200.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	1.020.000	800.000	600.000	600.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.200.000	1.530.000	1.200.000	900.000	900.000	1.200.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-1.080.000	-600.000	-500.000	-700.000	-1.700.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000.000	2.160.000	1.100.000	900.000	1.200.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.500.000	3.240.000	1.700.000	1.400.000	1.900.000	1.700.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Ab 2024 Berücksichtigung der Kernstadt und der Ortsteile (Berechnungsgrundlage Leaderanträge = Einwohnerzahl)						
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	288.000	252.000	252.000	252.000	252.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-37.000	-111.000	-74.000	-74.000	-74.000	-400.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	63.000	189.000	126.000	126.000	126.000	
2600 25. Baumaßnahmen	100.000	300.000	200.000	200.000	200.000	400.000
I51120077 Sanierung Kramers Gut		-444.500				
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		4.050.000				
2600 25. Baumaßnahmen		4.494.500				
<i>Erläuterungen:</i>						
Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus"						
Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle						
Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit						

## Produktbeschreibung Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Oelkers-Hesse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wahrnehmung aller den unteren Bauaufsichtsbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie folgt: <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 sowie Abnahmen</li> <li>- Überwachung genehmigungsbedürftiger und genehmigungsfreier Baumaßnahmen und bestehender baulichen Anlagen hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit</li> </ul> </li> <li>- Erstellen von Baulasten, Führen des Baulastenverzeichnisses</li> <li>- Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz</li> <li>- Erarbeiten von Stellungnahmen im Rahmen externer Genehmigungsverfahren in Bezug auf BimSchG (Bundes-Immissionsschutzgesetz)</li> </ul>		
<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 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten Baugenehmigungen	50%		
Anzahl der stattgegebenen Widersprüche	≤ als Vorjahr		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Mitarbeiterschulung	5.000 €		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Höhe der Baugebühren (Verwaltungsgebühren)*	295.059,55 €		183.849,00 €
Anzahl der erteilten Baugenehmigungen insgesamt	47		35
davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (nach Vorliegen vollständiger Bauvorlagen:	19		6
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	82		59
Anzahl der Bauberatungen	142		131
Anzahl der Bauvorbescheide	11		10
Anzahl der genehmigungsfreien Baumaßnahmen/Bestätigungsverfahren	19		7
Anzahl der eingegangenen Schriftlichen Entscheidungen	22		6
davon erteilte Entscheidungen	13		2
Anzahl der ordnungsbehördlichen Vorgänge	12		28
Anzahl der insb. eingelegten Widersprüche und Gerichtsentscheidungen	4		3
davon stattgegeben	2		1
davon Verfahren noch nicht abgeschlossen	0		1
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>6,39</b>		<b>6,90</b>
<b>Erläuterungen:</b>	* Verwaltungsgebühren ohne Erstattungsbeiträge für Auslagen der Bauordnung für den Prüfstatiker und für Stellungnahmen Dritter.		

## Teilergebnisplan Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	550,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	316.421,45	230.200,00	251.000,00	251.000,00	251.000,00	251.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	40.755,14	47.300,00	18.500,00	18.800,00	19.400,00	18.800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>357.726,59</b>	<b>278.800,00</b>	<b>270.800,00</b>	<b>271.100,00</b>	<b>271.700,00</b>	<b>271.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	413.242,28	562.600,00	599.100,00	610.900,00	639.600,00	670.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.364,70	12.100,00	8.500,00	8.500,00	8.800,00	9.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	108.361,81	125.500,00	143.400,00	143.400,00	143.400,00	143.400,00
16. Abschreibungen		1.800,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.017,89	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>554.986,68</b>	<b>710.200,00</b>	<b>760.800,00</b>	<b>772.600,00</b>	<b>801.600,00</b>	<b>832.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-197.260,09</b>	<b>-431.400,00</b>	<b>-490.000,00</b>	<b>-501.500,00</b>	<b>-529.900,00</b>	<b>-561.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-197.260,09</b>	<b>-431.400,00</b>	<b>-490.000,00</b>	<b>-501.500,00</b>	<b>-529.900,00</b>	<b>-561.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.576,28	25.359,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.576,28</b>	<b>-25.359,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-29.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-222.836,37</b>	<b>-456.759,00</b>	<b>-519.900,00</b>	<b>-531.400,00</b>	<b>-559.800,00</b>	<b>-591.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung Stellenanteile sowie Beförderung nach Stellenbewertung

#### Zu Teilposition 15

U. a. Kosten für Prüfstatiker und Gebühren von anderen an der Prüfung beteiligten Behörden (Erstattung über Verwaltungsgebühren, Teilposition 5)

Ab 2025 Erhöhung Kosten für digitalen Bauantrag

## Produktbeschreibung Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Oelkers-Hesse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratung über durch die NBank gewährten Fördermittel für privaten Wohnungsbau</li> <li>- Prüfung von Förderanträgen und Weiterleitung an die NBank</li> <li>- Überwachung der Zweckbindung von öffentlich gefördertem Wohnraum</li> <li>- Erteilung von Wohnberechtigungsbescheinigungen und Ausnahmen von der Belegbindung</li> <li>- Bereitstellung von kommunalen Mitteln zur Unterstützung von Investoren im Mietwohnungsbau</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gemäß § 18 Niedersächsisches Wohnraumförderungsgesetz (NWoFG)</li> <li>- z. T. freiwillige Leistung im Rahmen der Wohnraumförderung</li> </ul>		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<b>1. Förderung des Mietwohnungsbaus (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.2)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl Förderung Mietwohnungsbau	2		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahme zum Produktziel Nr. 1</b>			
Fortschreibung Wohnraumversorgungskonzept	20.000 €*		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der erteilten Wohnberechtigungsbescheinigungen	64		45
Anzahl der Förderanträge	0		1
Anzahl der Beratungsfälle	10		4
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,36</b>		<b>0,41</b>
<b>Erläuterungen:</b>	*wird aus 5111 (Räumliche Planung) bezahlt		

## Teilergebnisplan Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	720,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.240,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.622,96	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>34.582,96</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	21.573,72	24.100,00	27.500,00	28.200,00	29.100,00	29.600,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	69,34	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16. Abschreibungen	22.838,00	22.900,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00				
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.481,06</b>	<b>47.300,00</b>	<b>50.400,00</b>	<b>51.100,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>52.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-9.898,10</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-14.300,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.900,00</b>	<b>-16.400,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-9.898,10</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-14.300,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.900,00</b>	<b>-16.400,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.626,16	1.495,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.626,16</b>	<b>-1.495,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.524,26</b>	<b>-12.695,00</b>	<b>-16.100,00</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>-17.700,00</b>	<b>-18.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Erstattung vom Land für Leistungen nach § 4 NFGV (Anteil Wohnraumförderung)

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung Stellenanteil

#### Zu Teilposition 16

Abschreibung des Zuschusses an die KWG

## Produktbeschreibung Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen und Umwelt sowie Bauen

### Verantwortliche Person(en)

Frau Oelkers-Hesse

### Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung aller den unteren Denkmalschutzbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie:
- Beratung in Fragen des Denkmalschutzrechtes
- Rechtsverbindliche Entscheidung über die Zulässigkeit von Instandsetzung, Änderung Wiederherstellung baulicher Anlagen/Bauteile, Werbeanlagen des Abbruchs/der Beseitigung baulicher Teile und Zulässigkeit von Baumaßnahmen in der Umgebung von Denkmalen/Kulturdenkmalen sowie Versagung geplanter Maßnahmen
- Überwachung von genehmigungspflichtigen Maßnahmen
- Überwachung bestehender Denkmale/Kulturdenkmale hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit
- Abnahmen genehmigter Baumaßnahmen
- Anordnungen zur Einhaltung der §§ 6 – 17, 25, 27, 28 NDSchG
- Führen und Pflegen des Denkmal-/Kulturdenkmalverzeichnis/Auszug Stadt Helmstedt
- Herstellung des Benehmens mit dem Landesamt für Denkmalpflege bei Angelegenheiten auf dem Gebiet der Bodendenkmalpflege
- Zusammenwirken mit dem Landesamt für Denkmalpflege durch Anzeigen von Maßnahmen besonderer Bedeutung

### Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gem. § 19 Niedersächsisches Denkmalschutzgesetz i. V. m. § 57 Niedersächsische Bauordnung

### Allgemeine Ziele

1. Stabilisierung der Sachgerechtigkeit der Antragsbearbeitung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)

Kennzahlen:	PLAN 2025	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten denkmalrechtlichen Genehmigungen	75 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Mitarbeiterschulung	300 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der Anträge auf denkmalrechtliche Genehmigungen (ohne in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigungen	30	24
- davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (Nach Vorliegen vollständiger Unterlagen innerhalb von 15 Arbeitstagen.)	22	1
Anzahl der in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigung	5	0
Anzahl der denkmalrechtlichen Bauberatungen	12	0
Anzahl der eingelegten Klagen gegen denkmalrechtliche Genehmigungen	0	0
- davon stattgegebene Klagen	0	0
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>1,82</b>	<b>2,32</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	526,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.571,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	55.848,71	66.100,00	13.500,00	13.700,00	13.900,00	13.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>57.946,21</b>	<b>68.500,00</b>	<b>15.900,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>16.300,00</b>	<b>16.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	130.848,83	249.500,00	214.300,00	217.200,00	222.500,00	244.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	7.212,48	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.100,00	7.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	861,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	954,33	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.876,64</b>	<b>258.900,00</b>	<b>223.700,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>254.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-81.930,43</b>	<b>-190.400,00</b>	<b>-207.800,00</b>	<b>-210.500,00</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>-238.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-81.930,43</b>	<b>-190.400,00</b>	<b>-207.800,00</b>	<b>-210.500,00</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>-238.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.111,37	9.526,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.111,37</b>	<b>-9.526,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-87.041,80</b>	<b>-199.926,00</b>	<b>-214.100,00</b>	<b>-216.800,00</b>	<b>-222.000,00</b>	<b>-244.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 7

Erstattung vom Land für Leistungen nach § 4 NFG (Anteil Denkmalschutz)

#### Zu Teilposition 13

2024

Einrichtung einer vollen Stelle zur Erfüllung der rechtlichen Verpflichtungen und aufgrund von Aufgabenzuwächsen.

2025

Beendigung Altersteilzeit sowie Stundenreduzierung

## Teilergebnisplan Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.507,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	410,70					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.517,70</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	-0,54		6.800,00	7.000,00	7.300,00	7.900,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.188,38	33.400,00	11.800,00	13.400,00	11.900,00	13.400,00
16. Abschreibungen	6.988,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	47.105,80	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.310,13	100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.591,77</b>	<b>90.500,00</b>	<b>98.700,00</b>	<b>100.500,00</b>	<b>99.300,00</b>	<b>101.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-56.074,07</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-92.900,00</b>	<b>-94.700,00</b>	<b>-93.500,00</b>	<b>-95.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-56.074,07</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-92.900,00</b>	<b>-94.700,00</b>	<b>-93.500,00</b>	<b>-95.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.375,34	3.440,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.375,34</b>	<b>-3.440,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-59.449,41</b>	<b>-88.140,00</b>	<b>-95.300,00</b>	<b>-97.100,00</b>	<b>-95.900,00</b>	<b>-98.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

Allgemeine Gewässerunterhaltung (10.000 € jährlich)  
 Turnusmäßig alle 2 Jahre eine große Schulung für Gewässerschutzbeauftragte (2026 und 2028 jeweils 1.500 € zusätzlich)  
 Erstattung Personalkosten an die AEH (23.000 € - ab 2025 Veranschlagung bei Pos. 19)

#### Zu Teilposition 18

Jahresbeiträge an Unterhaltungsverbände

#### Zu Teilposition 19

Erstattung Personalkosten an die AEH für Aufgabenwahrnehmung Gewässerunterhaltung (bis 2024 bei Pos. 15 veranschlagt)

## Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Biston	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sammlung und Aufbereitung umweltrelevanter Daten</li> <li>- Arbeiten im Rahmen kommunaler Zuständigkeiten gemäß EU-Umgebungslärmrichtlinie und EU-Luftqualitätsrichtlinie</li> <li>- Erarbeitung von Stellungnahmen im Rahmen externer und interner Fachplanungen und Genehmigungsverfahren mit Umweltbezug</li> <li>- Fachbereichsübergreifende Aufgaben im Rahmen kommunaler Klimaschutz-, Klimaanpassungs- und Energiesparmaßnahmen</li> <li>- Einsatz finanzieller Mittel auch für den Bereich der freiwilligen Leistungen</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Verstetigung der städtischen Klimaschutzaktivitäten zur Erzielung dauerhafter und nachhaltiger Energieeinsparungen und zur Stabilisierung der Energiekosten in den Gebäuden und sonstigen Verbrauchsstellen der Stadt Helmstedt sowie zur Reduzierung der CO2 Emission (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b></p> <p><b>2. Förderung privater Umweltmaßnahmen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Strom (Vorjahr)	-5 %	
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Wärme (Vorjahr)	-2,5 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Veröffentlichung eines Teilberichtes (für das Vorjahr)	1	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Potenziale erneuerbarer Energien aktivieren (Strom, Wärme), Sensibilisierung und Beratung der Bevölkerung im Rahmen der Energiewende, Planungen zu Klimaschutz- und Klimaanpassung	45.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Förderung ökologisch vorteilhafter Einzelvorhaben in der Stadt Helmstedt* <sup>2</sup>	40.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Durchführung Wettbewerb Insektenfreundliche Gartengestaltung	1	1
Schottergärten zurückgebaut/begrünt	*	339
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>2,0</b>	<b>1,76</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>* 2022 Aufforderung zum Rückbau; 2023 Kontrolle</p> <p>*<sup>2</sup> Finanzielle Unterstützung der Bürger gemäß "Richtlinie zur Förderung privater Umwelt- und Klimaschutzmaßnahmen in der Stadt Helmstedt". (u. a. Nist- und Brutkästen, Neuanlage von besonders wertvollen Biotopflächen, Dach- und Fassadenbegrünung,..)</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	118.472,75	108.900,00				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	747,00					
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>119.219,75</b>	<b>108.900,00</b>				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	93.024,13	147.600,00	130.500,00	134.300,00	138.700,00	144.700,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.428,72	218.600,00	215.000,00	295.000,00	230.000,00	235.000,00
16. Abschreibungen	1.407,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.161,91	4.600,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.021,76</b>	<b>371.500,00</b>	<b>350.100,00</b>	<b>433.900,00</b>	<b>373.300,00</b>	<b>384.300,00</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.802,01</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-350.100,00</b>	<b>-433.900,00</b>	<b>-373.300,00</b>	<b>-384.300,00</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis (Saldo ord. u. außerord. Erg.)</b>	<b>-5.802,01</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-350.100,00</b>	<b>-433.900,00</b>	<b>-373.300,00</b>	<b>-384.300,00</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.296,31	7.610,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 2

##### 2024

Personalkostenzuschuss Klimaschutzmanagement (14.500 €) sowie Zuweisung des Bundes für Klimaschutzmaßnahmen (72.000 €). Dieses Programm ist Ende 2024 ausgelaufen.

Zuweisungen des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung (22.400 €) - ab 2025 aufgrund Förderrichtlinien bei P5611 veranschlagt.

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung Stellenanteil

#### Zu Teilposition 15

2025: Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen (40.000 €, davon 850 € Preisgeld für den Wettbewerb "insektenfreundliche Gärten" sowie 2.000 € für die Durchführung der Kampagne "Stadtradeln"), energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen REACT (100.000 €), Projekte Klimaschutz (20.000 €) sowie Fernwärmeconcept (25.000 €)

2026: Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen (40.000 €), energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen REACT (50.000 €), Projekte Klimaschutz (25.000 €) sowie Klimawandelanpassungskonzept (150.000 €)

2027: Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen (40.000 €, davon 850 € Preisgeld für den Wettbewerb "insektenfreundliche Gärten"), energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen REACT (50.000 €), Projekte Klimaschutz (30.000 €) sowie Radverkehrsplanung (80.000 €)

2028: Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen (40.000 €), energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen REACT (50.000 €), Projekte Klimaschutz (35.000 €) sowie Hitzeanpassungskonzept (80.000 €)

Haushalt 2025

Teilhaushalt  
Fachbereich 54

Tiefbau

## Teilhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

53 Ver- und Entsorgung

**Produkt:**

5351 Konzessionsangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

**Produktbereich:**

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produkte:**

5411 Gemeindestraßen

5452 Straßenbeleuchtung

5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

5471 ÖPNV-Einrichtungen

### Verantwortlich

**Fachbereich 54 - Tiefbau**

Stellvertretender Fachbereichsleiter: Herr Grasse

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	663.202,94	713.000,00	891.300,00	955.100,00	882.500,00	926.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	354.014,01	365.600,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	25.042,73	26.600,00	80.100,00	80.100,00	80.100,00	80.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	7.732,70	50.800,00	23.800,00	24.400,00	14.900,00	3.500,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.894.097,95	1.265.100,00	1.280.900,00	1.281.200,00	1.281.500,00	1.281.200,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.944.090,33</b>	<b>2.421.100,00</b>	<b>2.588.900,00</b>	<b>2.653.600,00</b>	<b>2.571.800,00</b>	<b>2.604.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.299.054,93	1.482.700,00	1.550.300,00	1.626.600,00	1.676.000,00	1.732.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	29.237,19		7.300,00	7.400,00	7.500,00	7.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.536.406,49	2.667.600,00	2.695.600,00	2.689.100,00	2.694.100,00	2.685.600,00
16. Abschreibungen	1.072.048,23	1.027.600,00	1.247.700,00	1.379.700,00	1.469.700,00	1.539.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	684.718,00	1.181.000,00	735.000,00	781.000,00	813.000,00	850.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.450,84	22.800,00	31.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.640.915,68</b>	<b>6.381.700,00</b>	<b>6.267.800,00</b>	<b>6.495.700,00</b>	<b>6.672.200,00</b>	<b>6.827.200,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-2.696.825,35</b>	<b>-3.960.600,00</b>	<b>-3.678.900,00</b>	<b>-3.842.100,00</b>	<b>-4.100.400,00</b>	<b>-4.222.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge		1.000,00		100,00		
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>		<b>1.000,00</b>		<b>100,00</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.696.825,35</b>	<b>-3.959.600,00</b>	<b>-3.678.900,00</b>	<b>-3.842.000,00</b>	<b>-4.100.400,00</b>	<b>-4.222.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.049,52	49.200,00	51.000,00	51.400,00	51.400,00	41.600,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397.551,61	390.900,00	438.000,00	448.900,00	455.700,00	466.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-373.502,09</b>	<b>-341.700,00</b>	<b>-387.000,00</b>	<b>-397.500,00</b>	<b>-404.300,00</b>	<b>-424.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.070.327,44</b>	<b>-4.301.300,00</b>	<b>-4.065.900,00</b>	<b>-4.239.500,00</b>	<b>-4.504.700,00</b>	<b>-4.647.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.159.754,65</b>	<b>1.657.300,00</b>	<b>1.657.900,00</b>	<b>1.657.900,00</b>	<b>1.657.900,00</b>	<b>1.657.900,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.627.434,27</b>	<b>5.354.100,00</b>	<b>5.002.400,00</b>	<b>5.097.900,00</b>	<b>5.183.700,00</b>	<b>5.251.100,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-2.467.679,62</b>	<b>-3.696.800,00</b>	<b>-3.344.500,00</b>	<b>-3.440.000,00</b>	<b>-3.525.800,00</b>	<b>-3.593.200,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		640.000,00				
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	8.950,60	1.281.000,00	2.481.000,00	1.605.000,00	500.000,00	
20. Veräußerung von Sachvermögen		1.000,00		100,00		
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>8.950,60</b>	<b>1.922.000,00</b>	<b>2.481.000,00</b>	<b>1.605.100,00</b>	<b>500.000,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	2.834.943,85	3.220.000,00	1.502.000,00	2.242.000,00	1.792.000,00	668.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.515,74	75.500,00		1.300,00		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen			700.000,00			
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.971.459,59</b>	<b>3.295.500,00</b>	<b>2.202.000,00</b>	<b>2.243.300,00</b>	<b>1.792.000,00</b>	<b>668.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.962.508,99</b>	<b>-1.373.500,00</b>	<b>279.000,00</b>	<b>-638.200,00</b>	<b>-1.292.000,00</b>	<b>-668.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-5.430.188,61</b>	<b>-5.070.300,00</b>	<b>-3.065.500,00</b>	<b>-4.078.200,00</b>	<b>-4.817.800,00</b>	<b>-4.261.200,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.430.188,61</b>	<b>-5.070.300,00</b>	<b>-3.065.500,00</b>	<b>-4.078.200,00</b>	<b>-4.817.800,00</b>	<b>-4.261.200,00</b>

## Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH		-600.000	-600.000	-600.000		
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA	-80.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.000.000	1.800.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2025 Erschließungsbeiträge						
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof	-550.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	281.000	381.000	800.000	-500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2026: Erschließungsbeiträge 2027: Endausbau						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe			700.000	500.000	-650.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erschließung (Mittelfinanzierung aus Haushaltsresten) 2026-2027: Erschließungsbeiträge 2028: Endausbau						
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	-650.000					
<i>Erläuterungen:</i> Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I54110116 Radweg L. 297 Emmerstedt-Barmke		-736.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung der Baukosten						
I54110125 Ersatzbeschaffung Pritsche	-47.000					
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-160.000					
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp	-600.000					
I54110136 Photovoltaikanlage mit Speicher Betriebshof	-50.000					
I54110137 Sortiergreifer für Bagger	-10.000					
I54110138 Kneiflöffel für Bagger	-10.000					
I54110139 Sanierung Birkenweg			-600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110140 Sanierung Buchenhang				-650.000		
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten	-450.000	300.000	105.000			
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.		-100.000	-1.000.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (Anteil Stadt) 2026: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.		-700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Vergütung der Deckschicht						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000		
<i>Erläuterungen:</i> Umrüstung auf LED						

## Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-15.000	-16.000	-17.000	-17.000	-18.000	
I54610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus		-25.000				
<b>Summe</b>	<b>-1.366.000</b>	<b>279.000</b>	<b>-637.000</b>	<b>-1.292.000</b>	<b>-668.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-7.500</b>		<b>-1.200</b>			

## Teilergebnisplan Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.281.528,92	1.265.000,00	1.265.800,00	1.265.800,00	1.265.800,00	1.265.800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.281.528,92</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>1.265.800,00</b>	<b>1.265.800,00</b>	<b>1.265.800,00</b>	<b>1.265.800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	32.050,97	37.500,00	40.500,00	41.900,00	43.100,00	44.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.452,18		400,00	400,00	400,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			20.000,00			
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.503,15</b>	<b>37.500,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>44.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.248.025,77</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>1.204.900,00</b>	<b>1.223.500,00</b>	<b>1.222.300,00</b>	<b>1.221.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>1.248.025,77</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>1.204.900,00</b>	<b>1.223.500,00</b>	<b>1.222.300,00</b>	<b>1.221.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.310,61	2.070,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.310,61</b>	<b>-2.070,00</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-1.400,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.245.715,16</b>	<b>1.225.430,00</b>	<b>1.203.500,00</b>	<b>1.222.100,00</b>	<b>1.220.900,00</b>	<b>1.219.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 19

2025: Beratung bei der Ausschreibung der Konzession Strom (ehem. Büddenstedt) und Wasser (Helmstedt).  
Der Neuvertrag der Konzession für Strom gilt ab dem 01.12.2027, der Neuvertrag der Konzession für Wasser gilt ab dem 01.01.2028.

## Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Tiefbau	Herr Grasse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Neu- und Umbau sowie Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten der öffentlichen Verkehrsflächen des Stadtgebietes und aller dazugehörigen Ortsteile. Zu den öffentlichen Verkehrsflächen gehören alle öffentlichen Straßen, Wege, Plätze, Radwege, Brücken, Durchlässe, Lärmschutzwände, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßengräben, Verkehrszeichen, Lichtsignalanlagen, Brunnen und Markierungen.</li> <li>- Abschluss von Ingenieur- und Architektenverträgen, Werkliefer- und Wartungsverträgen</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Stabilisierung der Straßenunterhaltungskosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</b></p> <p><b>2. Erschließen von Grundstücken für Wohnen und Gewerbe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	≤ 7.961 €/km	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Baugebiet Höltgeberg 1. BA wird fertiggestellt (37 Grundstücke)		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Fortführung zeitnaher Straßenreparaturen	1.131.200 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Neue Bauplätze vermarkten		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Prozentualer Anteil der reparierten Schäden pro Jahr	90 %	93 %
Anzahl der gemeldeten Schadstellen pro Jahr	555	473
Anzahl der reparierten Schadstellen pro Jahr	500	441
Straßenlänge in km (Schätzwert)	152	152
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	5.843 €/ km	7.961 €/ km
Kosten für Gehweg, Fahrbahnreparatur	888.122,60 €	1.210.088,84 €
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>5,92</b>	<b>5,92</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	600.525,63	647.400,00	826.500,00	896.800,00	826.600,00	871.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		600,00				
6. Privatrechtliche Entgelte	9.199,20	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	7.732,70	50.200,00	22.300,00	22.900,00	14.300,00	2.900,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	221.150,74	100,00	10.300,00	10.500,00	10.800,00	10.500,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>838.608,27</b>	<b>710.800,00</b>	<b>871.600,00</b>	<b>942.700,00</b>	<b>864.200,00</b>	<b>897.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.162.362,30	1.308.700,00	1.358.300,00	1.426.600,00	1.468.900,00	1.515.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	19.023,53		4.700,00	4.700,00	4.800,00	4.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.088.660,96	1.981.400,00	2.055.900,00	2.061.400,00	2.066.400,00	2.056.900,00
16. Abschreibungen	981.416,37	937.800,00	1.160.100,00	1.288.900,00	1.381.700,00	1.451.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.720,21	12.500,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.256.183,37</b>	<b>4.240.400,00</b>	<b>4.589.200,00</b>	<b>4.791.800,00</b>	<b>4.932.000,00</b>	<b>5.038.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.417.575,10</b>	<b>-3.529.600,00</b>	<b>-3.717.600,00</b>	<b>-3.849.100,00</b>	<b>-4.067.800,00</b>	<b>-4.141.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge		1.000,00		100,00		
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>		<b>1.000,00</b>		<b>100,00</b>		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.417.575,10</b>	<b>-3.528.600,00</b>	<b>-3.717.600,00</b>	<b>-3.849.000,00</b>	<b>-4.067.800,00</b>	<b>-4.141.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.049,52	49.200,00	51.000,00	51.400,00	51.400,00	41.600,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	368.738,51	360.817,00	399.400,00	410.300,00	417.100,00	427.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-344.688,99</b>	<b>-311.617,00</b>	<b>-348.400,00</b>	<b>-358.900,00</b>	<b>-365.700,00</b>	<b>-385.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.762.264,09</b>	<b>-3.840.217,00</b>	<b>-4.066.000,00</b>	<b>-4.207.900,00</b>	<b>-4.433.500,00</b>	<b>-4.527.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 9

##### Eigenleistungen für

2025: Straßenausbau analog AEH: (5.000 €), Erschließung Baugebiet "Höltgeberg" (2.800 €), Enderschließung Kaisergarten: (1.500 €), Deckschicht Memelstraße: (5.900 €), Ausbau Emmerstedter Str. (7.100 €)

2026: Straßenausbau analog AEH: (5.000 €), Erschließung Baugebiet "Höltgeberg" (2.800 €), Enderschließung Kaisergarten: (1.500 €), Erschließung Baugebiet "Auf der Klappe" (3.000 €), Sanierung Birkenweg: (3.500 €) sowie Ausbau Emmerstedter Str. (7.100 €)

2027: Straßenausbau analog AEH: (5.000 €), Erschließung Baugebiet "Höltgeberg": (2.800 €), Erschließung Baugebiet "Auf der Klappe": (3.000 €) sowie Sanierung Buchenhang: (3.500 €)

2028: Erschließung Baugebiet "Auf der Klappe" (2.900 €)

#### Zu Teilposition 11

Ergebnis 2023: Übergang der Straßenbaulast der Kreisstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrten Büddenstedt, Reinsdorf, Hohnsleben und Offleben - Ablösesumme Landkreis für teilweise unterlassene Straßenunterhaltung (200.000 €)

## Teilergebnisplan Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 15

#### **Bauliche Unterhaltung Betriebshof**

2025: Erneuerung von Toren (9.500 €), Rückbau Einzelofen u. Einbau Brennergehäuse und Heizkörper Werkstatt (9.500 €)

2026/2027: Erneuerung von Toren (9.500 €) sowie Teilerneuerung Hoffläche (10.000 €)

2028: Teilerneuerung Hoffläche (5.000 €)

### Zu Teilposition 22

Veräußerung von Sachvermögen

## Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 25. Baumaßnahmen		-600.000 600.000	-600.000 600.000	-600.000 600.000		
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA 2600 25. Baumaßnahmen	-80.000 80.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	1.000.000 1.000.000	1.800.000 1.800.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2025 Erschließungsbeiträge						
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof 2600 25. Baumaßnahmen	-550.000 550.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen	281.000 281.000	381.000 381.000	800.000 800.000	-500.000 500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2026: Erschließungsbeiträge 2027: Endausbau						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen			700.000 700.000	500.000 500.000	-650.000 650.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erschließung (Mittelfinanzierung aus Haushaltsresten) 2026-2027: Erschließungsbeiträge 2028: Endausbau						
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2600 25. Baumaßnahmen	-650.000 650.000					
<i>Erläuterungen:</i> Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke 2600 25. Baumaßnahmen		-736.000 736.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung der Baukosten						
I54110125 Ersatzbeschaffung Pritsche 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-47.000 1.000 48.000					
I54110127 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-1.200 100 1.300			
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Tablet						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-160.000 640.000 800.000					
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp 2600 25. Baumaßnahmen	-600.000 600.000					
I54110135 Nassmarkierwagen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-1.500 1.500					
I54110136 Photovoltaikanlage mit Speicher Betriebshof 2600 25. Baumaßnahmen	-50.000 50.000					
I54110137 Sortiergreifer für Bagger 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000					

## Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110138 Kneiflöffel für Bagger 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000					
I54110139 Sanierung Birkenweg 2600 25. Baumaßnahmen			-600.000 600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110140 Sanierung Buchenhang 2600 25. Baumaßnahmen				-650.000 650.000		
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen	-450.000 450.000	300.000 300.000	105.000 105.000			
I54110142 Stromanschlusskasten Rathausplatz Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-6.000 6.000					
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl. 2600 25. Baumaßnahmen		-100.000 100.000	-1.000.000 1.000.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (Anteil Stadt) 2026: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr. 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		-700.000 700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Vergütung der Deckschicht						

## Produktbeschreibung Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Tiefbau		Herr Grasse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Neu- und Umbau, Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten von Straßenbeleuchtungsanlagen</li> <li>- Entwicklung, Fortschreibung und Umsetzung des Gesamtkonzeptes für Einsparmaßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung</li> <li>- Ständige Aktualisierung der Standorte (Lampen, Verteilerkästen) im GIS einschl. der neuen Kenndaten</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Stabilisierung der Energiekosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	211		
Jahresenergieverbrauch der vollständigen Beleuchtung	816.528,00 Kwh		
Ständige Aktualisierung der Anzahl der Lichtpunkte	3.864		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Umrüstung von ineffizienten Lichtpunkten auf energiesparende LED-Beleuchtung			25.000,00 €
Durchführung einer Ausschreibung für die Jahresausschreibung Beleuchtung zur Kostensenkung			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Stromkosten in € / Jahr	200.235,00 €		182.224,86 €
Anzahl Lichtpunkte (Leuchtmittel)	3.804		3.864
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	211		211
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,46</b>		<b>0,55</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.337,31	4.300,00	5.200,00	5.200,00	4.900,00	4.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	10.637,53	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.298,17		3.200,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.273,01</b>	<b>10.300,00</b>	<b>15.400,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	28.971,60	39.300,00	48.700,00	51.600,00	53.500,00	58.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.857,12		1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	375.076,38	584.500,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00	530.000,00
16. Abschreibungen	29.754,86	32.600,00	29.800,00	30.800,00	28.700,00	29.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>439.659,96</b>	<b>656.400,00</b>	<b>609.900,00</b>	<b>613.900,00</b>	<b>613.700,00</b>	<b>619.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-420.386,95</b>	<b>-646.100,00</b>	<b>-594.500,00</b>	<b>-598.400,00</b>	<b>-598.500,00</b>	<b>-603.800,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-420.386,95</b>	<b>-646.100,00</b>	<b>-594.500,00</b>	<b>-598.400,00</b>	<b>-598.500,00</b>	<b>-603.800,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.324,33	7.271,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.324,33</b>	<b>-7.271,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-426.711,28</b>	<b>-653.371,00</b>	<b>-598.700,00</b>	<b>-602.600,00</b>	<b>-602.700,00</b>	<b>-608.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6

Schadenersatzleistungen für beschädigte Straßenbeleuchtung

## Investitionen Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000		
2600 25. Baumaßnahmen	25.000	25.000	25.000	25.000		

*Erläuterungen:*

Umrüstung auf LED

## Produktbeschreibung Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Tiefbau		Herr Grasse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bau, Betrieb und Unterhaltung aller öffentlichen und nichtöffentlichen Parkflächen und Parkbauten; dazu gehören die jeweilige Beleuchtung, Straßenbegleitgrün, Verkehrszeichen, Markierungen sowie die entsprechende Bewirtschaftung von Parkscheinautomaten.</li> <li>- Bewirtschaftung, Dienstleistungsverträge und Mietverträge des Parkhauses Edelhöfe sowie die Verwaltung der privat bewirtschafteten städtischen Parkflächen</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> <li>- Freiwillige Leistung</li> </ul>			
<b>Produktziele:</b>			
<b>1. Stabilisierung der Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</b>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus		365.000 €	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
Austausch aller alten Parkscheinautomaten mit neuen modernen und nicht mehr störanfälligen Automaten		16.000 €	
Neuausschreibung der Bewirtschaftung Parkhaus mit neuer moderner Technik			
Ausschreibung eines Betreibers für mobile E-Ladesäulen im gesamten Stadtgebiet und Ortsteilen			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus		334.338 €	
		354.014 €	
		<b>PLAN 2024</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
		0,68	
		0,68	

## Teilergebnisplan Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	56.418,00	60.000,00	58.900,00	52.400,00	50.300,00	50.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	354.014,01	365.000,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte		500,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		600,00	1.500,00	1.500,00	600,00	600,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.699,92		800,00	800,00	800,00	800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>412.131,93</b>	<b>426.100,00</b>	<b>424.500,00</b>	<b>418.000,00</b>	<b>415.000,00</b>	<b>414.700,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	54.859,65	66.700,00	69.900,00	72.300,00	74.700,00	77.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.452,18		400,00	400,00	400,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	71.695,54	98.300,00	106.300,00	94.300,00	94.300,00	94.300,00
16. Abschreibungen	56.773,00	54.000,00	55.600,00	57.800,00	57.100,00	57.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	963,42	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>185.743,79</b>	<b>220.700,00</b>	<b>233.900,00</b>	<b>226.500,00</b>	<b>228.200,00</b>	<b>231.500,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>226.388,14</b>	<b>205.400,00</b>	<b>190.600,00</b>	<b>191.500,00</b>	<b>186.800,00</b>	<b>183.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>226.388,14</b>	<b>205.400,00</b>	<b>190.600,00</b>	<b>191.500,00</b>	<b>186.800,00</b>	<b>183.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.409,46	17.939,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.409,46</b>	<b>-17.939,00</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>-16.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>208.978,68</b>	<b>187.461,00</b>	<b>173.800,00</b>	<b>174.700,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>166.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5 und 6

Veranschlagung der Parkgebühren (jährlich 50.000 €) für das Parkhaus Edelhöfe ab 2025 nicht mehr bei öffentl.-rechtl. Entgelten (Pos. 5), sondern bei privatrechtl. Entgelten (Pos. 6) sowie Wegfall der Nutzungsausfallentschädigung für entgangene Parkgebühren aufgrund des Wochenmarktes auf dem Holzberg (jährlich 2.200 €).

#### Zu Teilposition 9

Eigenleistungen für Austausch Parkscheinautomaten (jährlich 600 €) sowie für PV Anlage Parkhaus Edelhöfe (900 € in 2025/2026)

#### Zu Teilposition 15

##### Bauliche Unterhaltung Parkhaus Edelhöfe

2025: Erneuerung Tragriemen Aufzug (12.000 €)

##### Mieten und Pachten

Ab 2025: Erbpacht Parkplatzerweiterung Bahnhofstraße (jährlich 2.000 €)

## Investitionen Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
154610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-15.000	-16.000	-17.000	-17.000	-18.000	
2600 25. Baumaßnahmen	15.000	16.000	17.000	17.000	18.000	
154610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus		-25.000				
2600 25. Baumaßnahmen		25.000				

## Produktbeschreibung Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Tiefbau		Herr Grasse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ausstattung der Haltestellen des öffentlichen Personennahverkehrs (Wartehallen, Sitzgelegenheiten, Abfallbehälter)</li> <li>- Anteilige Verlustfinanzierung des KVG-Linienverkehrs im Verkehrsinteressengebiet</li> <li>- Durchführung der allgemeinzugänglichen Beförderung von Personen im Bus-Linienverkehr, vermehrter Einsatz von batteriebetriebenen Elektro-Bussen</li> <li>- Sicherung der Übergänge vom ÖPNV auf den schienengebundenen Nahverkehr</li> <li>- Betrieb des Fahrradhauses am Bahnhof</li> <li>- Umbau der Bordsteinanlagen vor Bushaltestellen und Einbau taktiler Leiteinrichtungen für Behinderte</li> <li>- Ausstattung mit energieautarken dynamischen Fahrgastinformationsanzeigen</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Vereinbarung der KVG-Gesellschafterversammlung, vertraglich vereinbarte Leistung		
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Senkung der Verlustfinanzierung bei gleichzeitiger Verbesserung der Anbindung der Ortsteile an die Kernstadt (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Lt. aktuellen Wirtschaftsplan der KVG	735.000 €		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Maßnahmenplanung zur Verringerung der Verlustabdeckung			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anteil der Stadt Helmstedt am Verlustausgleich der KVG	612.646 €		684.718 €
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,4</b>		<b>0,4</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.922,00	1.300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	5.206,00	7.600,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	385.420,20		800,00	800,00	800,00	800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>392.548,20</b>	<b>8.900,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>11.600,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	20.810,41	30.500,00	32.900,00	34.200,00	35.800,00	37.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.452,18		400,00	400,00	400,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	973,61	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	4.400,00
16. Abschreibungen	4.104,00	3.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	684.718,00	1.181.000,00	735.000,00	781.000,00	813.000,00	850.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.767,21	8.600,00				
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>725.825,41</b>	<b>1.226.700,00</b>	<b>773.900,00</b>	<b>821.200,00</b>	<b>854.800,00</b>	<b>893.800,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-333.277,21</b>	<b>-1.217.800,00</b>	<b>-762.300,00</b>	<b>-809.600,00</b>	<b>-843.200,00</b>	<b>-882.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-333.277,21</b>	<b>-1.217.800,00</b>	<b>-762.300,00</b>	<b>-809.600,00</b>	<b>-843.200,00</b>	<b>-882.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.768,70	2.803,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.768,70</b>	<b>-2.803,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-336.045,91</b>	<b>-1.220.603,00</b>	<b>-778.500,00</b>	<b>-825.800,00</b>	<b>-859.400,00</b>	<b>-898.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 18

Verlustrausgleich KVG für Stadtlinien (Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan, Stand: 07.12.2023)

#### Zu Teilposition 19

ab 2025 erfolgt die Betriebskostenerstattung des Bahnhofsgebäudes an Fachbereich 52 (P1101) als interne Leistungsverrechnung (siehe Erhöhung Pos. 27)

**Haushalt 2025**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 55**

**Immobilien und Betriebshof**

## Teilhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

### Kurzbeschreibung

**Produktbereich:**

11 Innere Verwaltung

**Produkt:**

1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

**Produktbereich:**

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:**

3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

**Produktbereich:**

53 Ver- und Entsorgung

**Produkt:**

5382 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

**Produktbereich:**

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produkt:**

5451 Straßenreinigung und Winterdienst

**Produktbereich:**

55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen

**Produkte:**

5511 Grünflächen

5531 Friedhofswesen

**Produktbereich:**

57 Wirtschaft und Tourismus

**Produkt:**

5731 Deutsche Technische Akademie

5733 Sonstige Einrichtungen

### Zielgruppe

**Fachbereich 55 - Immobilien und Betriebshof**

Fachbereichsleiter: Herr Stielau

### Allgemeine Ziele

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Künftige Entwicklung

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.606,24	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	68.817,00	65.000,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.363.495,80	1.448.800,00	1.599.800,00	1.599.800,00	1.599.800,00	1.599.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	331.629,28	351.800,00	422.200,00	323.600,00	325.600,00	320.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.097,64	17.800,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	12.080,64	11.900,00	12.900,00	9.700,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	55.259,90	16.700,00	16.200,00	16.800,00	16.900,00	16.700,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.874.986,50</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>2.157.500,00</b>	<b>2.056.300,00</b>	<b>2.048.700,00</b>	<b>2.043.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	3.130.224,51	3.465.000,00	3.601.100,00	3.761.200,00	3.852.300,00	3.954.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	30.108,52	8.300,00	7.500,00	7.500,00	7.700,00	7.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.824.914,08	1.918.500,00	2.444.100,00	1.996.700,00	2.150.700,00	2.192.700,00
16. Abschreibungen	432.143,24	410.400,00	526.900,00	515.900,00	520.300,00	552.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.504,05	51.800,00	48.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.466.894,40</b>	<b>5.854.000,00</b>	<b>6.628.400,00</b>	<b>6.332.100,00</b>	<b>6.581.800,00</b>	<b>6.758.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.591.907,90</b>	<b>-3.922.000,00</b>	<b>-4.470.900,00</b>	<b>-4.275.800,00</b>	<b>-4.533.100,00</b>	<b>-4.714.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	196.539,78	27.000,00	14.500,00	5.600,00	17.000,00	4.000,00
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>196.539,78</b>	<b>27.000,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.395.368,12</b>	<b>-3.895.000,00</b>	<b>-4.456.400,00</b>	<b>-4.270.200,00</b>	<b>-4.516.100,00</b>	<b>-4.710.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.499.009,41	1.692.600,00	1.734.300,00	1.745.200,00	1.752.000,00	1.762.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	505.107,66	577.600,00	605.100,00	605.500,00	605.500,00	595.700,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>993.901,75</b>	<b>1.115.000,00</b>	<b>1.129.200,00</b>	<b>1.139.700,00</b>	<b>1.146.500,00</b>	<b>1.166.700,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.401.466,37</b>	<b>-2.780.000,00</b>	<b>-3.327.200,00</b>	<b>-3.130.500,00</b>	<b>-3.369.600,00</b>	<b>-3.543.900,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.822.182,87</b>	<b>1.838.400,00</b>	<b>2.061.300,00</b>	<b>1.962.700,00</b>	<b>1.964.700,00</b>	<b>1.959.700,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.059.744,96</b>	<b>5.428.200,00</b>	<b>6.083.500,00</b>	<b>5.797.400,00</b>	<b>6.042.100,00</b>	<b>6.168.300,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-3.237.562,09</b>	<b>-3.589.800,00</b>	<b>-4.022.200,00</b>	<b>-3.834.700,00</b>	<b>-4.077.400,00</b>	<b>-4.208.600,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	188.312,99	2.127.000,00	364.500,00	805.600,00	817.000,00	804.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>188.312,99</b>	<b>2.127.000,00</b>	<b>364.500,00</b>	<b>805.600,00</b>	<b>817.000,00</b>	<b>804.000,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.565.471,85	1.939.000,00	658.000,00	505.000,00	505.000,00	505.000,00
25. Baumaßnahmen	188.625,22	308.300,00	459.000,00	732.000,00	12.000,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.078,03	733.000,00	480.000,00	334.000,00	467.000,00	186.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.853.175,10</b>	<b>2.980.300,00</b>	<b>1.597.000,00</b>	<b>1.571.000,00</b>	<b>984.000,00</b>	<b>691.000,00</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.664.862,11</b>	<b>-853.300,00</b>	<b>-1.232.500,00</b>	<b>-765.400,00</b>	<b>-167.000,00</b>	<b>113.000,00</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-5.902.424,20</b>	<b>-4.443.100,00</b>	<b>-5.254.700,00</b>	<b>-4.600.100,00</b>	<b>-4.244.400,00</b>	<b>-4.095.600,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.902.424,20</b>	<b>-4.443.100,00</b>	<b>-5.254.700,00</b>	<b>-4.600.100,00</b>	<b>-4.244.400,00</b>	<b>-4.095.600,00</b>

## Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I11450020 Baugebiet Höltgeberg	800.000	350.000	350.000	350.000	350.000	
I11450033 Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.100.000					
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe			450.000	450.000	450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	200.000					
<i>Erläuterungen:</i> Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus		-50.000	-200.000			
<i>Erläuterungen:</i> Konzeptplanung 2024						
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke	-234.000					
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus	-56.300	-100.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verbesserung des Brandschutzes im Rathaus (sicherheitsrelevant)						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2	-170.000					
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn- /Geschäftsgebäuden	-500.000	-650.000	-500.000	-500.000	-500.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erwerb von Grundstücken u. a. ggf. für ein Baugebiet im Ortsteil Büddenstedt						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-450.000					
I11450066 Erwerb von Immobilien	-750.000					
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller		-20.000	-100.000			
<i>Erläuterungen:</i> Umbau zu Clubräumen						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt		-215.000	-600.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (50.000 €) und Abbruchkosten Kirche (165.000 €)						
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz		-45.000				
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-298.000		-235.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Großkehrmaschine 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-524.500				-136.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LWK mit Ladekran 2028: Multicar						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-73.500		-62.400		-36.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Aufsetzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran und Hochdruckreiniger 2028: 2 Salzstreuer						
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-52.500	-12.500	-46.000	-55.000		-47.000
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Traktoranhänger						

## Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-15.500	-73.000		-90.000	-10.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubblasgeräte und ein Mäher 2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger 2027: Großflächenmäher						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg		-52.000	-20.000			
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-20.000				
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-20.000	-12.000				
<i>Erläuterungen:</i> Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe und Großflächenmäher für Friedhöfe						
I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen				-50.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Mini-Kipper						
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl.	-60.000					
<b>Summe</b>	<b>-826.300</b>	<b>-1.217.500</b>	<b>-748.400</b>	<b>-150.000</b>	<b>118.000</b>	<b>-47.000</b>
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-27.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-5.000</b>	

## Produktbeschreibung Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof		Herr Geißler	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bauliche Unterhaltung aller städtischen Gebäude größtenteils als Dienstleister für andere Fachbereiche und der Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH)</li> <li>- Investitions- und Sanierungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden und Gebäuden der BDH</li> <li>- Abschluss von Ingenieur- und Architektenverträgen gemäß der HOAI (Hochbau), Werkliefer- und Wartungsverträgen</li> <li>- Energiemanagement (tlw. auch in Zusammenarbeit Umweltstelle im FB 52), Durchführung einzelner gezielter Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen zur Senkung des Energieverbrauches</li> <li>- Bewirtschaftung von Verwaltungsgebäuden und städtischen Mietwohnungen</li> <li>- Verwaltung des städtischen unbebauten Grundbesitzes</li> <li>- An-/Verkauf und Verpachtung von Grundstücken</li> <li>- Umlegung der Bewirtschaftungskosten auf die Büroflächen (Interne Leistungsverrechnung)</li> <li>- Verwaltung und Abrechnung ver- und gepachteter Objekte (außer Theatercafé)</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss		
<b>Produktziele:</b>	<p>1. Planung eines behindertengerechten Aufzugs für das Rathaus (Ausführung der Bauleistungen in 2026) (Bezug zum Ziel 5.6)</p> <p>2. Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Parkhauses Edelhöfe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</p>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Maßnahme (hier: Planung) durchgeführt			
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>			
Maßnahme durchgeführt			
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Ausschreibung und Vergabe und fachliche Begleitung von Planungsleistungen			50.000 €
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>			
Planung, Ausschreibung und Auftragsvergabe mit Blick auf ökologische Aspekte			*
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>	
Zu bewirtschaftende Flächen in ha	127,58	115,00	
Höhe der Grundstücksunterhaltungskosten in € je ha	136,88	129,82	
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>22,02</b>	<b>23,84</b>	
<b>Erläuterungen:</b>	* siehe Investition I54610012 im Produkt 5461		

## Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.721,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	289.357,74	323.800,00	388.700,00	290.100,00	292.100,00	287.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.354,04	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	307,16	9.400,00	12.900,00	9.700,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	10.632,97	3.700,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.600,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>331.272,91</b>	<b>364.800,00</b>	<b>434.600,00</b>	<b>332.800,00</b>	<b>325.200,00</b>	<b>320.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	723.273,78	770.800,00	909.200,00	975.500,00	1.001.800,00	1.026.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.631,61	1.800,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	797.738,79	899.700,00	1.424.800,00	964.800,00	1.128.800,00	1.212.800,00
16. Abschreibungen	137.627,10	131.100,00	130.800,00	141.400,00	153.200,00	153.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.522,51	39.700,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.697.793,79</b>	<b>1.843.100,00</b>	<b>2.500.600,00</b>	<b>2.117.500,00</b>	<b>2.319.700,00</b>	<b>2.428.100,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.366.520,88</b>	<b>-1.478.300,00</b>	<b>-2.066.000,00</b>	<b>-1.784.700,00</b>	<b>-1.994.500,00</b>	<b>-2.108.000,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	149.590,50					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>149.590,50</b>					
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.216.930,38</b>	<b>-1.478.300,00</b>	<b>-2.066.000,00</b>	<b>-1.784.700,00</b>	<b>-1.994.500,00</b>	<b>-2.108.000,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	974.765,99	1.101.300,00	1.076.400,00	1.076.400,00	1.076.400,00	1.076.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.613,90	72.446,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>907.152,09</b>	<b>1.028.854,00</b>	<b>1.043.900,00</b>	<b>1.043.900,00</b>	<b>1.043.900,00</b>	<b>1.043.900,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-309.778,29</b>	<b>-449.446,00</b>	<b>-1.022.100,00</b>	<b>-740.800,00</b>	<b>-950.600,00</b>	<b>-1.064.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 6

2025: erhöhter Ansatz durch Nutzungsentschädigung für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen für das Gewerbegebiet Barmke

#### Zu Teilposition 7

Abrechnung von baulichen Unterhaltungsmaßnahmen mit der BDH

#### Zu Teilposition 9

##### Eigenleistungen für

2025: Bau eines Fahrstuhls im Rathaus (6.500 €), Umbau Kegelbahn zu Clubräumen Ratskeller (3.200 €) sowie Umsetzung weiterer Brandschutzmaßn. Rathaus (3.200 €)  
 2026: Bau eines Fahrstuhls im Rathaus (6.500 €) sowie Umbau Kegelbahn zu Clubräumen Ratskeller (3.200 €)

#### Zu Teilposition 13

2 neue Stellen (Handwerker/in sowie Hochbauingenieur/in - s. Begleitbericht zum Stellenplan) sowie Höhergruppierungen

## Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

### Zu Teilposition 15

#### **Bauliche Unterhaltung**

2025: Brandmeldeanlage Rathaus (100.000 €), Pumpenschacht im Keller herstellen, Klimatisierung zweier Räume hinsichtl. Arbeitsschutz u. Flachdachsanieierung Altbau Rathaus (insg. 28.000 €), Anbindung Heizung zur alten Feuerwehr sanieren Museum Reinsdorf (7.000 €), Teilsanierung Fassade Hausmannsturm (250.000 €) sowie Sanierung elektr. Anlage Rathaus Büddenstedt (60.000 €). Diese 60.000 € sind gesperrt. Mittelfreigabe durch den Rat.

2026: Instandsetzung Fassade Jugendgruppenheim (5.000 €)

2027: Umrüstung fluorfreie Feuerlöscher Rathaus (6.000 €), Sanierung Trinwassernetz Rathaus (50.000 €) sowie Sanierung Mauerwerk Magdeburger Warte (110.000 €)

2028: Sanierung Trinwassernetz Rathaus (150.000 €) sowie Teilsanierung Stadtmauer Bereich großer Kirchhof (100.000 €)

### Zu Teilposition 22

A.o. Ertrag für Verkauf Braunschweiger Straße 28

## Investitionen Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11450020 Baugebiet Höltgeberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	800.000 800.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11450033 Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	1.100.000 1.100.000					
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen			450.000 450.000	450.000 450.000	450.000 450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	200.000 200.000					
<i>Erläuterungen:</i> Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-50.000 50.000	-200.000 200.000			
<i>Erläuterungen:</i> Konzeptplanung 2024						
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-234.000 234.000					
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 25. Baumaßnahmen	-56.300 56.300	-100.000 100.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verbesserung des Brandschutzes im Rathaus (sicherheitsrelevant)						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 25. Baumaßnahmen	-170.000 170.000					
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn- /Geschäftsgebäuden 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-500.000 500.000	-650.000 650.000	-500.000 500.000	-500.000 500.000	-500.000 500.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erwerb von Grundstücken u. a. ggf. für ein Baugebiet im Ortsteil Büddenstedt						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-450.000 450.000					
I11450066 Erwerb von Immobilien 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-750.000 750.000					
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller 2600 25. Baumaßnahmen		-20.000 20.000	-100.000 100.000			
<i>Erläuterungen:</i> Umbau zu Clubräumen						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen		-215.000 215.000	-600.000 600.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (50.000 €) und Abbruchkosten Kirche (165.000 €)						

## Produktbeschreibung Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof		Herr Stielau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Neuanlage, Umgestaltung und Pflege von Kinderspielplätzen und Freizeitflächen im Stadtgebiet.		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	freiwillige Leistung		
<b>Allgemeine Ziele</b>	1. Erhalt der Substanz und Qualität der vorhandenen Spielgeräte (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
<b>Kennzahlen:</b>	PLAN 2025		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Regelmäßige Überprüfung der Spielgeräte und ggf. Reparatur oder Austausch defekter Spielgeräte	100 %		
<b>Maßnahmen:</b>	Ergebnis-HH 2025		Finanz-HH 2025 (investiv)
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Einsatz eigener Mitarbeiter/-innen sowie Fremdvergaben der jährlichen Sicherheitskontrollen.	2.500 €		
<b>Leistungsinformationen:</b>	ERGEBNIS 2022		ERGEBNIS 2023
Anzahl der Spielplätze und Freizeitflächen	45		45
	PLAN 2024		PLAN 2025
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	1,64		1,74

## Teilergebnisplan Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	227,63					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>227,63</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	100.103,36	94.600,00	112.700,00	103.100,00	105.100,00	107.200,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.655,61	37.400,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00
16. Abschreibungen	24.942,37	27.900,00	30.300,00	35.200,00	32.800,00	30.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.167,81		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>163.869,15</b>	<b>159.900,00</b>	<b>185.800,00</b>	<b>181.100,00</b>	<b>180.700,00</b>	<b>180.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-163.641,52</b>	<b>-159.100,00</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-180.300,00</b>	<b>-179.900,00</b>	<b>-179.900,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-163.641,52</b>	<b>-159.100,00</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-180.300,00</b>	<b>-179.900,00</b>	<b>-179.900,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.569,52	3.500,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.569,52</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-165.211,04</b>	<b>-162.600,00</b>	<b>-189.100,00</b>	<b>-184.400,00</b>	<b>-184.000,00</b>	<b>-184.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Erhöhung Stellenanteil sowie zusätzliche Krankheitsvertretung (bis 30.04.2025)

#### Zu Teilposition 15

Kostensteigerungen für prof. Spielplatzkontrollen

#### Zu Teilposition 19

Ab 2025 Kosten der Vergabestelle für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten

## Investitionen Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000	20.000	20.000		
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		
2600 25. Baumaßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000		
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz		-45.000				
2600 25. Baumaßnahmen		45.000				

## Teilergebnisplan Produkt 5382 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	224,89	100,00	100,00	200,00		100,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>374,89</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>500,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	73.716,22	103.900,00	75.700,00	77.400,00	78.600,00	81.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	290,44	100,00	100,00	100,00		100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.501,43	30.400,00	31.300,00	31.300,00	31.300,00	31.300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	207,22	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.715,31</b>	<b>134.500,00</b>	<b>107.200,00</b>	<b>108.900,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>112.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-107.340,42</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-106.800,00</b>	<b>-108.400,00</b>	<b>-109.700,00</b>	<b>-112.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-107.340,42</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-106.800,00</b>	<b>-108.400,00</b>	<b>-109.700,00</b>	<b>-112.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.267,86	4.125,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.267,86</b>	<b>-4.125,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-111.608,28</b>	<b>-138.225,00</b>	<b>-108.000,00</b>	<b>-109.600,00</b>	<b>-110.900,00</b>	<b>-113.500,00</b>

### Erläuterungen

#### Allgemein

WC-Anlagen am Bahnhof, Markt (Passage), Rathaus

#### Zu Teilposition 6

Pauschale für Automatenaufstellung

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Korrektur Doppelberechnung Stelleninhaber sowie Kranheitsvertretung

## Produktbeschreibung Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof	Herr Stielau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Straßenreinigung und Winterdienst entsprechend der gesetzlichen und satzungrechtlichen Regelungen</li> <li>- Unterhaltung und Leerung von Abfallbehältern</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung	
<b>Produktziele:</b>	<p>1. Gewährleistung der personellen Einsatzbereitschaft im Bereich Straßenreinigung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</p> <p>2. Gewährleistung eines kostenwirtschaftlichen Maschineneinsatzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Ausgefallene Einsätze nach Kehrtouren wg. Nichteinsatzfähigkeit Personal / Plan-Einsätze nach Kehrtouren (Ausfallquote)	15 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Ist-Betriebskosten je Einsatzstunde (max. Wert eines Neufahrzeuges)	< 35 € / Stunde	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Schulung eines weiteren Mitarbeiters zur Erlangung des Führerscheins der Klasse C		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Mitarbeiter/-innen weiter fortbilden in Wartung und Technik	500 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Kostendeckungsgrad lt. Kostenrechnung	97,5 %	102,1 %
Lfd. Meter der zu reinigenden Straßen im Stadtgebiet	148.220,5 m	231.300 m
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>12,33</b>	<b>13,88</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.	

## Teilergebnisplan Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	53,00					
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	892.636,13	916.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00
6. Privatrechtliche Entgelte	2.657,74	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	13.700,87	5.900,00	5.700,00	5.900,00	6.000,00	5.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>909.047,74</b>	<b>926.500,00</b>	<b>1.077.300,00</b>	<b>1.077.500,00</b>	<b>1.077.600,00</b>	<b>1.077.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	618.216,76	617.300,00	751.900,00	786.900,00	804.700,00	829.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	10.552,50	2.900,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	302.683,68	250.100,00	253.600,00	295.400,00	295.400,00	295.400,00
16. Abschreibungen	69.747,49	67.400,00	144.900,00	122.300,00	127.700,00	151.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.674,40	4.100,00	4.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.008.874,83</b>	<b>941.800,00</b>	<b>1.157.100,00</b>	<b>1.213.300,00</b>	<b>1.236.600,00</b>	<b>1.285.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-99.827,09</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>-79.800,00</b>	<b>-135.800,00</b>	<b>-159.000,00</b>	<b>-207.500,00</b>
22. Außerordentliche Erträge		24.000,00	12.000,00	4.600,00	5.000,00	3.000,00
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>		<b>24.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-99.827,09</b>	<b>8.700,00</b>	<b>-67.800,00</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-154.000,00</b>	<b>-204.500,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	327.918,06	330.800,00	390.200,00	401.100,00	407.900,00	418.300,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.897,87	202.888,00	244.200,00	244.400,00	244.400,00	239.500,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>129.020,19</b>	<b>127.912,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>156.700,00</b>	<b>163.500,00</b>	<b>178.800,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.193,10</b>	<b>136.612,00</b>	<b>78.200,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>-25.700,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5

Anpassung aufgrund aktueller Gebührenkalkulation (zum 01.01.2024) und entsprechender Ertragsergebnisse (Veranlagung)

#### Zu Teilposition 13

2 neue Stellen (s. Begleitbericht zum Stellenplan), Verschiebung von Stellenanteilen sowie Höhergruppierungen

## Investitionen Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-298.000		-235.000		
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		12.000		5.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		310.000		240.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2025: Großkehrmaschine						
2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-524.500				-136.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	22.500				2.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	547.000				138.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LWK mit Ladekran						
2028: Multicar						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-73.500		-62.400		-36.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	1.500		4.600		1.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	75.000		67.000		37.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Aufsetzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader						
2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran und Hochdruckreiniger						
2028: 2 Salzstreuer						

## Produktbeschreibung Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof		Herr Stielau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Neuanlage und Verwaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichs- und Forstflächen</li> <li>- Bearbeitung von Anliegen des Kleingartenwesens</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Ausgleichs- und Forstflächen)</li> <li>- Freiwillige Leistung (Grünflächen)</li> </ul>			
<b>Produktziele:</b>			
<b>1. Nachhaltige Erhaltung der Funktionsfähigkeit und Langlebigkeit des öffentlichen Grüns (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b>			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anteil nicht angewachsener Baum- und Strauchpflanzungen		< 25 %	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
Auswahl besonders trocken- stressresistenter Baum- und Straucharten* im norddeutschen Klima			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	
Anzahl an Grün-, Frei- und Forstflächen		90	
Gesamtbestand an Grün-, Frei- und Forstflächen		ca. 1.500.000 m <sup>2</sup>	
Produktergebnis Grünflächenpflege in €/qm und Jahr		0,82 €	
		0,84 €	
		<b>PLAN 2024</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>		<b>17,01</b>	
		<b>17,01</b>	
<b>Erläuterungen:</b>			
Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen. *bspw. Hopfenbuche, Stieleiche, Felsenbirne			

## Teilergebnisplan Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,42					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	741,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	26.507,09	11.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	13.886,99	5.900,00	5.700,00	5.900,00	6.000,00	5.900,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.420,50</b>	<b>18.600,00</b>	<b>23.900,00</b>	<b>24.100,00</b>	<b>24.200,00</b>	<b>24.100,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	976.226,07	1.109.200,00	1.056.500,00	1.107.300,00	1.133.400,00	1.162.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	10.552,50	2.900,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	312.630,19	259.000,00	259.900,00	276.300,00	276.300,00	276.300,00
16. Abschreibungen	95.708,28	104.300,00	109.100,00	103.400,00	91.400,00	96.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.493,78	2.400,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.399.610,82</b>	<b>1.477.800,00</b>	<b>1.432.800,00</b>	<b>1.494.300,00</b>	<b>1.508.500,00</b>	<b>1.543.400,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.358.190,32</b>	<b>-1.459.200,00</b>	<b>-1.408.900,00</b>	<b>-1.470.200,00</b>	<b>-1.484.300,00</b>	<b>-1.519.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	21.449,28	3.000,00	2.500,00	1.000,00	7.000,00	1.000,00
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>21.449,28</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.336.741,04</b>	<b>-1.456.200,00</b>	<b>-1.406.400,00</b>	<b>-1.469.200,00</b>	<b>-1.477.300,00</b>	<b>-1.518.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	144.794,36	203.500,00	205.500,00	205.500,00	205.500,00	205.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.223,22	88.288,00	102.700,00	102.900,00	102.900,00	98.000,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.571,14</b>	<b>115.212,00</b>	<b>102.800,00</b>	<b>102.600,00</b>	<b>102.600,00</b>	<b>107.500,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.266.169,90</b>	<b>-1.340.988,00</b>	<b>-1.303.600,00</b>	<b>-1.366.600,00</b>	<b>-1.374.700,00</b>	<b>-1.410.800,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Korrektur Doppelberechnung Stelleninhaber sowie Kranheitsvertretung

#### Zu Teilposition 15

Jährlich 5.000 € für insektenfreundliche Maßnahmen (z. B. Ankauf von Saatgut für das Anlegen von Blühwiesen)

## Investitionen Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-52.500	-12.500	-46.000	-55.000		-47.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	2.500	500	1.000	2.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	55.000	13.000	47.000	57.000		47.000
<i>Erläuterungen:</i>						
2025: Traktoranhänger						
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald		-3.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		3.000				
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-15.500	-73.000		-90.000	-10.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	500	2.000		5.000	1.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	16.000	75.000		95.000	11.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubblasgeräte und ein Mäher						
2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
2027: Großflächenmäher						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg		-52.000	-20.000			
2600 25. Baumaßnahmen		52.000	20.000			

<b>Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofswesen</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof	Herr Stielau	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltung und Entwicklung der Friedhöfe St. Stephani (städtischer Hauptfriedhof), St. Marienberg, Emmerstedt, Barmke, Büddenstedt und Offleben</li> <li>- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe und Kriegsgräber</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung	
<b>Produktziele:</b>	1. Stabilisierung einer hohen Biodiversität auf den städtischen Friedhöfen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl durchgeführter Maßnahmen	10	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>	<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anlage von Wildblumenwiesen oder Blühstreifen auf größeren, ungenutzten Flächen	600 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>	<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der durchgeführten Erdbestattungen	95	75
Anzahl der durchgeführten Urnenbestattungen	211	191
Gesamtfläche der Friedhöfe Emmerstedt, Barmke, St. Stephani und St. Marienberg sowie Büddenstedt und Offleben	167.180,12 m <sup>2</sup>	167.180,12 m <sup>2</sup>
	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>9,5</b>	<b>9,5</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.	

## Teilergebnisplan Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.320,82	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	8.984,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	463.878,51	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	1.539,68					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.373,98	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>527.096,99</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	443.634,81	559.700,00	474.500,00	485.300,00	497.300,00	511.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.500,59	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	165.109,47	232.500,00	215.500,00	215.400,00	170.400,00	175.400,00
16. Abschreibungen	48.209,67	51.200,00	53.100,00	53.700,00	55.300,00	60.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.801,52	4.200,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>660.256,06</b>	<b>848.000,00</b>	<b>746.200,00</b>	<b>757.500,00</b>	<b>726.100,00</b>	<b>750.000,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-133.159,07</b>	<b>-282.700,00</b>	<b>-180.900,00</b>	<b>-192.200,00</b>	<b>-160.800,00</b>	<b>-184.700,00</b>
22. Außerordentliche Erträge	25.500,00				5.000,00	
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>25.500,00</b>				<b>5.000,00</b>	
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-107.659,07</b>	<b>-282.700,00</b>	<b>-180.900,00</b>	<b>-192.200,00</b>	<b>-155.800,00</b>	<b>-184.700,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.531,00	57.000,00	62.200,00	62.200,00	62.200,00	62.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.631,28	198.371,00	213.800,00	213.800,00	213.800,00	213.800,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-102.100,28</b>	<b>-141.371,00</b>	<b>-151.600,00</b>	<b>-151.600,00</b>	<b>-151.600,00</b>	<b>-151.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-209.759,35</b>	<b>-424.071,00</b>	<b>-332.500,00</b>	<b>-343.800,00</b>	<b>-307.400,00</b>	<b>-336.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 5 und 7

Pos. 5: Anpassung der Gebühren erfolgte zum 01.01.2024 aufgrund Gebührenkalkulation

Pos. 7: Kostenerstattung vom Land für Kriegsgräberpflege

#### Zu Teilposition 13

Reduzierung ab 2025, da Berechnung für eine bis 2024 eingerechnete dauerhafte Krankheitsstelle entfällt

#### Zu Teilposition 15

##### Bauliche Unterhaltung

2025: Abbruch Friedhofskapelle Offleben/Lindenstraße (25.000 €)

2026: Sanierung Dach Friedhofskapelle Offleben/Alversdorfer Straße (40.000 €)

## Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-20.000	-5.000	-10.000	-10.000		
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	5.000	10.000	10.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2025-2026: Gedenksteine						
2027: Urnenstelen						
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-20.000				
2600 25. Baumaßnahmen		20.000				
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-20.000	-12.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	12.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe und Großflächenmäher für Friedhöfe						
I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen				-50.000		
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen				5.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				55.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2027: Mini-Kipper						

## Produktbeschreibung Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Beauftragte für besondere Aufgaben		Herr Geißler	
<b>Kurzbeschreibung:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Betrieb und Unterhaltung des Gebäudes DTA, Juliusplatz 1</li> <li>- Bereitstellung und Vermietung von Räumen für Büronutzung, Dienstleistung, Schulung und Produktion</li> </ul>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>			
- Freiwillige Leistung			
<b>Produktziele:</b>			
1. Verminderung des Leerstandes vermietbarer Flächen in der DTA (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)			
<b>Kennzahlen:</b>		<b>PLAN 2025</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Auslastung der marktfähigen Flächen		> 75 %	
<b>Maßnahmen:</b>		<b>Ergebnis-HH 2025</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>	
Geeignete Mieter am Markt rekrutieren durch Inanspruchnahme kostenloser Inseratangebote (Homepage usw.) in Verbindung mit Stabsstelle 20			
<b>Leistungsinformationen:</b>		<b>ERGEBNIS 2022</b>	
Nutzbare Fläche		1.200 m <sup>2</sup>	
Arbeitsplätze		0	
Mieter		1	
		<b>PLAN 2024</b>	
<b>Stellenanteile des Produktes:</b>		*	
<b>Erläuterungen:</b>		*Die Stellenanteile werden im Produkt 1145 nachgewiesen.	

## Teilergebnisplan Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.390,00	9.900,00				
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	3.365,32	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	432,17					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.187,49</b>	<b>13.900,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	23.141,00	25.100,00	27.600,00	28.200,00	29.200,00	29.800,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.205,55	30.300,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00
16. Abschreibungen	36.735,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.397,12	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.478,67</b>	<b>56.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-75.291,18</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-54.400,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-56.600,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-75.291,18</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-54.400,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-56.600,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-75.291,18</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-54.400,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-56.600,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Immobilien und Betriebshof		Herr Geißler	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen in den Mehrzweckhäusern Emmerstedt und Barmke sowie im Schützenhaus Barmke und den Dorfgemeinschaftshäusern in Offleben und Reinsdorf</li> <li>- Pflege und Förderung der Dorfgemeinschaften</li> <li>- Förderung des örtlichen Vereinswesens</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Freiwillige Leistung, jedoch vertragliche Bindung durch Gebietsänderungsverträge		
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Beibehaltung bzw. Steigerung des Auslastungsgrades für die Nutzung der Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäuser (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</b>		
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2025</b>		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>			
Anzahl der Nutzungen	> 50		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2025</b>		<b>Finanz-HH 2025 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>			
Bereitstellung der Häuser in einem gepflegten Zustand sowie angemessener Ausstattung			
Implementierung eines Online-Buchungskalenders über die Homepage der Stadt Helmstedt			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		<b>ERGEBNIS 2023</b>
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Emmerstedt*	0		0
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Barmke**	0		0
Anzahl der Nutzungen Schützenhaus Barmke	16		12
Anzahl der Nutzungen Gemeinschaftshaus Reinsdorf	8		10
Anzahl der Nutzungen Dorfgemeinschaftshaus Offleben	11		25
	<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>1,47</b>		<b>1,47</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>* Das Mehrzweckhaus Emmerstedt diene auf Weisung des Ortsrates lediglich der örtlichen Vereinspflege. Erträge wurden daher bisher nicht generiert.</p> <p>**Eine Vermietung des Mehrzweckhauses Barmke ist mit Ausnahme der Räumlichkeiten des Jugendclubs nur mit Einschränkungen möglich.</p>		

## Teilergebnisplan Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.928,00	19.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.081,16	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
6. Privatrechtliche Entgelte	7.824,08	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	743,60	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	11.773,48	2.500,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.008,03	300,00	300,00	400,00	400,00	400,00
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>43.358,35</b>	<b>41.700,00</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.300,00</b>	<b>51.300,00</b>	<b>51.300,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	171.912,51	184.400,00	193.000,00	197.500,00	202.200,00	206.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	580,88	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	139.389,36	179.100,00	188.300,00	142.800,00	177.800,00	130.800,00
16. Abschreibungen	19.173,33	28.300,00	58.500,00	59.700,00	59.700,00	59.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	239,69	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>331.295,77</b>	<b>392.500,00</b>	<b>440.300,00</b>	<b>400.500,00</b>	<b>440.200,00</b>	<b>397.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-287.937,42</b>	<b>-350.800,00</b>	<b>-389.100,00</b>	<b>-349.200,00</b>	<b>-388.900,00</b>	<b>-346.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-287.937,42</b>	<b>-350.800,00</b>	<b>-389.100,00</b>	<b>-349.200,00</b>	<b>-388.900,00</b>	<b>-346.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.904,01	7.982,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.904,01</b>	<b>-7.982,00</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.600,00</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-292.841,43</b>	<b>-358.782,00</b>	<b>-395.700,00</b>	<b>-355.800,00</b>	<b>-395.500,00</b>	<b>-352.900,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 15

##### Bauliche Unterhaltung

2025: Sanierung des Thekenbereichs im Schützenhaus Barmke (15.000 €), Sanierung Außentreppe/neue Zuwegung MZH Barmke (12.500 €), Dachsanier. DGH Offleben (25.000 €) sowie Behebung Feuchtigkeitsschäden DGH Reinsdorf (5.000 €)

2026: Sanierung Zuwegung DGH Offleben (9.000 €) sowie Behebung Feuchtigkeitsschäden DGH Reinsdorf (3.000 €)

2027: Sanierung Feuchteschäden Keller DGH Offleben (20.000 €) sowie Fassadensanierung DGH Reinsdorf (27.000 €)

## Investitionen Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl. 2600 25. Baumaßnahmen	-60.000 60.000					

Haushalt 2025  
Teilhaushalt 66  
  
Finanzen

## Teilhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkte:**

6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (kein wesentliches Produkt)

6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (kein wesentliches Produkt)

### Verantwortlich

**Fachbereich 66 - Finanzservice**

Fachbereichsleiterin: Frau Janze

### Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.  
Die veranschlagte Deckungsreserve ist von der Deckungsfähigkeit im Budget 66 und der möglichen Übertragbarkeit ausgenommen (§ 13 Abs. 3 KomHKVO).

## Teilergebnishaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.035.951,06	32.117.000,00	34.688.000,00	33.903.000,00	33.848.000,00	33.848.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.935.072,00	10.620.000,00	9.330.000,00	9.226.600,00	9.226.600,00	9.226.600,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	197.027,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00
4. Sonstige Transfererträge	1.275,73					
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	709.159,64	344.700,00	318.500,00	300.500,00	300.500,00	300.500,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.251,80					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.879.737,23</b>	<b>43.270.800,00</b>	<b>44.517.600,00</b>	<b>43.589.300,00</b>	<b>43.516.200,00</b>	<b>43.509.400,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	162.179,98	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	239.847,22	114.500,00	161.300,00	504.600,00	846.800,00	1.124.700,00
18. Transferaufwendungen	21.049.794,00	21.081.100,00	21.398.600,00	21.378.600,00	21.393.600,00	21.503.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.451.821,20</b>	<b>21.225.600,00</b>	<b>21.614.900,00</b>	<b>21.938.200,00</b>	<b>22.295.400,00</b>	<b>22.683.300,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.913.727,96</b>	<b>43.081.700,00</b>	<b>44.336.500,00</b>	<b>43.430.100,00</b>	<b>43.375.100,00</b>	<b>43.375.100,00</b>
<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.926.257,71</b>	<b>21.195.600,00</b>	<b>21.584.900,00</b>	<b>21.908.200,00</b>	<b>22.265.400,00</b>	<b>22.653.300,00</b>
<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>23.987.470,25</b>	<b>21.886.100,00</b>	<b>22.751.600,00</b>	<b>21.521.900,00</b>	<b>21.109.700,00</b>	<b>20.721.800,00</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>23.987.470,25</b>	<b>21.886.100,00</b>	<b>22.751.600,00</b>	<b>21.521.900,00</b>	<b>21.109.700,00</b>	<b>20.721.800,00</b>
<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit		9.342.200,00	10.690.000,00	11.581.600,00	9.594.000,00	4.826.500,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit	153.392,33	180.800,00	379.200,00	732.200,00	1.235.200,00	1.700.000,00
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-153.392,33</b>	<b>9.161.400,00</b>	<b>10.310.800,00</b>	<b>10.849.400,00</b>	<b>8.358.800,00</b>	<b>3.126.500,00</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>23.834.077,92</b>	<b>31.047.500,00</b>	<b>33.062.400,00</b>	<b>32.371.300,00</b>	<b>29.468.500,00</b>	<b>23.848.300,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 6111 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.035.951,06	32.117.000,00	34.688.000,00	33.903.000,00	33.848.000,00	33.848.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.935.072,00	10.620.000,00	9.330.000,00	9.226.600,00	9.226.600,00	9.226.600,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	197.027,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	222.777,20	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.251,80					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.392.079,06</b>	<b>42.976.100,00</b>	<b>44.249.100,00</b>	<b>43.338.800,00</b>	<b>43.265.700,00</b>	<b>43.258.900,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	162.179,98	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	180.906,20	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
18. Transferaufwendungen	19.989.794,00	20.103.000,00	20.358.600,00	20.358.600,00	20.333.600,00	20.333.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.332.880,18</b>	<b>20.183.000,00</b>	<b>20.438.600,00</b>	<b>20.438.600,00</b>	<b>20.413.600,00</b>	<b>20.413.600,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>24.059.198,88</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>23.810.500,00</b>	<b>22.900.200,00</b>	<b>22.852.100,00</b>	<b>22.845.300,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>24.059.198,88</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>23.810.500,00</b>	<b>22.900.200,00</b>	<b>22.852.100,00</b>	<b>22.845.300,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.059.198,88</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>23.810.500,00</b>	<b>22.900.200,00</b>	<b>22.852.100,00</b>	<b>22.845.300,00</b>

### Erläuterungen

Detaillierte Erläuterungen sind dem Vorbericht zu entnehmen.

## Teilergebnisplan Produkt 6121 Sonstige allg. Finanzwirtschaft (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	1.275,73					
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	486.382,44	294.700,00	268.500,00	250.500,00	250.500,00	250.500,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>487.658,17</b>	<b>294.700,00</b>	<b>268.500,00</b>	<b>250.500,00</b>	<b>250.500,00</b>	<b>250.500,00</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.941,02	64.500,00	111.300,00	454.600,00	796.800,00	1.074.700,00
18. Transferaufwendungen	1.060.000,00	978.100,00	1.040.000,00	1.020.000,00	1.060.000,00	1.170.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.118.941,02</b>	<b>1.042.600,00</b>	<b>1.176.300,00</b>	<b>1.499.600,00</b>	<b>1.881.800,00</b>	<b>2.269.700,00</b>
<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-631.282,85</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-907.800,00</b>	<b>-1.249.100,00</b>	<b>-1.631.300,00</b>	<b>-2.019.200,00</b>
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-631.282,85</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-907.800,00</b>	<b>-1.249.100,00</b>	<b>-1.631.300,00</b>	<b>-2.019.200,00</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-631.282,85</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-907.800,00</b>	<b>-1.249.100,00</b>	<b>-1.631.300,00</b>	<b>-2.019.200,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 4

Schuldendiensterrstattung vom Landkreis im Rahmen der Abgabe der Schulträgerschaft endete am 31.01.2024.

#### Zu Teilposition 8

Eigenkapitalverzinsung AEH 245.500 €  
Dividenden Baugenossenschaft und Avacon Wasser GmbH (ehemals Purena)  
In 2023 Mehrerträge/Zinsen durch Festgeld sowie Tagesgeld

#### Zu Teilposition 17 und 18

Pos. 17: Anpassung an aktuelle Zinsentwicklung für die Aufnahme von Investitionskrediten  
Pos. 18: Verlustausgleich BDH (aktueller Wirtschaftsplan)

#### Zu Teilposition 19

Im Haushaltsjahr 2024 wurde auf die Veranschlagung einer Deckungsreserve verzichtet.

# Investitionsprogramm

gemäß § 9 Abs. 2 KomHKVO

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-25.000 25.000					
<i>Erläuterungen:</i> neu bei I11210112 veranschlagt.						
I11210090 Ersatzbeschaffung Netzwerk 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> neu bei I11210112 veranschlagt						
I11210110 Lizenzen 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	-84.500 84.500	-4.300 4.300				
<i>Erläuterungen:</i> 2024: MS-Office Lizenzen und Windows-Server-Lizenzen 2025: Infoma - Lizenzen (Finanzsoftware) aufgrund steigender Mitarbeiterzahl						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-30.000 30.000	-30.000 30.000	-30.000 30.000	-30.000 30.000	
<i>Erläuterungen:</i> I11210088 und I11210090 zusammen gelegt Server, Hardware und Netzwerk						
I11220043 Verdunkelung Sitzungssaal 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.000 4.000					
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.000 4.000				
I11450020 Baugebiet Höltzberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	800.000 800.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11450033 Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	1.100.000 1.100.000					
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen			450.000 450.000	450.000 450.000	450.000 450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	200.000 200.000					
<i>Erläuterungen:</i> Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-50.000 50.000	-200.000 200.000			
<i>Erläuterungen:</i> Konzeptplanung 2024						
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-234.000 234.000					
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 25. Baumaßnahmen	-56.300 56.300	-100.000 100.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verbesserung des Brandschutzes im Rathaus (sicherheitsrelevant)						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 25. Baumaßnahmen	-170.000 170.000					
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn- /Geschäftsgebäuden 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-500.000 500.000	-650.000 650.000	-500.000 500.000	-500.000 500.000	-500.000 500.000	

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erwerb von Grundstücken u. a. ggf. für ein Baugebiet im Ortsteil Büddenstedt						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-450.000 450.000					
I11450066 Erwerb von Immobilien 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-750.000 750.000					
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller 2600 25. Baumaßnahmen		-20.000 20.000	-100.000 100.000			
<i>Erläuterungen:</i> Umbau zu Clubräumen						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen		-215.000 215.000	-600.000 600.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (50.000 €) und Abbruchkosten Kirche (165.000 €)						
I12110001 Wahlsoftware Votemanager 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit			-11.500 11.500			
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung, da keine Aktualisierung (Updates, Fehlerbehebung etc.) der vorhandenen Software möglich.						
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		-10.000 10.000				
<i>Erläuterungen:</i> Bürgerbüro						
I12220002 Erwerb Dokumentenprüfgerät 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-2.200 2.200				
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-200.000 200.000	-800.000 800.000	-2.600.000 2.600.000 (-2.600.000)			-2.600.000 2.600.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-33.500 33.500	-52.000 52.000	-33.500 33.500	-37.000 37.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.000 3.000					
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-60.000 60.000					
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen				-1.000.000 1.000.000	-3.600.000 3.600.000	
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2027: Planungskosten 2028: Baukosten						

# Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-491.000 491.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-122.000 122.000	-388.000 388.000			
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung 2023 in Anspruch genommen 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Rettungsboot, Trailer und Zugfahrzeug						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 25. Baumaßnahmen		-420.000 420.000	-320.000 320.000	-630.000 630.000		
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-72.200 72.200	-49.000 49.000	-56.000 56.000	-94.000 94.000	-64.000 64.000	
<i>Erläuterungen:</i> Activeboards, I-Pads (gem. Medienkonzept Grundschulen), Kopierer, Server, Verstärkeranlage/Mikrofone, Sportgeräte und Außenspielgeräte						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen			-30.000 30.000			
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße 2600 25. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-5.000.000 5.000.000	-5.000.000 5.000.000	-5.000.000 5.000.000 (-5.000.000)	-5.000.000 5.000.000 (-5.000.000)		-10.000.000 10.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Es wird versucht noch Fördermittel für diese Maßnahme generieren zu können.						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen 2600 25. Baumaßnahmen	-200.000 200.000		-20.000 20.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.500 500 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000		
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen			-40.000 40.000			
I25210005 Erwerb eines Großscanners 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Digitalisierung von Archivgut und Bauakten						
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ergänzung der Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater 2600 25. Baumaßnahmen		-75.000 75.000				
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)		-19.100				

# Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		44.500				
2600 25. Baumaßnahmen		63.600				
I28110012 Stammeinlage PBH	-12.500					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	12.500					
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-14.000	-15.000	-17.000	-17.000	-25.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	14.000	15.000	17.000	17.000	25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
I36510068 Ersatzbeschaffung Küche Kindergarten Büddenstedt	-3.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	3.000					
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411			-105.000			
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden			105.000			
I36610043 Soundanlage JFBZ	-4.500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	4.500					
I36610044 Betriebs- und Geschäftsausstatt. Jugendclub Barmke	-1.200					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	1.200					
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000	20.000	20.000		
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		
2600 25. Baumaßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000		
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz		-45.000				
2600 25. Baumaßnahmen		45.000				
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben	1.000					
2300 22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000					
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems	-20.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000					
I42420029 Erwerb Fahrradbox mit Ladesäule		-1.800				
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		4.200				
2600 25. Baumaßnahmen		6.000				
<i>Erläuterungen:</i> Leaderzuschuss						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-510.000	-400.000	-300.000	-300.000	-1.200.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	1.020.000	800.000	600.000	600.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.200.000	1.530.000	1.200.000	900.000	900.000	1.200.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.200.000)			
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-1.080.000	-600.000	-500.000	-700.000	-1.700.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000.000	2.160.000	1.100.000	900.000	1.200.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.500.000	3.240.000	1.700.000	1.400.000	1.900.000	1.700.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.700.000)			
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ab 2024 Berücksichtigung der Kernstadt und der Ortsteile (Berechnungsgrundlage Leaderanträge = Einwohnerzahl)						
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	288.000	252.000	252.000	252.000	252.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-37.000	-111.000	-74.000	-74.000	-74.000	-400.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	63.000	189.000	126.000	126.000	126.000	
2600 25. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	100.000	300.000	200.000 (-200.000)	200.000 (-200.000)	200.000	400.000
I51120077 Sanierung Kramers Gut		-444.500				
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		4.050.000				
2600 25. Baumaßnahmen		4.494.500				
<b>Erläuterungen:</b>						
Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus"						
Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle						
Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit						
I52210004 Ausleihung an KWG Langer Steinweg					1.009.500	
2300 22. sonstige Investitionstätigkeit					1.009.500	
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH		-600.000	-600.000	-600.000		
2600 25. Baumaßnahmen		600.000	600.000	600.000		
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA	-80.000					
2600 25. Baumaßnahmen	80.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.000.000	1.800.000				
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	1.000.000	1.800.000				
<b>Erläuterungen:</b>						
2024-2025 Erschließungsbeiträge						
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof	-550.000					
2600 25. Baumaßnahmen	550.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	281.000	381.000	800.000	-500.000		
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	281.000	381.000	800.000			
2600 25. Baumaßnahmen				500.000		
<b>Erläuterungen:</b>						
2024-2026: Erschließungsbeiträge						
2027: Endausbau						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe			700.000	500.000	-650.000	
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.			700.000	500.000		
2600 25. Baumaßnahmen					650.000	
<b>Erläuterungen:</b>						
2025: Erschließung (Mittelfinanzierung aus Haushaltsresten)						
2026-2027: Erschließungsbeiträge						
2028: Endausbau						
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	-650.000					
2600 25. Baumaßnahmen	650.000					
<b>Erläuterungen:</b>						
Entfällt aufgrund fehlender Grundstücke						
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke		-736.000				
2600 25. Baumaßnahmen		736.000				
<b>Erläuterungen:</b>						
Wiederholungsveranschlagung der Baukosten						
I54110125 Ersatzbeschaffung Pritsche	-47.000					
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	1.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	48.000					
I54110127 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411			-1.200			
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen			100			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			1.300			

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Tablet						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-160.000					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	640.000					
2600 25. Baumaßnahmen	800.000					
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp	-600.000					
2600 25. Baumaßnahmen	600.000					
I54110135 Nassmarkierwagen	-1.500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	1.500					
I54110136 Photovoltaikanlage mit Speicher Betriebshof	-50.000					
2600 25. Baumaßnahmen	50.000					
I54110137 Sortiergreifer für Bagger	-10.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	10.000					
I54110138 Kneiflöffel für Bagger	-10.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	10.000					
I54110139 Sanierung Birkenweg				-600.000		
2600 25. Baumaßnahmen				600.000		
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110140 Sanierung Buchenhang					-650.000	
2600 25. Baumaßnahmen					650.000	
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten	-450.000	300.000	105.000			
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.		300.000	105.000			
2600 25. Baumaßnahmen	450.000					
I54110142 Stromanschlusskasten Rathausplatz Büddenstedt	-6.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	6.000					
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.		-100.000	-1.000.000			
2600 25. Baumaßnahmen		100.000	1.000.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (Anteil Stadt) 2026: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.		-700.000				
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Vergütung der Deckschicht						
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-298.000			-235.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		12.000			5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		310.000			240.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Großkehrmaschine 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-524.500					-136.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	22.500					2.000
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	547.000					138.000
<i>Erläuterungen:</i> 2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LWK mit Ladekran 2028: Multicar						

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-73.500		-62.400		-36.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	1.500		4.600		1.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	75.000		67.000		37.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Aufsatzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader						
2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran und Hochdruckreiniger						
2028: 2 Salzstreuer						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000		
2600 25. Baumaßnahmen	25.000	25.000	25.000	25.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
Umrüstung auf LED						
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-15.000	-16.000	-17.000	-17.000	-18.000	
2600 25. Baumaßnahmen	15.000	16.000	17.000	17.000	18.000	
I54610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus		-25.000				
2600 25. Baumaßnahmen		25.000				
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-52.500	-12.500	-46.000	-55.000		-47.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	2.500	500	1.000	2.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	55.000	13.000	47.000	57.000		47.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-47.000)			
<i>Erläuterungen:</i>						
2025: Traktoranhänger						
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald		-3.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		3.000				
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-15.500	-73.000		-90.000	-10.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	500	2.000		5.000	1.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	16.000	75.000		95.000	11.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubblasgeräte und ein Mäher						
2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
2027: Großflächenmäher						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg		-52.000	-20.000			
2600 25. Baumaßnahmen		52.000	20.000			
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-20.000	-5.000	-10.000	-10.000		
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	5.000	10.000	10.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2025-2026: Gedenksteine						
2027: Urnenstelen						
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-20.000				
2600 25. Baumaßnahmen		20.000				
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-20.000	-12.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	12.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe und Großflächenmäher für Friedhöfe						
I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen				-50.000		
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen				5.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				55.000		

## Investitionsprogramm 2024 - 2028

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Mini-Kipper						
I57110024 Ausstattung Innenstadt	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung wie Bänke, Spieltische und -geräte für den Außenbereich						
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl.	-60.000					
2600 25. Baumaßnahmen	60.000					
I57510029 Ersatzbeschaffung Infotafeln am Lappwaldsee		-3.100				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		3.100				
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-15.543.200</b>	<b>-21.255.700</b>	<b>-16.270.300</b>	<b>-12.789.000</b>	<b>-8.818.000</b>	<b>-15.947.000</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>6.201.000</b>	<b>10.565.700</b>	<b>4.688.700</b>	<b>3.195.000</b>	<b>3.991.500</b>	

# Verpflichtungsermächtigungen und Schulden

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2025	2026	2027	2028
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	3	3	4	5
2024				
2025		10.747.000	5.200.000	
Insgesamt		10.747.000	5.200.000	
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	10.690.000	11.581.600	9.594.000	4.826.500

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Vor- jahres	Haushalts- jahres
	- 1.000 Euro-	- 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	2.123	1.967
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	907	
4. Transferverbindlichkeiten	578	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	2.104	
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>5.712</b>	<b>1.967</b>

# Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

**Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Überleitung)**  
**Übersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 11, § 4 Abs. 1 S. 4 KomHKVO**

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Teilhaushalt	Seite
<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>			
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>			
	111 Verwaltungssteuerung und -service	1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmälern in Helmstedt	52	237
		1112 Organisations- und Personalentwicklung	13	117
		1121 Telekommunikation und Informationstechnologien	12	103
		1122 Verwaltungsservice	13	118
		1123 Personalservice	13	121
		1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung	15	156
		1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung	15	157
		1133 Kommunale Abgaben	15	158
		1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung	15	160
		1135 Alma und August Müller Stiftung	52	238
		1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement	55	282
		1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit	12	107
		1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen	12	108
		1163 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	12	110
		1171 Bußgelder	14	129
		1181 Rechnungsprüfung	15	162
		1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten	11	94
		1192 Personalrat, Arbeitssicherheit, Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragte des Arbeitgebers, Datenschutzbeauftragter, Beauftragte für Betriebliches	11	95
		1193 Recht	20	169
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>			
	121 Statistik und Wahlen	1211 Wahlen und Statistik	14	131
	122 Ordnungsangelegenheiten	1221 Einwohnermeldewesen	14	133
		1222 Personenstandswesen	14	136
		1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	14	139
		1224 Verkehrsaufsicht	14	141
		1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	14	143
	126 Brandschutz	1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen	14	145
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>			
<b>21-24</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>			
	211 Grundschulen	2111 Grundschulen	21	181
	243 Sonstige schulische Aufgaben	2431 Sonstige schulische Aufgaben	21	185
<b>25-29</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>			
	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2521 Archiv	25	217
	261 Theater	2611 Theater	25	219
	272 Büchereien	2721 Bücherei	25	222
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2811 Heimat- und sonstige Musikpflege	25	223
		2812 Grenzenlos	25	225
		2813 Universitätstage	25	226
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>			
<b>31-35</b>	<b>Soziale Hilfen</b>			
	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	3119 Verwaltung der Sozialhilfe	21	186
	315 Soziale Einrichtungen	3151 Soziale Einrichtungen für Ältere	21	187
		3154 Obdachlosenangelegenheiten	21	188
		3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	21	189
		3156 Sonstige soziale Einrichtungen	11	96
	346 Wohngeld	3461 Wohngeld	21	191
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3517 Sonstige soziale Angelegenheiten	21	192
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>			
	362 Jugendarbeit	3625 Sonstige Jugendarbeit	21	193
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	3651 Kindertagesstätten	21	195
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	3661 Jugendeinrichtungen	21	199
		3662 Spielplätze	55	286

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Teilhaushalt	Seite
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>			
<b>42</b>	<b>Sportförderung</b>			
	421	Förderung des Sports	4211 Förderung des Sports	21 202
	424	Sportstätten und Bäder	4241 Sportstätten	21 205
			4242 Waldbad	21 208
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>			
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>			
	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111 Räumliche Planung	52 239
			5112 Stadtsanierung	52 241
<b>52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>			
	521	Bau- und Grundstücksordnung	5211 Bauaufsicht und Bauordnung	52 244
	522	Wohnbauförderung	5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung	52 246
	523	Denkmalschutz und -pflege	5231 Denkmalschutz	52 248
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>			
	535	Kombinierte Versorgung	5351 Konzessionsangelegenheiten	54 260
			5352 Alternative Energien	20 170
	538	Abwasserbeseitigung	5382 Bedürfnisanstalten	55 289
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>			
	541	Gemeindestraßen	5411 Gemeindestraßen	54 261
	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	5451 Straßenreinigung und Winterdienst	55 290
			5452 Straßenbeleuchtung	54 266
	546	Parkeinrichtungen	5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten	54 269
	547	ÖPNV	5471 ÖPNV-Einrichtungen	54 272
<b>55</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen</b>			
	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	5511 Grünflächen	55 293
	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern	52 250
	553	Friedhofs- und Bestattungswesen	5531 Friedhofswesen	55 296
<b>56</b>	<b>Umweltschutz</b>			
	561	Umweltschutzmaßnahmen	5611 Umweltschutzmaßnahmen	52 251
<b>57</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>			
	571	Wirtschaftsförderung	5711 Wirtschaftsförderung	20 171
	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5731 Deutsche technische Akademie	55 299
			5732 Wochenmarkt	14 149
			5733 Sonstige Einrichtungen	55 301
	575	Tourismus	5751 Tourismus	25 228
<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>			
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>			
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66 310
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66 311

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.518,75	23.800,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.601,83	26.300,00	28.200,00	28.000,00	27.700,00	27.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	312.682,87	341.300,00	406.500,00	307.400,00	309.400,00	303.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.152,56	244.500,00	204.300,00	204.300,00	204.300,00	203.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	35.944,87	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	307,16	9.400,00	12.900,00	9.700,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	597.976,63	418.100,00	514.900,00	421.800,00	388.900,00	399.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.232.084,67</b>	<b>1.084.800,00</b>	<b>1.212.100,00</b>	<b>1.016.500,00</b>	<b>975.600,00</b>	<b>979.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	5.490.366,92	6.596.300,00	6.876.800,00	7.016.300,00	7.217.500,00	7.821.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	450.707,51	137.300,00	124.400,00	122.300,00	119.300,00	122.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.219.940,77	1.373.400,00	1.931.800,00	1.480.100,00	1.640.000,00	1.719.500,00
160	16. Abschreibungen	183.461,49	186.400,00	206.700,00	218.100,00	228.800,00	218.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	65.952,72	68.300,00	75.900,00	68.900,00	68.900,00	68.900,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	542.963,03	581.600,00	599.000,00	599.300,00	601.400,00	590.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.953.392,44</b>	<b>8.943.300,00</b>	<b>9.814.600,00</b>	<b>9.505.000,00</b>	<b>9.875.900,00</b>	<b>10.540.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.721.307,77</b>	<b>-7.858.500,00</b>	<b>-8.602.500,00</b>	<b>-8.488.500,00</b>	<b>-8.900.300,00</b>	<b>-9.561.100,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	165.652,67					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	2.939,17					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>162.713,50</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.558.594,27</b>	<b>-7.858.500,00</b>	<b>-8.602.500,00</b>	<b>-8.488.500,00</b>	<b>-8.900.300,00</b>	<b>-9.561.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.262.289,95	1.369.900,00	1.418.300,00	1.420.400,00	1.420.400,00	1.421.100,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	463.203,80	508.844,00	446.200,00	446.400,00	446.400,00	446.400,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>799.086,15</b>	<b>861.056,00</b>	<b>972.100,00</b>	<b>974.000,00</b>	<b>974.000,00</b>	<b>974.700,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.759.508,12</b>	<b>-6.997.444,00</b>	<b>-7.630.400,00</b>	<b>-7.514.500,00</b>	<b>-7.926.300,00</b>	<b>-8.586.400,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.876,46	33.600,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	31.762,00	33.900,00	44.600,00	44.400,00	40.700,00	39.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	692.009,65	606.200,00	673.300,00	673.300,00	680.300,00	680.300,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	13.707,81	14.900,00	16.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.519,74	99.500,00	134.500,00	130.000,00	130.000,00	133.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	714,15	7.000,00	31.600,00	31.600,00	17.100,00	17.100,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	392.181,84	431.500,00	347.000,00	348.900,00	349.400,00	348.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.294.771,65</b>	<b>1.226.600,00</b>	<b>1.289.900,00</b>	<b>1.286.100,00</b>	<b>1.275.400,00</b>	<b>1.276.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.517.508,28	1.774.700,00	1.850.100,00	1.924.300,00	1.975.000,00	2.095.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	144.927,34	43.200,00	34.700,00	35.300,00	35.300,00	34.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	709.626,91	656.000,00	726.400,00	747.400,00	768.900,00	772.800,00
160	16. Abschreibungen	252.750,35	277.200,00	321.700,00	353.300,00	355.900,00	332.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	10.735,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.489,59	395.800,00	418.000,00	426.800,00	428.600,00	431.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.026.037,47</b>	<b>3.155.000,00</b>	<b>3.359.000,00</b>	<b>3.495.200,00</b>	<b>3.571.800,00</b>	<b>3.674.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.731.265,82</b>	<b>-1.928.400,00</b>	<b>-2.069.100,00</b>	<b>-2.209.100,00</b>	<b>-2.296.400,00</b>	<b>-2.398.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	11.613,99					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>11.613,99</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.719.651,83</b>	<b>-1.928.400,00</b>	<b>-2.069.100,00</b>	<b>-2.209.100,00</b>	<b>-2.296.400,00</b>	<b>-2.398.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	189.426,33	215.344,00	195.100,00	195.200,00	195.200,00	195.300,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-189.426,33</b>	<b>-215.344,00</b>	<b>-195.100,00</b>	<b>-195.200,00</b>	<b>-195.200,00</b>	<b>-195.300,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.909.078,16</b>	<b>-2.143.744,00</b>	<b>-2.264.200,00</b>	<b>-2.404.300,00</b>	<b>-2.491.600,00</b>	<b>-2.594.000,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 bis 24 Schulträgeraufgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.666,45	243.900,00	260.800,00	265.300,00	265.300,00	265.300,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	173.232,70	185.500,00	160.800,00	79.400,00	78.800,00	77.600,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	61.809,41	7.100,00	7.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	24.807,33	7.600,00	22.800,00	25.800,00	22.800,00	
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	14.552,25	10.800,00	9.600,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>493.068,14</b>	<b>454.900,00</b>	<b>461.100,00</b>	<b>388.100,00</b>	<b>384.500,00</b>	<b>360.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	815.369,26	945.100,00	997.500,00	1.024.100,00	1.050.500,00	1.082.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	18.733,14	5.400,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.280.875,09	1.292.200,00	1.319.800,00	1.281.900,00	1.323.100,00	1.300.300,00
160	16. Abschreibungen	316.270,77	379.500,00	344.800,00	304.500,00	307.900,00	305.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.832,07					
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.575,90	114.600,00	116.000,00	126.000,00	116.000,00	116.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.536.656,23</b>	<b>2.736.800,00</b>	<b>2.782.100,00</b>	<b>2.741.000,00</b>	<b>2.802.000,00</b>	<b>2.808.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-2.043.588,09</b>	<b>-2.281.900,00</b>	<b>-2.321.000,00</b>	<b>-2.352.900,00</b>	<b>-2.417.500,00</b>	<b>-2.448.400,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge			500,00			
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	3,00					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-3,00</b>		<b>500,00</b>			
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.043.591,09</b>	<b>-2.281.900,00</b>	<b>-2.320.500,00</b>	<b>-2.352.900,00</b>	<b>-2.417.500,00</b>	<b>-2.448.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80		11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.520,52	41.581,00	84.700,00	84.700,00	84.700,00	84.700,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.003,72</b>	<b>-41.581,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>	<b>-73.200,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.066.594,81</b>	<b>-2.323.481,00</b>	<b>-2.393.700,00</b>	<b>-2.426.100,00</b>	<b>-2.490.700,00</b>	<b>-2.521.600,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 bis 29 Kultur und Wissenschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.176,53	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.454,00	32.800,00	33.500,00	33.500,00	30.800,00	29.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.173,00	9.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	182.874,09	250.800,00	210.800,00	215.800,00	215.800,00	215.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.248,11	73.300,00	60.300,00	61.300,00	63.300,00	65.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	5.594,18		4.700,00			
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	31.402,86	23.000,00	22.000,00	22.500,00	23.000,00	22.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>362.922,77</b>	<b>447.400,00</b>	<b>398.300,00</b>	<b>400.100,00</b>	<b>399.900,00</b>	<b>400.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	649.238,55	715.900,00	739.900,00	778.900,00	797.000,00	835.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	40.418,94	11.300,00	10.000,00	10.100,00	10.100,00	10.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	329.713,90	361.600,00	376.400,00	325.900,00	318.400,00	312.500,00
160	16. Abschreibungen	48.503,29	78.400,00	86.400,00	90.900,00	92.800,00	90.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	70.859,15	123.100,00	307.200,00	82.400,00	84.800,00	87.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.462,94	39.500,00	27.100,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.160.196,77</b>	<b>1.329.800,00</b>	<b>1.547.000,00</b>	<b>1.315.800,00</b>	<b>1.330.700,00</b>	<b>1.364.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-797.274,00</b>	<b>-882.400,00</b>	<b>-1.148.700,00</b>	<b>-915.700,00</b>	<b>-930.800,00</b>	<b>-963.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-797.274,00</b>	<b>-882.400,00</b>	<b>-1.148.700,00</b>	<b>-915.700,00</b>	<b>-930.800,00</b>	<b>-963.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.911,49	108.846,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-94.911,49</b>	<b>-108.846,00</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>-99.400,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-892.185,49</b>	<b>-991.246,00</b>	<b>-1.248.100,00</b>	<b>-1.015.100,00</b>	<b>-1.030.200,00</b>	<b>-1.063.100,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 bis 35 Soziale Hilfen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.225,00					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge	7.928,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.006.118,67	2.105.000,00	2.134.000,00	2.134.000,00	2.134.000,00	2.134.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	31.782,07	20.900,00	18.500,00	18.700,00	19.200,00	18.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.048.054,02</b>	<b>2.135.900,00</b>	<b>2.162.500,00</b>	<b>2.162.700,00</b>	<b>2.163.200,00</b>	<b>2.162.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	273.675,41	307.300,00	315.700,00	320.400,00	327.900,00	352.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	35.287,93	10.300,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00	8.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.171,25	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
160	16. Abschreibungen	2.736,36	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.172.810,83	1.752.600,00	2.355.600,00	2.355.600,00	2.355.600,00	2.355.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.264,85	500,00	300,00	400,00	300,00	400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.488.946,63</b>	<b>2.080.600,00</b>	<b>2.689.800,00</b>	<b>2.694.700,00</b>	<b>2.702.200,00</b>	<b>2.726.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-440.892,61</b>	<b>55.300,00</b>	<b>-527.300,00</b>	<b>-532.000,00</b>	<b>-539.000,00</b>	<b>-564.200,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-440.892,61</b>	<b>55.300,00</b>	<b>-527.300,00</b>	<b>-532.000,00</b>	<b>-539.000,00</b>	<b>-564.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.901,40	11.015,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.901,40</b>	<b>-11.015,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-458.794,01</b>	<b>44.285,00</b>	<b>-581.900,00</b>	<b>-586.600,00</b>	<b>-593.600,00</b>	<b>-618.800,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.703.113,13	3.618.900,00	4.776.700,00	4.830.200,00	5.009.400,00	5.009.400,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.317,30	21.700,00	34.100,00	35.200,00	38.300,00	38.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	73.003,26	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	16.899,62	15.600,00	16.200,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	26.128,94					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	33.077,63	22.100,00	23.100,00	24.100,00	24.600,00	23.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.867.539,88</b>	<b>3.865.300,00</b>	<b>5.037.100,00</b>	<b>5.092.900,00</b>	<b>5.275.700,00</b>	<b>5.274.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	3.331.120,37	4.569.000,00	4.868.000,00	5.069.900,00	5.236.400,00	5.417.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	42.258,31	11.000,00	10.800,00	10.900,00	11.100,00	10.600,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	265.227,46	320.000,00	371.000,00	469.700,00	370.800,00	382.800,00
160	16. Abschreibungen	152.739,12	198.800,00	268.200,00	282.800,00	289.900,00	297.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	4.044.393,66	5.143.400,00	5.875.400,00	6.013.400,00	6.163.600,00	6.317.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.355,90	6.400,00	6.500,00	6.800,00	7.300,00	8.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.840.094,82</b>	<b>10.248.600,00</b>	<b>11.399.900,00</b>	<b>11.853.500,00</b>	<b>12.079.100,00</b>	<b>12.433.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.972.554,94</b>	<b>-6.383.300,00</b>	<b>-6.362.800,00</b>	<b>-6.760.600,00</b>	<b>-6.803.400,00</b>	<b>-7.158.800,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	5.700,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>5.700,00</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.966.854,94</b>	<b>-6.383.300,00</b>	<b>-6.362.800,00</b>	<b>-6.760.600,00</b>	<b>-6.803.400,00</b>	<b>-7.158.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.828,64	108.698,00	123.400,00	125.100,00	125.100,00	125.700,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-89.828,64</b>	<b>-108.698,00</b>	<b>-123.400,00</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-125.700,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.056.683,58</b>	<b>-6.491.998,00</b>	<b>-6.486.200,00</b>	<b>-6.885.700,00</b>	<b>-6.928.500,00</b>	<b>-7.284.500,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.500,00	7.600,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	90.908,08	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	13.033,80	7.900,00	7.900,00	8.200,00	8.300,00	8.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>131.443,88</b>	<b>126.200,00</b>	<b>126.300,00</b>	<b>126.900,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>126.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	100.911,42	110.000,00	111.000,00	114.900,00	118.300,00	128.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	15.828,71	3.900,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	296.914,60	415.700,00	307.900,00	425.600,00	299.800,00	285.700,00
160	16. Abschreibungen	58.488,00	58.500,00	60.500,00	61.500,00	62.700,00	57.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	95.700,00	100.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.609,14	93.900,00	102.700,00	103.100,00	103.100,00	103.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>668.451,87</b>	<b>782.700,00</b>	<b>681.400,00</b>	<b>804.500,00</b>	<b>683.300,00</b>	<b>674.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-537.007,99</b>	<b>-656.500,00</b>	<b>-555.100,00</b>	<b>-677.600,00</b>	<b>-556.300,00</b>	<b>-547.100,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-537.007,99</b>	<b>-656.500,00</b>	<b>-555.100,00</b>	<b>-677.600,00</b>	<b>-556.300,00</b>	<b>-547.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.870,17	27.506,00	28.300,00	28.400,00	28.400,00	28.400,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.870,17</b>	<b>-12.506,00</b>	<b>-13.300,00</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-13.400,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-541.878,16</b>	<b>-669.006,00</b>	<b>-568.400,00</b>	<b>-691.000,00</b>	<b>-569.700,00</b>	<b>-560.500,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.211,17		22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	136.780,93	152.700,00	182.900,00	339.100,00	446.200,00	517.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.383,00	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391,10	8.800,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	25.154,99	17.900,00	17.300,00	17.600,00	18.200,00	17.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>304.921,19</b>	<b>187.900,00</b>	<b>240.200,00</b>	<b>396.700,00</b>	<b>490.500,00</b>	<b>560.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	385.779,81	459.300,00	502.500,00	518.000,00	536.400,00	568.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	31.318,63	8.700,00	7.900,00	7.900,00	8.000,00	7.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53.224,03	109.800,00	150.900,00	85.900,00	104.900,00	85.900,00
160	16. Abschreibungen	178.851,59	214.400,00	254.900,00	485.100,00	641.800,00	746.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	31.064,29	78.400,00	77.600,00	73.300,00	77.100,00	77.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.443,37	11.400,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>577.233,66</b>	<b>882.000,00</b>	<b>1.005.100,00</b>	<b>1.181.500,00</b>	<b>1.379.500,00</b>	<b>1.497.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-272.312,47</b>	<b>-694.100,00</b>	<b>-764.900,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-889.000,00</b>	<b>-936.500,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-272.312,47</b>	<b>-694.100,00</b>	<b>-764.900,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-889.000,00</b>	<b>-936.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.488,67	24.769,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.488,67</b>	<b>-24.769,00</b>	<b>-22.900,00</b>	<b>-22.900,00</b>	<b>-22.900,00</b>	<b>-22.900,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-295.801,14</b>	<b>-718.869,00</b>	<b>-787.800,00</b>	<b>-807.700,00</b>	<b>-911.900,00</b>	<b>-959.400,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	550,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	317.667,95	232.500,00	253.300,00	253.300,00	253.300,00	253.300,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.811,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.622,96	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	96.603,85	113.400,00	32.000,00	32.500,00	33.300,00	32.500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>450.255,76</b>	<b>383.400,00</b>	<b>322.800,00</b>	<b>323.300,00</b>	<b>324.100,00</b>	<b>323.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	565.664,83	836.200,00	840.900,00	856.300,00	891.200,00	944.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	32.577,18	20.100,00	16.500,00	16.500,00	16.900,00	16.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	109.292,15	126.000,00	143.800,00	143.800,00	143.800,00	143.800,00
160	16. Abschreibungen	22.838,00	24.700,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.972,22	9.400,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>739.344,38</b>	<b>1.016.400,00</b>	<b>1.034.900,00</b>	<b>1.050.300,00</b>	<b>1.085.600,00</b>	<b>1.138.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-289.088,62</b>	<b>-633.000,00</b>	<b>-712.100,00</b>	<b>-727.000,00</b>	<b>-761.500,00</b>	<b>-815.600,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-289.088,62</b>	<b>-633.000,00</b>	<b>-712.100,00</b>	<b>-727.000,00</b>	<b>-761.500,00</b>	<b>-815.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.313,81	36.380,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.313,81</b>	<b>-36.380,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-38.000,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-321.402,43</b>	<b>-669.380,00</b>	<b>-750.100,00</b>	<b>-765.000,00</b>	<b>-799.500,00</b>	<b>-853.600,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.281.753,81	1.265.100,00	1.265.900,00	1.266.000,00	1.265.800,00	1.265.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.281.903,81</b>	<b>1.265.400,00</b>	<b>1.266.200,00</b>	<b>1.266.300,00</b>	<b>1.266.100,00</b>	<b>1.266.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	111.209,93	141.400,00	143.700,00	147.200,00	150.200,00	154.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.742,62	100,00	500,00	500,00	400,00	500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.501,43	30.400,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	207,22	100,00	20.400,00	400,00	400,00	400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>146.661,20</b>	<b>172.000,00</b>	<b>196.600,00</b>	<b>180.100,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>187.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.135.242,61</b>	<b>1.093.400,00</b>	<b>1.069.600,00</b>	<b>1.086.200,00</b>	<b>1.083.100,00</b>	<b>1.078.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>1.135.242,61</b>	<b>1.093.400,00</b>	<b>1.069.600,00</b>	<b>1.086.200,00</b>	<b>1.083.100,00</b>	<b>1.078.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.578,47	6.195,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.578,47</b>	<b>-6.195,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-2.600,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.128.664,14</b>	<b>1.087.205,00</b>	<b>1.067.000,00</b>	<b>1.083.600,00</b>	<b>1.080.500,00</b>	<b>1.076.100,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	663.255,94	713.000,00	891.300,00	955.100,00	882.500,00	926.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.246.650,14	1.282.200,00	1.380.400,00	1.380.400,00	1.380.400,00	1.380.400,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	27.700,47	30.600,00	84.100,00	84.100,00	84.100,00	84.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	7.732,70	50.800,00	23.800,00	24.400,00	14.900,00	3.500,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	626.269,90	6.000,00	20.800,00	21.300,00	21.700,00	21.300,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.571.609,15</b>	<b>2.082.600,00</b>	<b>2.400.400,00</b>	<b>2.465.300,00</b>	<b>2.383.600,00</b>	<b>2.416.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.885.220,72	2.062.500,00	2.261.700,00	2.371.600,00	2.437.600,00	2.518.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	38.337,51	2.900,00	9.500,00	9.600,00	9.800,00	9.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.839.090,17	2.917.700,00	2.949.200,00	2.984.500,00	2.989.500,00	2.981.000,00
160	16. Abschreibungen	1.141.795,72	1.095.000,00	1.392.600,00	1.502.000,00	1.597.400,00	1.690.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	684.718,00	1.181.000,00	735.000,00	781.000,00	813.000,00	850.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.125,24	26.900,00	16.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.616.287,36</b>	<b>7.286.000,00</b>	<b>7.364.000,00</b>	<b>7.666.700,00</b>	<b>7.865.300,00</b>	<b>8.067.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-4.044.678,21</b>	<b>-5.203.400,00</b>	<b>-4.963.600,00</b>	<b>-5.201.400,00</b>	<b>-5.481.700,00</b>	<b>-5.651.400,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge		25.000,00	12.000,00	4.700,00	5.000,00	3.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>		<b>25.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.044.678,21</b>	<b>-5.178.400,00</b>	<b>-4.951.600,00</b>	<b>-5.196.700,00</b>	<b>-5.476.700,00</b>	<b>-5.648.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	351.967,58	380.000,00	441.200,00	452.500,00	459.300,00	459.900,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	594.138,87	591.718,00	680.800,00	691.900,00	698.700,00	704.200,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-242.171,29</b>	<b>-211.718,00</b>	<b>-239.600,00</b>	<b>-239.400,00</b>	<b>-239.400,00</b>	<b>-244.300,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.286.849,50</b>	<b>-5.390.118,00</b>	<b>-5.191.200,00</b>	<b>-5.436.100,00</b>	<b>-5.716.100,00</b>	<b>-5.892.700,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.606,24	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.232,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	463.878,51	520.500,00	520.500,00	520.500,00	520.500,00	520.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	28.646,77	11.800,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	28.671,67	6.700,00	6.500,00	6.700,00	6.800,00	6.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>575.035,19</b>	<b>589.700,00</b>	<b>595.000,00</b>	<b>595.200,00</b>	<b>595.300,00</b>	<b>595.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.419.860,34	1.668.900,00	1.537.800,00	1.599.600,00	1.638.000,00	1.682.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	12.053,09	3.300,00	3.000,00	3.000,00	3.100,00	3.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	482.928,04	524.900,00	487.200,00	505.100,00	458.600,00	465.100,00
160	16. Abschreibungen	150.905,95	162.500,00	169.200,00	164.100,00	153.700,00	164.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	47.105,80	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.605,43	6.700,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.122.458,65</b>	<b>2.416.300,00</b>	<b>2.277.700,00</b>	<b>2.352.300,00</b>	<b>2.333.900,00</b>	<b>2.394.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.547.423,46</b>	<b>-1.826.600,00</b>	<b>-1.682.700,00</b>	<b>-1.757.100,00</b>	<b>-1.738.600,00</b>	<b>-1.799.600,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	46.949,28	3.000,00	2.500,00	1.000,00	12.000,00	1.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>46.949,28</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.500.474,18</b>	<b>-1.823.600,00</b>	<b>-1.680.200,00</b>	<b>-1.756.100,00</b>	<b>-1.726.600,00</b>	<b>-1.798.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	196.325,36	260.500,00	267.700,00	267.700,00	267.700,00	267.700,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231.229,84	290.099,00	318.900,00	319.100,00	319.100,00	314.200,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.904,48</b>	<b>-29.599,00</b>	<b>-51.200,00</b>	<b>-51.400,00</b>	<b>-51.400,00</b>	<b>-46.500,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.535.378,66</b>	<b>-1.853.199,00</b>	<b>-1.731.400,00</b>	<b>-1.807.500,00</b>	<b>-1.778.000,00</b>	<b>-1.845.100,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.472,75	108.900,00				
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	747,00					
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>119.219,75</b>	<b>108.900,00</b>				
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	93.024,13	147.600,00	130.500,00	134.300,00	138.700,00	144.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.428,72	218.600,00	215.000,00	295.000,00	230.000,00	235.000,00
160	16. Abschreibungen	1.407,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.161,91	4.600,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.021,76</b>	<b>371.500,00</b>	<b>350.100,00</b>	<b>433.900,00</b>	<b>373.300,00</b>	<b>384.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-5.802,01</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-350.100,00</b>	<b>-433.900,00</b>	<b>-373.300,00</b>	<b>-384.300,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.802,01</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-350.100,00</b>	<b>-433.900,00</b>	<b>-373.300,00</b>	<b>-384.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.296,31	7.610,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.296,31</b>	<b>-7.610,00</b>	<b>-6.200,00</b>	<b>-6.200,00</b>	<b>-6.200,00</b>	<b>-6.200,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.098,32</b>	<b>-270.210,00</b>	<b>-356.300,00</b>	<b>-440.100,00</b>	<b>-379.500,00</b>	<b>-390.500,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300,00					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.536,00	31.200,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	11.473,53	48.400,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	18.271,21	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.330,34	1.800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	12.999,04	2.500,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	8.733,34	5.000,00	4.700,00	5.000,00	5.100,00	5.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>88.643,46</b>	<b>108.600,00</b>	<b>106.800,00</b>	<b>107.100,00</b>	<b>107.200,00</b>	<b>107.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	426.101,51	486.600,00	500.900,00	516.200,00	533.100,00	550.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	8.809,88	2.500,00	2.200,00	2.200,00	2.300,00	2.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	228.784,26	323.100,00	275.200,00	219.700,00	254.700,00	207.700,00
160	16. Abschreibungen	68.652,60	61.200,00	89.800,00	91.500,00	91.900,00	92.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	93.769,33	94.900,00	132.900,00	192.900,00	242.900,00	292.900,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.726,30	142.500,00	108.200,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>943.843,88</b>	<b>1.110.800,00</b>	<b>1.109.200,00</b>	<b>1.131.000,00</b>	<b>1.233.400,00</b>	<b>1.253.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-855.200,42</b>	<b>-1.002.200,00</b>	<b>-1.002.400,00</b>	<b>-1.023.900,00</b>	<b>-1.126.200,00</b>	<b>-1.146.200,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-855.200,42</b>	<b>-1.002.200,00</b>	<b>-1.002.400,00</b>	<b>-1.023.900,00</b>	<b>-1.126.200,00</b>	<b>-1.146.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.391,37	46.795,00	52.600,00	52.600,00	52.600,00	52.600,00
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-31.391,37</b>	<b>-46.795,00</b>	<b>-52.600,00</b>	<b>-52.600,00</b>	<b>-52.600,00</b>	<b>-52.600,00</b>
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-886.591,79</b>	<b>-1.048.995,00</b>	<b>-1.055.000,00</b>	<b>-1.076.500,00</b>	<b>-1.178.800,00</b>	<b>-1.198.800,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.035.951,06	32.117.000,00	34.688.000,00	33.903.000,00	33.848.000,00	33.848.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.935.072,00	10.620.000,00	9.330.000,00	9.226.600,00	9.226.600,00	9.226.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	197.027,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge	1.275,73					
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	709.159,64	344.700,00	318.500,00	300.500,00	300.500,00	300.500,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.251,80					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.879.737,23</b>	<b>43.270.800,00</b>	<b>44.517.600,00</b>	<b>43.589.300,00</b>	<b>43.516.200,00</b>	<b>43.509.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	162.179,98	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	239.847,22	114.500,00	161.300,00	504.600,00	846.800,00	1.124.700,00
180	18. Transferaufwendungen	21.049.794,00	21.081.100,00	21.398.600,00	21.378.600,00	21.393.600,00	21.503.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.451.821,20</b>	<b>21.225.600,00</b>	<b>21.614.900,00</b>	<b>21.938.200,00</b>	<b>22.295.400,00</b>	<b>22.683.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>						
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>320</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.427.916,03</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>22.902.700,00</b>	<b>21.651.100,00</b>	<b>21.220.800,00</b>	<b>20.826.100,00</b>

# Haushaltssicherungs- konzept

der Stadt Helmstedt  
zum Haushalt

## 2025

gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG  
i. V. m.  
§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KomHKVO

# Haushaltssicherungskonzept der Stadt Helmstedt gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG

## - Haushalt 2025 -

Im Jahr 1998 war die Stadt Helmstedt erstmals gezwungen einen unausgeglichene Haushalt und ein Konsolidierungskonzept vorzulegen. Ursächlich waren u. a. verringerte Gewerbesteuereinnahmen, rückläufige Bevölkerungszahlen und verzögerte Ausgabensenkungen.

Es wurden seitdem wesentliche Konsolidierungsmaßnahmen wie der Verkauf der Gas- und Wasserversorgung an ein privates Unternehmen, der Verkauf von städtischen Wohnungen und Immobilien, die Reduzierung von Personalkosten, die Erhöhung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuern oder die Einführung einer Konzessionsabgabe in der Wasserversorgung umgesetzt. Die jährlichen Maßnahmen zur Beseitigung der Fehlentwicklungen der Vorjahre sind in den einzelnen Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltspläne ausführlich dargestellt. Im Gesamten führten die Maßnahmen der Haushaltssicherung bis 2016 zu einem Einsparvolumen von rund 6,1 Mio. €, dennoch konnte weder ein Haushaltsausgleich erreicht, noch der aufgelaufene Fehlbetrag abgebaut werden.

Im Jahr 2017 fusionierte die Stadt Helmstedt mit der Gemeinde Büddenstedt. Die Ursachen der Fehlentwicklung bei der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt sind analog der alten Stadt Helmstedt zu sehen. Auch dort sind erhebliche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen wie bspw. der Verkauf von Mietwohnungen, der Verkauf des Wasserleitungsnetzes und Personalkosteneinsparungen umgesetzt worden.

Zu einer Wendung und damit zu einem deutlichen Abbau der aufgelaufenen Gesamtfehlbeträge beider Kommunen führte die aufgrund der Fusion im Jahr 2017 erhaltene kapitalisierte Bedarfszuweisung in Höhe von insgesamt 19.040.839,00 €. Darüber hinaus wirkte sich auch die positive Entwicklung der Steuern und Abgaben im Jahr 2017 begünstigend aus, sodass das Jahr 2017 mit einem Überschuss in Höhe von 16.063.336,44 € für die alte Stadt Helmstedt sowie 5.722.569,96 € für die Gemeinde Büddenstedt abgeschlossen hat.

Durch die erwirtschafteten Überschüsse in 2017 konnte der kamerale Sollfehlbetrag komplett abgebaut und der Gesamtfehlbetrag auf 12.825.781,99 € reduziert werden. Den Verlauf des Abbaus des Gesamtfehlbetrages bis 2017 zeigt die nachfolgende Darstellung:

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2016	Helmstedt	24.344.658,66 €	
31.12.2016	Büddenstedt	10.267.029,73 €	
	Helmstedt		-16.063.336,44 € (Bedarfszuweisung -14.654.709 €)
	Büddenstedt		-5.722.569,96 € (Bedarfszuweisung -4.386.229 €)
31.12.2017	Helmstedt	8.281.322,22 €	
31.12.2017	Büddenstedt	4.544.459,77 €	
31.12.2017	<b>Gesamtfehlbetrag</b>	<b>12.825.781,99 €</b>	

Die „neue Stadt Helmstedt“ hatte mit der Eröffnung des Haushaltsjahres 2018 zum 01.01.2018 einen Fehlbetrag von noch rund 12,8 Mio. € abzubauen.

In den Jahren 2018 und 2019 spiegelte sich die positive Entwicklung der Steuern wider. Insbesondere bei der Gewerbesteuer bzw. durch Gewerbesteuernachzahlungen sind in 2018 Erträge über 15 Mio. € zu verzeichnen und haben sich im Vergleich zu der Haushaltsplanung verdoppelt. Das Jahr 2018 hat mit einem Überschuss i. H. v. 3.274.363,56 € abgeschlossen. Zu Beginn des Jahres 2020 erhielt die Stadt Helmstedt vom Land eine Bedarfszuweisung nach § 13 Abs. 1 NFAG in Höhe von 2.240.000 €, um die bis zum Jahresabschluss 2018 aufgelaufenen Fehlbeträge weiter abbauen zu können.

Doch im Jahr 2020 stellte der Beginn der Corona-Pandemie den städtischen Haushalt vor neue Herausforderungen. Zu diesem Zeitpunkt musste mit reduzierten Steuerträgen, Miet- und Pacht-kündigungen, entfallenden Erträgen oder zusätzlichen Mehraufwendungen sämtlicher Art gerechnet werden, die Ursache für die Entstehung neuer Fehlbeträge sein könnten. Um diesen frühzeitig entgegenzuwirken, erfolgte das Setzen einer hauswirtschaftlichen Sperre in Höhe von 876.410 € im Ergebnishaushalt. Des Weiteren erhielt die Stadt Helmstedt für Ausgleichsleistungen zur Abgel-tung krisenbedingter Mehraufwendungen nach § 14h Abs. 2 NFAG vom Land eine Zuweisung in Höhe von 286.900 €. Im Dezember haben das Land und der Bund an die Kommunen zur Unter-stützung Kompensationszahlungen für mögliche Gewerbesteuerausfälle geleistet. Helmstedt er-hielt einen Ausgleich in Höhe von 4.524.335 €. Bedauerlicherweise hat der Landkreis Helmstedt darauf die Kreisumlage erhoben, sodass ein erheblicher Teil der Hilfen wieder abzuführen war.

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie machten sich in der Pandemiezeit nur gering bemerkbar. Zum einen waren zwar Ausfälle im Ertragsbereich, aber zugleich auch Ausgleichszah-lungen zu verzeichnen, zum anderen gab es aber auch Aufwandsminderungen, da Aufwendungen nicht getätigt werden mussten. Hierzu zählt bspw. die Bezuschussung im Produkt Theater, da keine Theaterveranstaltungen stattgefunden haben.

Die Haushaltsjahre 2019 – 2021 weisen in ihren Rechnungsergebnissen erfreulicherweise Über-schüsse i. H. v. rund 1 – 5 Mio. € pro Jahr aus. Mit dem Überschuss in 2021 hat es die Stadt Helmstedt geschafft, ihre Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abzubauen. Mit dem Abschluss des Jahres 2022 ergab sich wieder ein Defizit, welches jedoch mit der Überschussrücklage aus dem Vorjahr ausgeglichen werden konnte.

Das Ergebnis des Jahres 2023 ist wieder positiv. Der Jahresabschluss 2023 liegt dem Rat der Stadt Helmstedt in seiner Oktobersitzung zur Beschlussfassung vor. Nach der Aufholung der ausstehen- den Jahresabschlüsse, erfolgt die Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 im Jahr 2024 wieder fristgerecht. Der Überschuss aus 2023 ist erneut der Überschussrücklage zuzuführen.

Den Abbau der Fehlbeträge sowie die Rechnungsergebnisse stellt die nachfolgende Übersicht dar:

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge (abgebaut auf)	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2018	Stadt Helmstedt	9.551.418,43 €	-3.274.363,56 €
31.12.2019	Stadt Helmstedt	5.713.851,51 €	-3.837.566,92 €
31.12.2020	Stadt Helmstedt	4.536.003,60 €	-1.177.847,91 €
31.12.2021	Stadt Helmstedt	<b>0 €</b>	-5.999.898,89 €
31.12.2022	Stadt Helmstedt	0 €	792.176,29 €
31.12.2023	Stadt Helmstedt	0 €	-1.531.736,00 €
		<i>Überschussrücklage</i>	-2.203.455 €

## **Aussagen zum Haushaltsausgleich und zur Verringerung des Defizits im Planungszeitraum**

Die Stadt Helmstedt hat mit den vorläufigen Ergebnissen bis 2021 zwar geschafft den Haushaltsausgleich in ihren Rechnungsergebnissen zu erreichen und Überschüsse für den Abbau von Fehlbeträgen sowie für die Bildung von Rücklagen zu erzielen, dennoch baut sie in der Haushaltsplanung stets neue Fehlbeträge auf. Der Haushaltsausgleich wird in der Planung leider nicht erreicht. Ein Haushaltssicherungskonzept ist daher weiterhin aufzustellen. Von einer Überschuldung der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 7 NKomVG ist während des Finanzplanungszeitraumes nicht auszugehen, da in der vorläufigen Bilanz zum Stichtag 31.12.2023 eine Nettoposition von rund 96 Mio. € ausgewiesen wird.

Ursächlich für den Aufbau neuer Fehlbeträge ist u. a. der Baubereich, da hier ein erheblicher Sanierungsstau vorliegt und abgebaut werden soll. Im Bereich Kindertagesstätten werden Transferaufwendungen an externe Träger getätigt, die aber nicht voll vom Landkreis gedeckt werden. Die neue Wahrnehmungsvereinbarung mit dem Landkreis bringt eine höhere Deckung, jedoch verbleibt ein Teil der Kosten bei der Stadt Helmstedt. Für die Umsetzung der Maßnahmen in sämtlichen Bereichen ist weiteres Personal eingeplant worden, insbesondere zählen hierzu die Personalaufwendungen für die neue städtische Kindertagesstätte. Die Personalaufwendungen sind aufgrund des neuen Tarifvertrags extrem angestiegen. Des Weiteren macht sich die Inflation in der Planung bemerkbar. Die Stadt Helmstedt ist dennoch stets bemüht einen ausgeglichenen Haushalt in Planung und Rechnung zu erreichen.

Im Juni 2019 wurde für das Haushaltsjahr 2020 erstmalig seit 2008 wieder ein „Eckdatenbeschluss“ gefasst. Hierdurch wurde das gesamte Finanzvolumen der Stadt Helmstedt festgelegt, um sicherzustellen, dass ggf. keine zusätzlichen Mehraufwendungen entstehen. Insbesondere dient es der der Verwaltung u. a. als Planungsgrundlage im Haushaltsaufstellungsverfahren. Auch für die Folgejahre beschloss der Rat jeweils einen Eckdatenbeschluss.

In Vorarbeit mit der „Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung“ sind auch für das Haushaltsjahr 2025 Eckdaten erarbeitet worden. Für das Haushaltsjahr 2025 fasste der Rat einen Eckdatenbeschluss für ein max. Defizit im Jahresergebnis in Höhe von ebenfalls 6.930.300 €. In der Planung des Haushaltsjahres 2025 liegt das Jahresergebnis bei einem Fehlbetrag von 7.075.000 €. Der Eckdatenbeschluss wurde damit nicht eingehalten.

Für das Haushaltsjahr 2025 und den Planungszeitraum 2026 bis 2028 werden die in der Anlage 1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung benannt. Die Stadt Helmstedt überprüft Einsparmöglichkeiten regelmäßig. Einige Maßnahmen werden derzeit noch überprüft und kommen ggf. für die weitere/künftige Planung von Haushaltssicherungsmaßnahmen in Betracht, diese werden im Folgenden aufgeführt:

- a) Derzeit wird ein Konzept erarbeitet zur Vermietung des Bahnhofgebäudes (Gesamtkomplex) an die KWG. - Maßnahme ist im HSK aufgenommen -
- b) Es soll eine Beteiligung der Bewirtschaftungskosten sowie eine einheitliche Gebührenordnung für die Dorfgemeinschaftshäuser und andere Liegenschaften erarbeitet werden.
- c) Des Weiteren wird die Stadt Helmstedt gegen den Landkreis Helmstedt eine Feststellungsklage zur gerichtlichen Überprüfung der Heranziehungssatzung zur Erfüllung von Aufgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz einreichen, da für die Übernahme der Aufgabe keine auskömmliche Kostenerstattung erfolgt.

- d) Im Haushaltssicherungskonzept 2024 wurde avisiert eine Gewinnausschüttung durch die wirtschaftliche Beteiligung an der KWG zu erzielen. Diese Maßnahme wurde in der Gesellschafterversammlung angebracht und vorerst abgelehnt. Die Bilanzgewinne sollen zunächst noch zur Stärkung der Eigenkapitalausstattung den Rücklagen zugeführt werden.
- e) Die Stadt Helmstedt bereitet derzeit eine Ausschreibung vor, die darauf abzielt die Bewirtschaftung des Parkhauses durch einen Dritten (digital) durchführen zu lassen und somit Kosten zu sparen.
- f) Des Weiteren soll geprüft werden, ob es im Bereich Straßenreinigung/Winterdienst, aufgrund von hohem Reparaturaufwand sowie Ausfallquoten, kostengünstiger ist, Maschinen zukünftig zu leasen.
- g) Erträge aus der Akzeptanzabgabe für Windräder
- h) Anpassung der Miet- und Pachterträge für gewerblich genutzte Immobilien

Für die einzelnen Planungsjahre ergeben sich folgende Ertragsverbesserungen und Aufwandsminderungen durch die Haushaltssicherungsmaßnahmen:

	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolumen
2025:	164.000 €	172.900 €	336.900 €
2026:	167.000 €	39.600 €	206.600 €
2027:	167.000 €	40.600 €	207.600 €
2028:	170.000 €	41.700 €	211.700 €

Durch die Erschließung von neuen Bau- sowie Gewerbegebieten und der Bereitstellung von Plätzen im Bereich Kindertagesstätten sollen Bedarfe gedeckt werden. Neubürger bringen u. a. erhöhte Steuereinzahlungen und Schlüsselzuweisungen sowie eine wirtschaftlichere Auslastung der vorhandenen Infrastruktur mit sich.

Die Auswirkungen der im Haushaltsplan enthaltenden Konsolidierungsmaßnahmen auf die einzelnen Teilhaushalte sind in der Anlage 2 (Darstellung auf Teilhaushaltebene) dargestellt.

Da der Haushaltsausgleich in den nächsten Jahren nicht erreicht werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Helmstedt jährlich fortzuschreiben. Neue Maßnahmen sind festzusetzen und vom Rat der Stadt jedes Jahr neu zu beschließen.

## Übersicht Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen -

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts und ihre Auswirkungen auf das Gesamtergebnis:

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung <sup>1)</sup>	Bezugsgröße <sup>2)</sup> -EUR-	Haushaltsjahr 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. Erträge / Einzahlungen</b>										
1.	Hundesteuererträge - Stichprobenartige Kontrollen, ob Hunde angemeldet sind, durch das Ordnungsamt	1133	2024		168.000	4.000	4.000	4.000	4.000	<b>16.000</b>
2.	Änderung der Zweckvereinbarung Tierheim	1223	2024	x	75.000	19.000	22.000	22.000	25.000	<b>88.000</b>
3.	Regelmäßige Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren	5451	2025	x	916.600	141.000	141.000	141.000	141.000	<b>564.000</b>
<b>Gesamt</b>						<b>164.000</b>	<b>167.000</b>	<b>167.000</b>	<b>170.000</b>	<b>668.000</b>
<b>II. Aufwendungen / Auszahlungen</b>										
4.	PV Anlage Kita Kaisergarten (Erträge aus der Einspeisevergütung sowie Aufwandsminderung bei den Stromkosten und abzgl. der Betriebskosten der Anlage)	3651	2024			2.200	2.200	2.200	2.200	<b>8.800</b>
5.	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED	5452	2025			5.500	6.000	6.600	7.200	<b>25.300</b>
6.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG, dadurch Einsparung der Bewirtschaftungskosten; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	<b>80.000</b>

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung <sup>1)</sup>	Bezugsgröße <sup>2)</sup> -EUR-	Haushaltsjahr 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7.	EDV-Ausstattung - Aufwandsminderung durch Aufrüstung PC anstatt Neukauf sowie Kauf von Refurbished-Notebooks (hochwertiges Second-Hand) anstatt Neukauf	1121	2024/2025	x	204.000	134.000				<b>134.000</b>
8.	Verein Grenzenlos / Aufwandsminderung der Verlustabdeckung (u. a. Anpassung der Mitgliedsbeiträge)	2812	2025		11.200	11.200	11.400	11.800	12.300	<b>46.700</b>
<b>Gesamt</b>						<b>172.900</b>	<b>39.600</b>	<b>40.600</b>	<b>41.700</b>	<b>294.800</b>
<b>Gesamt I + II</b>						<b>336.900</b>	<b>206.600</b>	<b>207.600</b>	<b>211.700</b>	<b>962.800</b>
<b>Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)</b>						<b>294.000</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>166.000</b>	<b>-</b>
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						<b>-7.369.000</b>	<b>-9.284.500</b>	<b>-10.656.100</b>	<b>-12.632.800</b>	<b>-</b>
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						<b>-7.075.000</b>	<b>-9.121.500</b>	<b>-10.493.100</b>	<b>-12.466.800</b>	<b>-</b>

1) Umsetzung x = Maßnahme ist im Haushaltsplan veranschlagt

2) Bezugsgröße ist der bisher vorgesehene Haushaltsansatz; weicht der Haushaltsansatz erheblich vom Rechnungsergebnis ab, kann als Bezugsgröße das Ergebnis der Jahresrechnung des Vorjahres verwendet werden.

**Die Stadt Helmstedt überprüft regelmäßig in Zusammenarbeit mit der eingerichteten Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung Einsparmöglichkeiten. Einige Maßnahmen werden derzeit noch überprüft und kommen ggf. für die weitere/künftige Planung von Haushaltssicherungsmaßnahmen in Betracht. Diese werden in der textlichen Ausführung des Haushaltssicherungskonzeptes benannt.**

**Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltsebene**

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis											
		2025 mit Hh- Sicherung	2025 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2025	2026 mit Hh- Sicherung	2026 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2026	2027 mit Hh- Sicherung	2027 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2027	2028 mit Hh- Sicherung	2028 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2028
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-293.400	-293.400	0	-296.300	-296.300	0	-304.000	-304.000	0	-312.400	-312.400	0
12	Büro des Bürgermeisters	-2.170.100	-2.304.100	-134.000	-2.210.900	-2.210.900	0	-2.250.900	-2.250.900	0	-2.367.000	-2.367.000	0
13	Personal und Organisation	-2.298.800	-2.298.800	0	-2.375.100	-2.375.100	0	-2.471.200	-2.471.200	0	-2.736.900	-2.736.900	0
14	Sicherheit und Ordnung	-2.203.700	-2.222.700	-19.000	-2.344.400	-2.366.400	-22.000	-2.436.700	-2.458.700	-22.000	-2.551.000	-2.576.000	-25.000
15	Finanzverwaltung	-1.477.300	-1.477.300	0	-1.521.800	-1.521.800	0	-1.565.700	-1.565.700	0	-1.693.300	-1.693.300	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	-569.100	-569.100	0	-630.000	-630.000	0	-697.800	-697.800	0	-771.900	-771.900	0
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	-9.581.200	-9.581.200	0	-10.142.800	-10.142.800	0	-10.136.300	-10.136.300	0	-10.538.600	-10.538.600	0
25	Kultur und Tourismus	-1.279.900	-1.279.900	0	-1.048.600	-1.048.600	0	-1.065.900	-1.065.900	0	-1.103.200	-1.103.200	0
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	-1.969.400	-1.969.400	0	-2.090.500	-2.090.500	0	-2.168.900	-2.168.900	0	-2.285.100	-2.285.100	0
54	Tiefbau	-3.678.900	-3.678.900	0	-3.842.100	-3.842.100	0	-4.100.400	-4.100.400	0	-4.222.900	-4.222.900	0
55	Immobilien und Betriebshof	-4.470.900	-4.611.900	-141.000	-4.275.800	-4.416.800	-141.000	-4.533.100	-4.674.100	-141.000	-4.714.600	-4.855.600	-141.000
66	Allg. Finanzwirtschaft	22.902.700	22.902.700	0	21.651.100	21.651.100	0	21.220.800	21.220.800	0	20.826.100	20.826.100	0
	<b>Summe Teilhaushalte</b>	<b>-7.090.000</b>	<b>-7.384.000</b>	<b>-294.000</b>	<b>-9.127.200</b>	<b>-9.290.200</b>	<b>-163.000</b>	<b>-10.510.100</b>	<b>-10.673.100</b>	<b>-163.000</b>	<b>-12.470.800</b>	<b>-12.636.800</b>	<b>-166.000</b>

## Übersicht Haushaltssicherungsbericht

### A. Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsbeträge aus den Haushaltssicherungskonzepten

Haushaltsjahr	Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskonzept -EUR-	Gesamtkonsolidierungsbetrag im Haushaltssicherungsbericht -EUR-	Abweichung (+/-) -EUR-	nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung -EUR-
1	2	3	4	5
2019	1.459.900	1.246.100	-213.800	3.837.566,92
2020	447.600	200.300	-247.300	1.177.847,91
2021	646.800	254.000	-392.800	5.999.898,89
2022	1.796.900	991.200	-805.700	-792.176,29
2023	249.700	73.200	-176.500	1.531.736,00
2024	336.900			

## Übersicht Haushaltssicherungsbericht

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2023 bis 2024

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	2023/2024		Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
					Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept <sup>1)</sup> -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	8	9	10
<b>I.</b>	<b>Erträge / Einzahlungen</b>						
1.	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterträge und Restbuchwert Gebäude Kantor-Buchtmann-Str.	1145	2023	x	41.500	65.000	Voraussichtliche Summe. Angebote sind eingegangen. Der Kaufvertrag wird mit dem Höchstbietenden abgeschlossen.
2.	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Randstundenbetreuung auf 28 Euro - städtische Kitas	3651	2024	x	10.000	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
3.	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Krippe - neue Staffelung	3651	2024	x	18.000	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
4.	Jugendeinrichtungen - Erhöhung der Miete für die Nutzung der Räume des JFBZ	3661	2024	x	3.300	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
5.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		0		Konzept wird derzeit erarbeitet. Zu der Maßnahme wird nach dem Haushaltsjahr 2025 im Haushaltssicherungsbericht 2026 berichtet.
6.	Verkehrsaufsicht - Erhöhung der Gebühren für Bewohnerparkausweise	1224	2024	x	18.900	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
7.	Theater - Anpassung der Mietpauschale für Nutzung durch Schulen des Landkreises	2611	2024	x	n. n. b.	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Anfallende Kosten werden fortan an die Schulen weiter gegeben (u. a Kosten für Licht und Tontechnik, Sanitäter sowie Feuerwehr)
8.	Theater - Aboveranstaltungen (Umsetzungsmöglichkeiten für eine Ertragsverbesserung werden noch konzipiert)	2611	2024		n. n. b.	-	Konzept wird vorerst beibehalten. Es wird versucht Kosten zu sparen, durch kostengünstige Produktionen die u. a. viele Besucher anziehen.
9.	Sporthallen - Beteiligung an den Bewirtschaftungskosten durch die Nutzer	4241	2024		n. n. b.	-	Maßnahme wird nicht weiter verfolgt und umgesetzt.
10.	Friedhöfe - Neukalkulation der Friedhofsgebühren mit einem Kostendeckungsgrad von 90 %	5531	2024	x	90.000	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
11.	Wohnmobilstellplatz - Erhebung von Gebühren für die Nutzung des Wohnmobilstellplatzes nach Befestigung (V73/2021)	5751	2024	x	31.500	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
12.	Wirtschaftliche Beteiligungen - Gewinnausschüttung durch die KWG	6121	2024		0	-	Maßnahme wird aufgrund des Beschlusses der Gesellschafterversammlung vorerst nicht umgesetzt.
	<b>Gesamt</b>				357	<b>171.700</b>	<b>65.000</b>

<b>II.</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen</b>						
13.	Kosteneinsparungen durch die Veräußerung des Gebäudes Kantor-Buchtman-Str.	P1145	2023	x	8.200	8.200	Angebote sind eingegangen. Der Kaufvertrag wird mit dem Höchstbietenden abgeschlossen
14.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG, dadurch Einsparung der Bewirtschaftungskosten	1101			0		Konzept wird derzeit erarbeitet. Zu der Maßnahme wird nach dem Haushaltsjahr 2025 im Haushaltssicherungsbericht 2026 berichtet.
15.	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Randstundenbetreuung auf 28,00 Euro, Änderung der Krippen- und Hortentgelte - Aufwandsreduzierung Betriebskostenzuschuss an Kitas in externer Trägerschaft	3651	2024	x	88.000	*	Maßnahme wurde umgesetzt.
16.	Parkhaus Edelhöfe - Digitalisierung der Parkvorgänge nach Abgabe des laufenden Betriebes an einen externen Anbieter	5461	2024	x	n. n. b.		Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die Ausschreibung für eine Bewirtschaftung durch Dritte (Schrackenloses System mit Kameraüberwachung) erfolgt in 2024.
17.	Straßenreinigung/Winterdienst - Leasing neuer Maschinen, da Reparaturaufwand und Ausfallquote derzeit sehr hoch ist	5451			n. n. b.		Leasingangebot liegt vor. Entscheidung wurde noch nicht getroffen. Ersatzmaschine vorerst noch im Investitionsprogramm mit aufgenommen.
	<b>Gesamt</b>				<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	
	<b>Gesamt I+II</b>				<b>179.900</b>	<b>73.200</b>	

1) Zusammenfassung der laut Haushaltssicherungskonzept durch die jeweilige Maßnahme bis zum Zeitpunkt der Berichterstattung zu erzielenden Teilbeträge.

2) Nachweis der durch die jeweilige Maßnahme im Berichtszeitraum erreichten finanziellen Auswirkungen (Teilbetrag zu Tabelle A Spalte 3 Gesamt)

3) n. n. b. - noch nicht bekannt

\* Die erreichten Konsolidierungsbeträge können erst nach Abschluss des Haushaltsjahres 2024 beziffert werden, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes noch keine validen Zahlen der jeweiligen Maßnahmen vorlagen.

## Auflistung der freiwilligen Leistungen der Stadt Helmstedt nach Definition des MI

Zuschussbedarf ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen; Überschuss in (-)

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2024 nach 2025
1162	<b>Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)</b>								
	<b>Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen</b> darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	<b>Summe Fachbereich 12</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
5732 100%	<b>Fachbereich 14 Sicherheit und Ordnung</b>								
	<b>Wochenmarkt</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	17.300 19.100	17.152 20.553	29.700 20.000	34.600 19.400	34.700 19.500	35.100 19.900	35.200 20.000	Kosten für die Abgabe an externen Betreiber
	<b>Summe Fachbereich 14</b>	<b>17.300</b>	<b>17.152</b>	<b>29.700</b>	<b>34.600</b>	<b>34.700</b>	<b>35.100</b>	<b>35.200</b>	
5711 100%	<b>Stabstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung</b>								
	<b>Wirtschaftsförderung</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	385.400 151.000 93.700	322.842 125.987 93.514	451.200 164.900 93.700	473.600 224.600 144.000	527.200 228.900 192.500	589.200 240.500 242.500	645.200 246.100 292.500	Förderung von Medizinstudenten
	<b>Summe Stabsstelle 20</b>	<b>385.400</b>	<b>322.842</b>	<b>451.200</b>	<b>473.600</b>	<b>527.200</b>	<b>589.200</b>	<b>645.200</b>	

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2024 nach 2025
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport</b>								
<b>2431</b> 16%	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b> ordentliches Ergebnis	<b>7.472</b>	<b>4.944</b>	<b>7.168</b>	<b>7.072</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	
<b>3151</b> 90%	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>10.440</b> 3.240 7.200	<b>10.444</b> 3.244 7.200	<b>10.170</b> 2.970 7.200	<b>8.640</b> 1.440 7.200	<b>8.730</b> 1.530 7.200	<b>8.730</b> 1.530 7.200	<b>8.730</b> 1.530 7.200	
<b>3517</b> 100%	<b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b> ordentliches Ergebnis darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>9.600</b> 7.600	<b>5.030</b> 3.030	<b>14.600</b> 14.600	<b>7.600</b> 7.600	<b>7.600</b> 7.600	<b>7.600</b> 7.600	<b>7.600</b> 7.600	Zuständigkeiten des Seniorenbeirats künftig bei Produkt 1162
<b>4211</b> 100%	<b>Förderung des Sports</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>124.200</b> 39.600 60.000	<b>123.974</b> 40.313 60.000	<b>114.800</b> 37.100 65.000	<b>110.900</b> 36.700 60.000	<b>113.400</b> 37.300 60.000	<b>115.700</b> 38.200 60.000	<b>117.600</b> 38.600 60.000	2024: Zusätzlicher Jubiläumszuschuss des TSV Germania Helmstedt
<b>4241</b> 75%	<b>Sportstätten</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>143.100</b> 34.800 83.475	<b>80.040</b> 31.036 26.775	<b>115.725</b> 34.350 92.475	<b>118.950</b> 34.725 83.475	<b>175.950</b> 35.325 83.475	<b>119.100</b> 36.225 83.475	<b>109.125</b> 36.900 83.475	
<b>4242</b> 75%	<b>Waldbad</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>311.400</b> 30.825	<b>229.735</b> 16.509	<b>290.550</b> 17.325	<b>213.900</b> 17.475	<b>245.775</b> 18.075	<b>209.475</b> 18.525	<b>204.600</b> 18.825	2024: u. a. erhöhte Kosten für Strom und bauliche Unterhaltung; 2026: weitere bauliche Maßnahmen
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>606.212</b>	<b>454.168</b>	<b>553.013</b>	<b>467.062</b>	<b>557.855</b>	<b>467.005</b>	<b>454.055</b>	

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2024 nach 2025
	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>								
<b>2521</b>	<b>Archiv</b>								
95%	ordentliches Ergebnis	<b>44.555</b>	<b>93.927</b>	<b>100.130</b>	<b>107.540</b>	<b>111.910</b>	<b>112.955</b>	<b>114.760</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	32.015	83.363	92.245	96.615	98.135	99.275	101.175	
<b>2611</b>	<b>Theater</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>400.300</b>	<b>374.843</b>	<b>392.100</b>	<b>433.900</b>	<b>390.900</b>	<b>394.400</b>	<b>392.800</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	293.800	283.773	310.200	302.700	308.000	315.300	320.300	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	500	485	500	600	600	600	600	
<b>2721</b>	<b>Bücherei</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>143.500</b>	<b>144.620</b>	<b>153.000</b>	<b>158.500</b>	<b>162.200</b>	<b>165.900</b>	<b>168.900</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	126.600	129.421	136.400	141.800	145.500	149.200	152.200	
<b>2811</b>	<b>Heimat- und Musikpflege</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>71.400</b>	<b>74.387</b>	<b>136.600</b>	<b>72.900</b>	<b>73.100</b>	<b>74.300</b>	<b>74.800</b>	2024: Sanierungszuschuss Politische Bildungsstätte
	darin Personalaufwendungen saldiert	55.000	58.837	58.300	57.100	57.300	58.500	59.000	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	7.000	7.774	57.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
<b>2812</b>	<b>Grenzenlos</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>52.900</b>	<b>62.691</b>	<b>54.200</b>	<b>70.500</b>	<b>71.800</b>	<b>74.200</b>	<b>77.200</b>	Erhöhung der Verlustabdeckung, da höhere Auf-
	darin Personalaufwendungen saldiert	52.900	56.344	59.500	59.200	60.300	62.300	64.800	wendungen beim Verein
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	62.600	62.600	65.600	70.600	71.800	74.200	0	
<b>2813</b>	<b>Universitätstage</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>39.800</b>	<b>41.861</b>	<b>41.100</b>	<b>40.300</b>	<b>40.900</b>	<b>41.900</b>	<b>42.700</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	39.400	42.128	42.700	42.000	42.600	43.600	44.400	
<b>5751</b>	<b>Tourismus</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>166.800</b>	<b>151.978</b>	<b>128.000</b>	<b>139.700</b>	<b>141.300</b>	<b>143.100</b>	<b>145.200</b>	Beteiligung an Tourismuskonzept bei der
	darin Personalaufwendungen saldiert	83.800	86.534	89.800	93.400	95.000	96.800	99.200	Wirtschaftsregion
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	1.200	255	1.200	400	400	400	400	
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>919.255</b>	<b>944.308</b>	<b>1.005.130</b>	<b>1.023.340</b>	<b>992.110</b>	<b>1.006.755</b>	<b>1.016.360</b>	

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2024 nach 2025
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>								
<b>5111</b>	<b>Räumliche Planung</b>								
5%	ordentliches Ergebnis	<b>30.510</b>	<b>6.547</b>	<b>24.045</b>	<b>24.750</b>	<b>21.745</b>	<b>23.425</b>	<b>22.825</b>	Verbandsumlage Planungsverbände Lappwaldsee und Buschhaus
	darin Personalaufwendungen saldiert	14.580	14.239	15.635	14.435	14.915	15.455	15.805	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	1.490	1.492	2.995	2.945	2.730	2.920	58.400	
<b>5112</b>	<b>Stadtsanierung</b>								
5%	ordentliches Ergebnis	<b>12.025</b>	<b>7.069</b>	<b>10.660</b>	<b>14.590</b>	<b>18.565</b>	<b>21.355</b>	<b>23.345</b>	Erhöhung Leader Deckungsbeitrag ab 2024
	darin Personalaufwendungen saldiert	7.130	5.358	6.870	10.195	10.450	10.760	11.040	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	100	61	925	935	935	935	18.700	
<b>5521</b>	<b>Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b>								
10%	ordentliches Ergebnis	<b>15.970</b>	<b>5.607</b>	<b>8.470</b>	<b>9.290</b>	<b>9.470</b>	<b>9.350</b>	<b>9.560</b>	Aufgaben werden vom AEH übernommen
	darin Personalaufwendungen saldiert	0	-41	0	680	700	730	790	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	8.180	4.711	12.840	12.760	12.330	12.710	50.000	
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>58.505</b>	<b>19.223</b>	<b>43.175</b>	<b>48.630</b>	<b>49.780</b>	<b>54.130</b>	<b>55.730</b>	
	<b>Fachbereich 54 Tiefbau</b>								
<b>5351</b>	<b>Konzessionsangelegenheiten</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>-1.114.400</b>	<b>-1.248.026</b>	<b>-1.227.500</b>	<b>-1.207.800</b>	<b>-1.226.900</b>	<b>-1.225.900</b>	<b>-1.225.500</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	35.600	32.300	37.500	37.200	38.100	39.100	39.500	
<b>5461</b>	<b>Öffentliche Parkplätze und Parkbauten</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>-141.500</b>	<b>-226.388</b>	<b>-205.400</b>	<b>-195.700</b>	<b>-197.100</b>	<b>-192.600</b>	<b>-189.900</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	60.000	54.612	66.700	66.600	68.500	70.700	72.500	
<b>5471</b>	<b>ÖPNV-Einrichtungen</b>								
20%	ordentliches Ergebnis	<b>104.620</b>	<b>66.655</b>	<b>243.560</b>	<b>154.080</b>	<b>163.440</b>	<b>170.120</b>	<b>177.740</b>	Verlustausgleich KVG für Stadtlinien (Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan; Stand: 20.11.2023)
	darin Personalaufwendungen saldiert	4.980	4.208	6.100	5.920	6.080	6.360	6.480	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	96.200	136.944	236.200	147.000	156.200	162.600	170.000	

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2024 nach 2025
<b>5452</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>								
80%	ordentliches Ergebnis	<b>1.021.200</b>	<b>336.310</b>	<b>516.880</b>	<b>466.320</b>	<b>467.840</b>	<b>467.440</b>	<b>468.960</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	34.880	24.425	31.440	28.240	28.960	30.000	31.120	
	<b>Summe Fachbereich 54</b>	<b>-130.080</b>	<b>-1.071.449</b>	<b>-672.460</b>	<b>-783.100</b>	<b>-792.720</b>	<b>-780.940</b>	<b>-768.700</b>	
	<b>Fachbereich 55 Immobilien und Betriebshof</b>								
<b>5451</b>	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b>								
80%	ordentliches Ergebnis	<b>165.840</b>	<b>79.862</b>	<b>12.240</b>	<b>189.280</b>	<b>221.280</b>	<b>239.360</b>	<b>273.200</b>	Erhöht sich aufgrund von 2 neuen Stellen, Verschiebung von Stellenanteilen, Höhergruppierungen sowie Abschreibungen (Großkehrmaschine)
	darin Personalaufwendungen saldiert	443.520	492.167	491.440	538.880	626.720	640.480	655.520	
<b>5511</b>	<b>Grünflächen</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>1.397.400</b>	<b>1.358.190</b>	<b>1.459.200</b>	<b>1.448.100</b>	<b>1.515.300</b>	<b>1.530.100</b>	<b>1.560.100</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.046.900	972.892	1.106.200	1.092.600	1.149.100	1.175.900	1.200.400	
<b>5731</b>	<b>DTA/Kompetenzzentrum</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>53.100</b>	<b>75.291</b>	<b>42.500</b>	<b>52.400</b>	<b>53.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.600</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	26.500	22.709	25.100	27.600	28.200	29.200	29.800	
<b>5733</b>	<b>Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser)</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>327.000</b>	<b>287.937</b>	<b>350.800</b>	<b>368.700</b>	<b>343.800</b>	<b>383.400</b>	<b>340.600</b>	Erhöhung aufgrund von Abschreibungen überwiegend durch die Fertigstellung der Mehrzweckhalle Emmerstedt.
	darin Personalaufwendungen saldiert	151.500	170.486	184.300	192.800	197.200	201.800	206.000	
	<b>Summe Fachbereich 55</b>	<b>1.943.340</b>	<b>1.801.280</b>	<b>1.864.740</b>	<b>2.058.480</b>	<b>2.133.380</b>	<b>2.206.860</b>	<b>2.228.500</b>	

<b>freiwillige Leistungen gesamt:</b>	<b>3.801.932</b>	<b>2.489.524</b>	<b>3.276.498</b>	<b>3.324.612</b>	<b>3.504.305</b>	<b>3.580.110</b>	<b>3.668.345</b>
<b>darin Personalaufwendungen saldiert</b>	<b>2.787.670</b>	<b>2.771.399</b>	<b>3.037.075</b>	<b>3.142.305</b>	<b>3.316.390</b>	<b>3.400.340</b>	<b>3.471.985</b>
<b>Saldo ohne Personalaufwendungen</b>	<b>1.014.262</b>	<b>-281.875</b>	<b>239.423</b>	<b>182.307</b>	<b>187.915</b>	<b>179.770</b>	<b>196.360</b>

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes*	58.883.000	58.396.448	63.757.400	67.674.900	69.025.800	70.444.500	71.740.500	Der prozentuale Anteil verringert sich von 2024 auf 2025 aufgrund der reduzierten Verlustabdeckung an die KVG.
<b>prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen Stadt</b>	<b>6,46</b>	<b>4,26</b>	<b>5,14</b>	<b>4,91</b>	<b>5,08</b>	<b>5,08</b>	<b>5,11</b>	

\*In der Ansatzspalte 2024 wurde ein Tippfehler in dieser Übersicht korrigiert, daher weicht der prozentuale Anteil um 0,02 % von dem ausgewiesenen Anteil in der gleichen Übersicht im HSK HHP 2024 ab.

## Auflistung der Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gemäß Definition MI

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
<b>1162</b>	<b>Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)</b>							
	Seniorenbeirat/Seniorenaktivitäten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	500	500	500	500	500	500	500
	<b>Gesamt:</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>Summe Fachbereich 12</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>5711</b>	<b>Stabsstelle 20 Recht und Wirtschafts- förderung</b>							
	<b>Wirtschaftsförderung</b>							
	Zuschuss Stadtmarketing	93.200	93.204	93.200	93.500	92.000	92.000	92.000
	Förderbeiträge Wirtschaftsförderung	500	310	500	500	500	500	500
	Förderung für Medizinstudenten				50.000	100.000	150.000	200.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>93.700</b>	<b>93.514</b>	<b>93.700</b>	<b>144.000</b>	<b>192.500</b>	<b>242.500</b>	<b>292.500</b>
	<b>Summe Stabsstelle 20</b>	<b>93.700</b>	<b>93.514</b>	<b>93.700</b>	<b>144.000</b>	<b>192.500</b>	<b>242.500</b>	<b>292.500</b>
<b>3151</b>	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b>							
	Mietzuschuss AWO für Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
	<b>3517 Sonstige soziale Angelegenheiten</b>							
	Zuschuss Mehrgenerationenhaus	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Projektförderung (allgemein)	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Förderbeiträge Rheumaliga/Lebenshilfe	600	530	600	600	600	600	600
	Zuschuss an die Helmstedter Tafel	3.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Zuschuss Hospizverein	0	0	7.000	0	0	0	0
	<b>Gesamt:</b>	<b>7.600</b>	<b>3.030</b>	<b>14.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>
	<b>4211 Förderung des Sports</b>							
	Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Zuschuss Jubiläum TSV	0	0	5.000	0	0	0	0	
<b>Gesamt:</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>65.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	
<b>4241 Sportstätten</b>								
Zuschuss Schulsport	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	
<b>Gesamt:</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>111.300</b>	<b>106.730</b>	<b>123.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>	<b>111.300</b>

<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>								
<b>2611</b>	<b>Theater</b>							
	Förderbeitrag Inthega	500	485	500	600	600	600	600
	<b>Gesamt:</b>	<b>500</b>	<b>485</b>	<b>500</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<b>2811</b>	<b>Heimat- und Musikpflege</b>							
	Förderbeiträge/Zuschüsse nach Antragstellung	7.000	6.374	7.000	5.600	5.600	5.600	5.600
	Zuschuss PBH		1.400	50.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	<b>Gesamt:</b>	<b>7.000</b>	<b>7.774</b>	<b>57.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>2812</b>	<b>Grenzenlos</b>							
	Förderbeitrag Verein Grenzenlos (Fehlbetragabdeckung)	62.600	62.600	65.600	70.600	71.800	74.200	77.200
	<b>Gesamt:</b>	<b>62.600</b>	<b>62.600</b>	<b>65.600</b>	<b>70.600</b>	<b>71.800</b>	<b>74.200</b>	<b>77.200</b>
<b>5751</b>	<b>Tourismus</b>							
	Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine	1.200	255	1.200	400	400	400	400
	<b>Gesamt:</b>	<b>1.200</b>	<b>255</b>	<b>1.200</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>71.300</b>	<b>71.114</b>	<b>124.300</b>	<b>78.600</b>	<b>79.800</b>	<b>82.200</b>	<b>85.200</b>
<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>								
<b>5111</b>	<b>Räumliche Planung</b>							
	Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee	4.000	4.041	8.300	7.300	3.000	6.800	6.800
	Verbandsumlage Planungsverband Buschhaus	25.800	25.800	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
	<b>Gesamt:</b>	<b>29.800</b>	<b>29.841</b>	<b>59.900</b>	<b>58.900</b>	<b>54.600</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>
<b>5112</b>	<b>Stadtsanierung</b>							
	Zuschuss Leader	2.000	1.223	18.500	18.700	18.700	18.700	18.700
	<b>Gesamt:</b>	<b>2.000</b>	<b>1.223</b>	<b>18.500</b>	<b>18.700</b>	<b>18.700</b>	<b>18.700</b>	<b>18.700</b>
<b>5521</b>	<b>Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b>							
	Beiträge an Unterhaltungsverbände	50.000	47.106	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>50.000</b>	<b>47.106</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>81.800</b>	<b>78.170</b>	<b>128.400</b>	<b>127.600</b>	<b>123.300</b>	<b>127.100</b>	<b>127.100</b>
<b>Fachbereich 54 Tiefbau</b>								
<b>5471</b>	<b>ÖPNV-Einrichtungen</b>							
	Zuschussbeitrag an KVG	481.000	684.718	1.181.000	735.000	781.000	813.000	850.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>481.000</b>	<b>684.718</b>	<b>1.181.000</b>	<b>735.000</b>	<b>781.000</b>	<b>813.000</b>	<b>850.000</b>
	<b>Summe Fachbereich 54</b>	<b>481.000</b>	<b>684.718</b>	<b>1.181.000</b>	<b>735.000</b>	<b>781.000</b>	<b>813.000</b>	<b>850.000</b>
<b>Zuschüsse für lfd. Zwecke gesamt:</b>		<b>839.100</b>	<b>1.034.246</b>	<b>1.650.700</b>	<b>1.196.500</b>	<b>1.287.900</b>	<b>1.376.100</b>	<b>1.466.100</b>

## Auflistung Zuschüsse aus Investitionstätigkeit

### Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	2023 Ansatz	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
<b>4211</b>	<b>Förderung des Sports</b>							
	Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen	40.000	5.633	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>40.000</b>	<b>5.633</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>							
<b>5112</b>	<b>Stadtsanierung</b>							
	Kofinanzierung externe Leaderanträge/ + LEADER-Projekt (Eigenanteil)	368.500	38.316	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	Förderzuschüsse in Sanierungsgebieten	900.000	647.375	2.700.000	4.770.000	2.900.000	2.300.000	2.800.000
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>1.268.500</b>	<b>685.691</b>	<b>3.100.000</b>	<b>5.170.000</b>	<b>3.300.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>3.200.000</b>
	<b>Zuschüsse für Investitionstätigkeit gesamt:</b>	<b>1.308.500</b>	<b>691.324</b>	<b>3.140.000</b>	<b>5.210.000</b>	<b>3.340.000</b>	<b>2.740.000</b>	<b>3.240.000</b>

#### Erläuterungen:

Die Beträge fließen über die Abschreibungen in die Produktergebnisse.

# Bilanzen der Stadt Helmstedt

## Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2023

AKTIVA		Vorjahr €	Haushaltsjahr €
<b>A1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>6.051.305,00</b>	<b>7.003.171,00</b>
A1.2	Lizenzen	94.943,00	100.046,00
A1.4	Geleistete Investitionszuw. u.-zuschüsse	5.956.362,00	6.903.125,00
<b>A2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>79.454.542,70</b>	<b>87.031.715,50</b>
A2.1	Unbebaute Grundstücke u.ä.	18.049.105,79	18.894.321,49
A2.2	Bebaute Grundstücke u.ä.	21.774.802,03	34.398.267,45
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz	84.514,33	84.514,33
A2.3	Infrastrukturvermögen	22.743.479,95	26.440.599,28
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	266.147,52	263.929,52
A2.6	Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	2.371.776,27	2.660.565,76
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.229.253,61	1.501.627,00
A2.8	Vorräte	21.608,22	30.972,26
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.998.369,31	2.841.432,74
<b>A3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>34.264.855,27</b>	<b>33.529.717,56</b>
A3.1	Anteile an verb. Unternehmen	7.235.431,75	7.235.431,75
A3.2	Beteiligungen	3.345.886,60	3.345.886,60
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.673.965,32	15.673.965,32
A3.4	Ausleihungen	2.726.840,30	2.725.840,30
A3.5	Wertpapiere	1.754.167,12	1.754.167,12
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz	1.278.167,12	1.278.167,12
	Stiftung A. u. A. Müller	476.000,00	476.000,00
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.468.824,94	1.610.855,64
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	605.799,34	106.746,79
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.072.713,15	691.648,72
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz ggü. Stadt HE	36.554,04	33.820,06
	Stiftung A.u.A. Müller ggü Stadt HE	49.805,64	78.998,97
A3.9	sonstige Vermögensgegenstände	381.226,75	385.175,32
<b>A4.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>14.101.209,95</b>	<b>6.492.907,65</b>
<b>A5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>349.080,31</b>	<b>452.121,41</b>
<b>A</b>	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>134.220.993,23</b>	<b>134.509.633,12</b>

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr €	Haushaltsjahr €
<b>P1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>94.087.128,04</b>	<b>96.089.464,64</b>
<b>P1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>66.390.398,94</b>	<b>66.390.398,94</b>
P1.1.1	Reinvermögen	66.390.398,94	66.390.398,94
P1.1.2	Sollfehlbetrag kameraler Abschluss		
<b>P1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	<b>3.388.936,42</b>	<b>2.637.654,27</b>
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses		
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebnisses	1.463.895,29	671.719,00
P1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare VermGG		14.434,79
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.925.041,13	1.951.500,48
P1.2.5	Sonstige Rücklagen		
<b>P1.3</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-792.176,29</b>	<b>1.531.736,00</b>
P1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		
P1.3.2	Jahresüberschüsse/-fehlbeträge mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	-792.176,29 <i>(435.554,45)</i>	1.531.736,00 <i>(375.213,59)</i>
<b>P1.4</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>25.099.968,97</b>	<b>25.529.675,43</b>
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.796.092,63	17.153.675,65
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	4.883.361,64	6.043.777,38
P1.4.3	Gebührenaussgleich		
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.420.514,70	2.332.222,40
P1.4.6	Sonstige Sonderposten		
<b>P2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>7.227.177,68</b>	<b>5.711.794,08</b>
<b>P2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>2.276.039,75</b>	<b>2.122.647,42</b>
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.276.039,75	2.122.647,42
<b>P2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus L.u.L.</b>	<b>1.391.376,25</b>	<b>906.569,66</b>
<b>P2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>378.164,48</b>	<b>578.086,90</b>
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	166.933,48	260.517,83
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	211.231,00	317.569,07
<b>P2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>3.181.597,20</b>	<b>2.104.490,10</b>
P2.5.1	Durchlaufende Posten	2.763.951,98	1.687.649,26
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	52.617,22	21.304,11
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	179.593,13	177.399,28
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	2.531.741,63	1.488.945,87
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	417.645,22	416.840,84
<b>P3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>32.663.394,92</b>	<b>32.585.243,90</b>
P3.1	Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	29.740.862,00	29.811.581,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u.ä. Maßnahmen	1.028.299,15	995.047,78
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	422.735,21	542.000,00
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	204.776,00	
P3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	5.000,00	
P3.8	Andere Rückstellungen	1.261.722,56	1.236.615,12
<b>P4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>243.292,59</b>	<b>123.130,50</b>
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>134.220.993,23</b>	<b>134.509.633,12</b>

Helmstedt, den 28.03.2024

Der Bürgermeister  
gez. Wittich Schobert  
(Wittich Schobert)

## Gesamtbilanz zum 31.12.2017

Aktiva	2016	2017
	€	€
<b>Immaterielle VG und Sachvermögen</b>	<b>101.925.723,03</b>	<b>101.566.072,35</b>
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.808.477,54</b>	<b>1.366.908,00</b>
Geschäfts- o. Firmenwerte der verb. Aufgabenträger	393.465,50	
Konzessionen		
Lizenzen	76.233,60	60.059,00
Ähnliche Rechte		
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.242.903,44	1.235.717,00
Aktivierter Umstellungsaufwand		
Sonstiges immaterielles Vermögen	95.875,00	71.132,00
<i>Sonstiges immaterielles Vermögen</i>	<i>95.875,00</i>	<i>71.132,00</i>
<i>Geleistete Anzahl. auf immat. VG</i>		
<b>Sachvermögen</b>	<b>100.117.245,49</b>	<b>100.199.164,35</b>
Unb.Grundst./grundst.gl.Rechte unbebaute Grundst.	15.724.077,98	15.436.487,32
Beb. Grundst./grundst.gl.Rechte bebaute Grundst.	23.568.327,49	22.642.590,82
Infrastrukturvermögen	53.539.422,82	53.203.478,88
Bauten auf fremdem Grund und Boden		
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	217.221,39	216.120,52
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.608.738,75	2.616.570,79
Betriebs- und Geschäftsausst., Pflanzen und Tiere	1.240.489,66	1.077.582,00
Vorräte	18.106,34	12.936,09
<i>Vorräte</i>	<i>18.106,34</i>	<i>12.936,09</i>
<i>Geleistete Anzahlungen für Vorräte</i>		
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.200.861,06	4.993.397,93
<b>Finanzvermögen, LM und ARAP</b>	<b>16.172.244,17</b>	<b>19.745.788,08</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>13.821.284,39</b>	<b>15.318.036,56</b>
Anteile an verbundenen Ausgliederungen		
<i>Ant. an verb. Aufgabenträgern o. untergeord. Bed.</i>		
<i>Ant. an verb. Aufgabenträgern m. untergeord. Bed.</i>		
Anteile an assoziierten Ausgliederungen	8.565.954,53	8.938.276,83
<i>Ant. an assoz. Aufgabenträgern o. untergeord. Bed.</i>	<i>8.565.954,53</i>	<i>8.938.276,83</i>
Anteile an sonstigen Aufgabenträgern	1.118.231,33	1.112.340,12
Sondervermögen		
Ausleihungen	575.346,99	566.867,04
<i>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</i>		
<i>Ausleihungen an Beteiligungen</i>		
<i>Ausleihungen an Sondervermögen</i>		
<i>Sonstige Ausleihungen</i>	<i>575.346,99</i>	<i>566.867,04</i>
Wertpapiere	2.079.306,58	2.084.111,48
Öffentlich-rechtliche Forderungen	553.825,05	950.500,74
Forderungen aus Transferleistungen	108.640,14	226.440,61
Privatrechtliche Forderungen	819.979,77	1.439.499,74
Sonstige Vermögensgegenstände		
<b>Liquide Mittel</b>	<b>2.053.615,85</b>	<b>4.123.836,96</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)</b>	<b>297.343,93</b>	<b>303.914,56</b>
Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung	297.343,93	303.914,56
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>118.097.967,20</b>	<b>121.311.860,43</b>

## Gesamtbilanz zum 31.12.2017 -Fortsetzung-

<b>Passiva</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	€	€
<b>Nettoposition</b>	<b>35.948.740,17</b>	<b>51.932.903,14</b>
Basis-Reinvermögen und Ergebnisse	17.402.252,33	33.505.416,81
<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>35.988.047,33</b>	<b>35.988.047,33</b>
<i>Reinvermögen</i>	<i>42.019.640,85</i>	<i>42.019.640,85</i>
<i>Soll-Fehlbetrag aus kam. Abschluss Verwaltungs-HH</i>	<i>-6.031.593,52</i>	<i>-6.031.593,52</i>
<i>Jahresergebnis</i>	<i>-2.274.619,70</i>	<i>15.552.642,16</i>
<i>Ergebnisvortrag aus Vorjahren</i>	<i>-16.311.175,30</i>	<i>-18.035.272,68</i>
<b>Rücklagen</b>	<b>18.546.487,84</b>	<b>18.427.486,33</b>
Rück. a. Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	5.124.886,28	5.125.713,19
Rück. a. Überschüssen d. außerordentl. Ergebnisses		
Zweckgebundene Rücklagen	2.184.905,24	2.065.076,82
Sonstige Rücklagen	11.236.696,32	11.236.696,32
<b>Anteile an verb. Aufgabenträgern im Fremdbesitz</b>		
<b>Ausgleichsposten f. Anteile anderer Gesellschafter</b>		
<b>Unterschiedsbetrag bei der Kapitalkonsolidierung</b>		
<b>Sonderposten</b>	<b>22.228.458,67</b>	<b>22.601.290,59</b>
<b>Sonderposten</b>	<b>22.228.458,67</b>	<b>22.601.290,59</b>
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.831.106,86	12.405.296,12
Beiträge und ähnliche Entgelte	4.977.032,61	5.690.735,59
Gebührenaussgleich	1.708.000,00	1.838.000,00
Bewertungsausgleich		
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.712.319,20	2.667.258,88
Sonstige Sonderposten		
<b>Schulden</b>	<b>32.525.828,31</b>	<b>17.866.076,70</b>
<b>Geldschulden</b>	<b>30.804.109,12</b>	<b>17.128.050,82</b>
<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnl. Rechtsgeschäften</b>		
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.128.363,25</b>	<b>288.991,93</b>
<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>89.942,89</b>	<b>144.149,33</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>503.413,05</b>	<b>304.884,62</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>27.188.317,23</b>	<b>28.708.523,97</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>27.188.317,23</b>	<b>28.708.523,97</b>
Pensionsrückstellungen	26.069.244,00	26.958.977,00
Andere Rückstellungen	1.119.073,23	1.749.546,97
<b>Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)</b>	<b>206.622,82</b>	<b>203.066,03</b>
<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>118.097.967,20</b>	<b>121.311.860,43</b>

# Stellenplan

# STELLENPLAN

## Teil A: Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Bes. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	davon am 30.06.2024			
				insgesamt	tatsächlich besetzt mit Beamten/Beamtinnen	mit Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmern	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b><u>Beamte auf Zeit</u></b>							
1	Bürgermeister	B 4	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung gem. § 3 NKBesVO 294 €
2	Erster Stadtrat	B 2	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung gem. § 3 NKBesVO 198 €
	<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>							
3	Baudirektor/-in	A 15	1	1	1			
4	Städt. Oberrat / Volljuristin	A 14	1	1	1			
	<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>							
5	Stadtrat / Stadträtin	A 13	6 1/4	3	3			
6	Stadtamtsrat / Stadtamtsrätin	A 12	3	5	5			
7	Stadtamtsmann / Stadtamtsfrau	A 11	8	5	5			3/4 Leerstellenanteil für befristet teilzeitbeschäftigte Beamte 3/4 Leerstellenanteil f. Beurlaubung
8	Bauamtsmann / Bauamtsfrau	A 11	1	2	1			
9	Stadtoberinspektor/-in	A 10	7	7	7			1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
10	Bauoberinspektor/-in	A 10	0	0	0			
11	Stadtinspektor/-in	A 9	0	3	2		1	
	<b><u>Laufbahngruppe 1</u></b>							
12	Stadtamtsinspektor/-in	A 9	3	4	3		1	1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
13	Stadthauptsekretär/-in	A 8	4	4	3			3/4 Leerstellenanteil für zwei teilzeitbeschäftigte Beamtinnen
14	Stadtobersekretär/-in	A 7	2	1	1	1	1	
15	Stadtsekretär/-in	A 6	1	1	1			
			<b>39 1/4</b>	<b>39</b>	<b>35</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	

# STELLENPLAN

## Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Geschäftsbereichsleiter III	14	1	0	0		
2	Geschäftsbereichsleiter III	13	0	1	0	1	
3	Leiterin Kindergarten	S 15	1	1	1		
4	Leiterin Kindergarten	S 13	4	3	3		
5	Bauingenieur/-in FBL	13	1	1	1		
6	Bauingenieur/-in	12	3	4	4		
7	Bauingenieur/-in	11	7 1/2	7	5	2	kw 1,0 nach Ausscheiden des Mitarbeiters Begleitbericht 2024 kw 1,0 nach Ausscheiden des Mitarbeiters Begleitbericht 2025
8	Dipl.-Kaufmann/-frau	11	1	1	1		
9	Datenschutzbeauftragte/-r	11	1	1	1		
10	Wirtschaftsförderer	11	1	1	1		
11	Sachbearbeiter/in	11	4	4	4		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen ku nach Ausscheiden des Mitarbeiters
12	Sachbearbeiter/-in IT	11	1	1	1		
13	Innenstadtmanager/in	11	1	1	1		
14	Klimamanager/in + Umwelt	11	2	1	1		
15	Bauingenieur/-in	10	3	2	2		
16	Dipl.-Ingenieur	10	0	1	0	1	
17	Sachbearbeiter/-in	10	1	1	1		
18	Sachbearbeiter/-in IT	10	1	1	1		
19	Erzieher/-in Kindergarten	S 9	3	2	2		
20	Sachbearbeiter	9c	2 1/2	1 1/2	1 1/2		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
21	Gleichstellungsbeauftragte	9c	1/2	1/2	1/2		
22	Techn. Angestellte/r (Betriebshofleiter - vormals Gartenmeister)	9c	1	1	1		neue Wertigkeit durch dritten Meister Friedhof
23	Bautechniker/-in	9b	2	2	2		
24	Fachkraft für Arbeitssicherheit	9b	0,35	0,35	0,35		
25	Sachbearbeiter/-in	9b	4	4	4		davon 1/2 Leerstellenanteil für teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen
26	Hochbautechniker/in	9b	3	3	3		0,15 Lehrstellenanteil Behrens, -0,35 Jaworski
27	BEM-Beauftragte	9b	1/2	1/2	1/2		
28	Bezugerechner/-in	9a	2	2	2		
29	Technischer Angestellter (stellv. Betriebshofleiter)	9a	1	1	1		
30	Baumpfleger/-in	9a	1	1	1		
31	Sachbearbeiter inkl. IT	9a	11	8	8		davon 1/4 Leerstellenanteil für teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
32	Vollstreckungsmitarbeiter/-in	9a	1	1	1		
33	Theaterwart/-in	9a	1	1	1		
34	Fachkraft für Veranstaltungstechnik	9a	1	0	0		lt. Veränderungsliste sowie Vorlage VA
35	Personalratsvorsitzende/r	S 8b	1	1	1		
36	Erzieher/-in JFBZ	S 8 b	2	2	2		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2024 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
37	Erzieher/-in Kindergarten	S 8 a	51 1/2	49 1/2	49 1/2		
38	Sachbearbeiter/-in	8	8 1/4	9 1/4	9 1/4		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
39	Gärtnermeister/-in	8	1	1		1	
40	Friedhofsgartenmeister/in	8	1	1	1		
41	Sachbearbeiter/-in	7	11 1/2	14 3/4	14 3/4		3/4 Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter kw 1,0 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin Begleitbericht 2024
42	IT-Sachbearbeiter/-in	7	4	4	4		k.w. nach Ausscheiden eines Mitarbeiters Begleitbericht 2025
43	Buchhalter/-in	7	3 3/4	3 3/4	3 3/4		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
44	Sachbearbeiter/-in	7	7	5 1/2	5 1/2		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
45	Sachbearbeiter/-in Theater	7	1	1	1		
46	Feuerwehrgerätewart/-in	7	1	1	1		
47	Gärtner/-in	7	1	1	1		
48	Sekretär/-in Bgm/Dez. II	6	2	2	2		ku EG5 nach Ausscheiden Stelleninhaberin
49	Sachbearbeiter/-in	6	1 1/2	2 1/4	2 1/4		davon 1,0 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie)
50	Gärtner/-in	6	3	3	3		
51	Straßenbegeher/-in	6	1	1	1		
52	Hofarbeiter/-in	6	1	1	1		
53	Mitarbeiter Hochbau	6	1	1	1		
54	Friedhofsarbeiter	6	2	3	2	1	
55	Sachbearbeiter/-in	6	2	2	2		0,5 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
56	Sachbearbeiter/-in Sprinkerkraft	6	1	1	1		
57	Schulsekretärin	6	2 1/4	2 1/4	2 1/4		
58	Sachbearbeiter/-in	5	3	3	3		1/2 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen, davon 1/2 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie)
59	Sachbearbeiter/-in	5	1	1	1		
60	Maurer/*in	5	1	1	1		
61	Handwerker/-in	5	1	0	0		
62	Kraftwagenfahrer/-in	5	4	4	4		
63	Mitarbeiter Park- u. Garten	5	3	3	3		
64	Handwerker/-in	5	1	1	1		
65	techn. Mitarbeiter E-Check	5	1	1	1		
66	Rathaushausmeister	5	2	2	2		
67	Hausmeister (Springer)	5	1	1	1		
68	Hausmeister/-in	5	1/2	1/2	1/2		
69	Hausmeister/-in JFBZ	5	1	1	1		
70	Schulhausmeister/-in	5	1	1	1		
71	Maler/in	5	1	1	1		
72	Friedhofsarbeiter	5	1 3/4	1 3/4	1 3/4		
73	Schulhausmeister/-in	5	4	4	4		
74	Gartenarbeiter/-in	5	1	1	1		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8
75	Hofarbeiter/-in	5	1	1	1		
76	Mehrzweckgerätefahrer/-in	5	3	3	3		
77	Politesse	5	3	2 1/2	2 1/2		
78	Sozialassistent/-in	S 4	1 1/2	1 1/2	1 1/2		1/4 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen
79	Gartenarbeiter/-in	4	2	2	2		
80	Mitarbeiter Theater	3	1/2	1/2	1/2		
81	Gartenarbeiter/-in	3	15 1/2	12 1/2	12 1/2		davon 1,0 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in
82	vorüberg. Beschäftigte	3	4 1/2	4 1/2	4 1/2		
83	Bote	3	3/4	0	0		
84	Reinigungs- und Servicekräfte	2	3 1/4	2 1/2	2 1/2		
85	Servicekräfte	2	1	1	1		
86	Bote	2	0	3/4	0	3/4	
87	Straßenreiniger	2 Ü	5	5	5		
88	Friedhofsarbeiter	2 Ü	1	1	1		
89	Reinigungskräfte	1 / 2	3 1/2	3 1/2	3 1/2		
90	Reinigungskräfte	1	5	5 3/4	5	3/4	
			<b>257,85</b>	<b>248,35</b>	<b>240 6/7</b>	<b>7 1/2</b>	

**Anhang: Dienstkräfte in der Probe - oder Ausbildungszeit**

**II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2024
1	2	3	4	5
1	Anwärter 2. Einstiegsamt Laufbahngruppe 1	Anwärterbezüge	2	2
2	Anwärter 1. Einstiegsamt Laufbahngruppe 2	Anwärterbezüge	0	0
3	Auszubildende für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	10	10
4	Auszubildende für den Beruf des Fachinformatikers	Ausbildungsvergütung	0	0
5	Sozialarbeiter-Praktikant	Praktikantenvergütung	0	0
6	Auszubildende für den Beruf der Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0
7	Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	7	1

# STELLENÜBERSICHT

## Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

### I. Beamte

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Beamte auf Zeit			Laufbahngruppe 2			Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				Erläuterungen
		B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben							1/4									
20	Recht und Wirtschaftsförderung					1											
I	<u>Bürgermeister / Geschäftsbereich I</u>	1															
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)							1		1				1		1	
13	Personal und Organisation							1		3/4	1					1	
15	Finanzverwaltung							3/4		1	3 1/2			3/4			
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>		1														
14	Sicherheit und Ordnung							1		1 3/4	1		2	1	1		
25	Kultur und Tourismus								1/2	1							
52	Stadtentwicklung und Bauaufsicht				1			1	1/2	1 *							
III	<u>Geschäftsbereich III</u>																
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport								1	1	1		3/4	1/2			
54	Tiefbau							1									
55	Immobilien und Betriebshof								1								
	<u>Volljurist/in</u>																
	Freistellungsphase Altersteilzeit									*							
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter									3/4							
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter							1/4		3/4	1/2		1/4	3/4			
<b>insgesamt:</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>6,25</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	

**STELLENÜBERSICHT**

**Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung**

**II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**

Gliederungs-nr.	Organisationseinheit	Entgeltgruppe																				Erläuterungen							
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	S 9	S 8b	S 8a	8	7	7 (S)	6	5/6	5	4	3/5		3	2/3	2 Ü	2	1/2	1	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben					1	1/2	0,85			1																		
20	WiFö					2																							
I	<u>Bürgermeister / Geschäftsbereich I</u>																												
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)					1	1	1/4	1 3/4	1				4	**		2	*											*ku-Vermerke s. vorherige Stellenpläne und Begleitberichte **kw-Vermerk s. Stellenplan und Begleitbericht 2025
13	Personal und Organisation					1 3/4				4					1 3/4				1/2			3/4							
15	Finanzverwaltung					3/4	3/4	1	1 3/4				2 3/4	5															
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>																												
14	Sicherheit und Ordnung						1			2			1	8 1/4		1 1/2		3											
25	Kultur und Tourismus									4			1	2	*		1		1/2			1/2					1/2		* kw-Vermerk s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht
52	Stadtentwicklung und Bauaufsicht			1		7 1/2	*			1			2 1/4	1		1													* kw-Vermerk s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht
III	<u>Geschäftsbereich III</u>		1	*	*																								
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	1		4						2	3	2	51 1/2	3		2 1/4		6 1/2	1 1/4						3	1 1/2	**	1	**ku-Vermerke s. vorherige Stellenpläne und Begleitberichte
54	Tiefbau				2	1	*	1		2				1															**ku-Vermerke s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht
55	Immobilien und Betriebshof				1	2	*	2	2	3	2		2 3/4	2		7	*		23 3/4	2		19		6	1 1/4	2	**	3 1/2	* ku- und kw-Vermerke und Erläuterungen s. Stellenplan und Begleitbericht 2020 ** ku-Vermerke siehe vorherige Stellenpläne
	Freistellungsphase Altersteilzeit					1			1																				
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter															1 1/2		1/2			1								
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter					1/2		1/2	1/4	1/4			1/2	1 1/4		1/2		1/2		1/4									
<b>insgesamt:</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>18 1/2</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>9,85</b>	<b>18</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>51 1/2</b>	<b>10 1/4</b>	<b>29 1/4</b>	<b>0</b>	<b>16 3/4</b>	<b>0</b>	<b>35 1/4</b>	<b>3 1/2</b>	<b>0</b>	<b>21 1/4</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>4 1/4</b>	<b>3 1/2</b>	<b>5</b>		

**Begleitbericht**

zum Stellenplan 2025

Der Stellenplan und die Stellenübersichten sind in Ausführung des § 5 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) nach dem mit Runderlass des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport vorgeschriebenen aktuellen Muster aufgestellt.

Die Systematik der Vorjahre wird für 2025 entsprechend fortgeführt.

Gegenüber dem Stellenplan 2024 sind folgende Veränderungen eingetreten:

<b>Planstellen</b>	<b>Stellenplan 2024</b>	<b>Stellenplan 2025</b>	<b>Veränderung</b>
Beamte	39,00	39,25	0,25
Beschäftigte	248,35	257,85	9,50
<b>Gesamt</b>	<b>287,35</b>	<b>297,10</b>	<b>9,75</b>
Planstellen ohne Leerstellen	273,10	284,35	11,25

Die Differenz zwischen Planstellen und Planstellen ohne Leerstellen resultiert aus nachfolgenden Maßnahmen:

<b>Leerstellen</b>	<b>Beamte</b>	<b>Beschäftigte</b>	<b>Gesamt</b>
Altersteilzeit Freistellungsphase	0,00	2,00	2,00
Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter	0,75	3,00	3,75
Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	2,5	4,50	7,00
<b>Gesamt</b>	<b>3,25</b>	<b>9,50</b>	<b>12,75</b>

Zu den Veränderungen werden die nachfolgenden Erläuterungen gegeben:

**Teil A: Beamte**

<b>Fachbereich</b>	<b>Planstellen 2024</b>	<b>Planstellen 2025</b>	<b>Veränderung insgesamt</b>
Beamte auf Zeit	2,00	2,00	<b>keine</b>
Volljurist	1,00	1,00	<b>keine</b>
Stabsstelle 11	0,00	0,25	<b>0,25</b>
Stabsstelle 20	0,00	0,00	<b>keine</b>
Fachbereich 12	4,00	4,00	<b>keine</b>
Fachbereich 13	3,75	3,75	<b>keine</b>
Fachbereich 14	7,75	7,75	<b>keine</b>
Fachbereich 15	6,00	6,00	<b>keine</b>
Fachbereich 21	4,25	4,25	<b>keine</b>
Fachbereich 25	1,50	1,50	<b>keine</b>
Fachbereich 52	4,50	3,50	<b>- 1,00</b>
Fachbereich 54	0,00	1,00	<b>+1,00</b>
Fachbereich 55	1,00	1,00	<b>keine</b>
<b>Summe aktive Stellen</b>	<b>35,75</b>	<b>36,00</b>	<b>0,25</b>
Leerstellen Altersteilzeit	0,00	0,00	<b>keine</b>
Leerstellen Beurlaubung	0,75	0,75	<b>keine</b>
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	2,50	2,50	<b>keine</b>
<b>Summe Sonstige Stellen</b>	<b>3,25</b>	<b>3,25</b>	<b>keine</b>
<b>Gesamt</b>	<b>39,00</b>	<b>39,25</b>	<b>0,25</b>

<i>1. Stellenplanneutrale Veränderungen:</i>
--

**Fachbereich 12- Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten-**

- 1.1 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1200 von A 12 NBesG auf A 13 NBesG aufgrund der stetig wachsenden Anforderung an die IT (IT-Sicherheit und Digitalisierung)
- 1.2 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1201 von A 10 NBesG auf A 11 NBesG aufgrund der an Bedeutung gewonnenen Schnittstellenfunktion des Ratsbüros zwischen der Verwaltung, der Politik und der Öffentlichkeit inklusive der Erwartungshaltung der Politik, der Transparenz der Entscheidungen, der Digitalisierung und der sozialen Medien

### **Fachbereich 13 – Personal und Organisation- und Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit**

- 1.3 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1335 aufgrund einer Neuausrichtung (Übernahme von Tätigkeiten der A 11-Stelle 1330 wegen der dortigen Arbeitszeitreduzierung) von A 9 NBesG auf A 10 NBesG
- 1.4 Verlagerung einer 0,25 Stelle 1330 vom FB 13 **(-0,25)** in die Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit **(+0,25)**
- 1.5 Verlagerung einer 0,25 Stelle von den Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/innen **(-0,25)** in die Stabsstelle 11 – Beauftragte für besondere Aufgaben – **(+ 0,25)** (Projektarbeit „Onboarding“).

### **Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung –**

- 1.6 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1439 von A 8 NBesG auf A 9 NBesG nach internen Aufgabenanpassungen

### **Fachbereich 15 – Finanzverwaltung –**

- 1.7 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1541 von A 9 NBesG auf A 10 NBesG (künftig Stelle 1524) aufgrund einer Neuausrichtung der Stellen 1541 und 1502, EG 11 inklusive der Teilzeit der Stelleninhaberin 1500
- 1.8 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1540 aufgrund einer Neuausrichtung von A 9 NBesG auf A 10 NBesG aufgrund einer Neuausrichtung der Stellen 1541 und 1502, EG 11 inklusive der Teilzeit der Stelleninhaberin 1500

### **Fachbereich 52 – Stadtentwicklung und Bauaufsicht – und Fachbereich 54 – Tiefbau -**

- 1.9 Verlagerung der A 11 Stelle 5220 aus dem FB 52 **(-1,00)** in den FB 54 (künftig Fachbereichsleitung 5400 als Beamtenstelle **(+1,00)** (Neubewertung folgt), siehe hierzu auch stellenplanneutrale Veränderungen Beschäftigte, Ziffer 1.1 und VA-Vorlage 026/24.
- 1.10 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5202 von A 12 NBesG auf A 13 nach erfolgter Neubewertung

<b>2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:</b>
--

#### **2.1 Fachbereich 13 – Personal und Organisation -**

Erhöhung der 0,75 Stelle A 13 (1300) um 0,25 auf eine volle Stelle **(+0,25)** im Rahmen des aktuellen Verfahrens zur Neubesetzung dieser Stelle ggf. mit einer Vollzeittkraft (in der Praxis gerechtfertigt).

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

Fachbereich	Planstellen 2024	Planstellen 2025	Veränderung insgesamt
Geschäftsbereichsleiter III	1,00	1,00	keine
Stabsstelle 11	3,35	3,35	keine
Stabsstelle 20	2,00	2,00	keine
Fachbereich 12	10,00	11,00	+1,00
Fachbereich 13	8,50	8,75	+0,25
Fachbereich 14	16,25	16,75	+0,50
Fachbereich 15	12,00	12,00	keine
Fachbereich 21	78,00	82,00	+4,00
Fachbereich 25	8,50	9,50	+1,00
Fachbereich 52	12,25	13,75	+1,50
Fachbereich 54	8,00	7,00	-1,00
Fachbereich 55	77,25	81,25	+4,00
<b>Summe Aktive Stellen</b>	<b>237,10</b>	<b>248,35</b>	<b>+11,25</b>
<b>Leerstellen Altersteilzeit</b>	3,75	2,00	-1,75
<b>Leerstellen Beurlaubung</b>	3,00	3,00	keine
<b>Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit</b>	4,50	4,50	keine
<b>Summe Sonstige Stellen</b>	<b>11,25</b>	<b>9,5</b>	<b>- 1,75</b>
<b>Gesamt</b>	<b>248,35</b>	<b>257,85</b>	<b>+9,50</b>

### 1. Stellenplanneutrale Veränderungen:

#### **Fachbereich 52- Stadtentwicklung und Bauaufsicht – und Fachbereich 54 – Tiefbau –**

- 1.1 Verlagerung der vollen Stelle 5400 EG 13 TVöD aus dem FB 54 (- 1,00) in den FB 52 (+ 1,00) als Stelle 5220 aufgrund der erfolgten Nachbesetzung 5220 mit einem Beschäftigten (Neubewertung folgt)  
(siehe auch Beamte, stellenplanneutrale Veränderungen, Ziffer 1.8 und VA-Vorlage 026/24).

## 2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:

### **Fachbereich 12 - Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten) -**

- 2.1 Einrichtung einer 1,00 Stelle EG 7 TVöD (1217) **(+1,00)** als perspektivische Nachfolge für die Stelle 1213 (dort kw-Vermerk)

### **Fachbereich 13 – Personal und Organisation –**

- 2.2 Erhöhung der 0,75 Stelle EG 7 (1336) um 0,25 auf eine volle Stelle **(+0,25)** aufgrund der Übernahme von Tätigkeiten von 1335 nach der dortigen Übernahme von Aufgaben der Stelle 1330 aufgrund der Arbeitszeitreduzierung der Stelleninhaberin

### **Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung –**

- 2.3 Einrichtung einer 0,5 Stelle EG 5 TVöD (1446) zur Verstärkung der Verkehrsüberwachung insbesondere im Hinblick auf das Gewerbegebiet bei der Firma Amazon **(+0,50)**

### **Fachbereich 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport -**

- 2.4 Einrichtung von 4 Erzieher-Stellen S 8a unter Beachtung der personellen Mindestausstattung für Kindertagesstätten (Ermittlung der geforderten Erhöhung des Personalbedarfs auf Basis des durch das Regionale Landesamt für Schule und Bildung bereitgestellten Personalbedarfsrechners für 2025) **(+4,00)**

### **Fachbereich 25 – Kultur und Tourismus –**

- 2.5 Einrichtung einer vollen Stelle – Fachkraft Veranstaltungstechnik – EG 9 a TVöD **(+ 1,00)**. Begründung: siehe noch zu fertigende Vorlage FB 25.

### **Fachbereich 52 – Stadtentwicklung und Bauaufsicht –**

- 2.6 Einrichtung einer 0,5 Stelle EG 11 TVöD (5222) **(+0,5)**.  
Die Intensivierung des Denkmalschutzes ist für eine ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung erforderlich.  
Die Wahrnehmung erfolgt durch den Mitarbeitenden, der zuvor die beurlaubte Stelleninhaberin 5223 vertreten hat, welche in Teilzeit zurückgekehrt ist. Die verbleibenden Tätigkeiten dieser Stelle nimmt die bisherige Vertretungskraft auch weiterhin wahr.

### **Fachbereich 55 - Immobilien und Betriebshof -**

- 2.7 Einrichtung einer vollen Stelle – Handwerker/in - EG 5 TVöD **(+1,00)**, damit künftig verstärkt auf eigenes Personal zurückgegriffen werden kann bei kleineren Reparaturarbeiten (externe Firmen stehen oft nicht oder nur zeitverzögert zur Verfügung).
- 2.8 Einrichtung von zwei Stellen – Straßenreinigung und Winterdienst – EG 3 TVöD aufgrund der künftigen Tätigkeiten in Gewerbegebieten und des Endausbaus von Wohngebieten sowie der stetig steigenden Müllproblematik **(+ 2,00)**.
- 2.9 Einrichtung einer vollen Stelle – Ingenieur/in – EG 10 TVöD **(+ 1,00)**.  
Begründung siehe Vorbericht des Haushaltsplanes 2025 – Hofanlage „Kramers Gut“ (Stobenstraße)-.

### **Leerstellen Altersteilzeit:**

- 3.1 Einrichtung einer 1,00 Stelle **(+1,00)**
- 3.2 Wegfall einer 1,00 Stelle **(-1,00)**
- 3.3 Wegfall einer 1,00 Stelle **(-1,00)**
- 3.4 Wegfall einer 0,75 Stelle **(-0,75)**

### **Einrichtung von Ausbildungsstellen:**

Siehe Stellenplan.

### **Kw- und ku-Vermerke**

1,0 Stelle EG 7 (1213) kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers (im Zusammenhang mit der neuen 1,00 Stelle EG 7 TVöD (1217) als perspektivische Nachfolge)

1,0 Stelle EG 11(5511) kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers (im Zusammenhang mit der neuen 1,0 Stelle EG 10 Hofanlage „Kramers Gut“)

*4. Nachrichtlich: Veränderungen der Wertigkeiten von Beschäftigtenstellen insbes. aufgrund von Neubewertungen:*

Veränderung der Wertigkeit der Stelle Geschäftsbereichsleitung III von EG 13 TVöD auf EG 14 TVöD

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1214 von EG 7 TVöD auf EG 9 a TVöD

Veränderung der Stelle 1313 von EG 2 TVöD auf EG 3 TVöD

Veränderung der Stelle 1336 von EG 6 TVöD auf EG 7 TVöD

Veränderung der Stelle 1434 von EG 8 TVöD auf 9 a TVöD

Veränderung der Stelle 1523 von EG 7 TVöD auf EG 8 TVöD

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1531 von 9 b TVöD auf 9 c TVöD

Veränderung der Stellen 2134 und 2135 von EG 8 TVöD auf EG 9 a TVöD

Veränderung einer S 8a-Stelle – Erzieher/in – in S 13 als stellvertretende Leitung in der Kindertagesstätte Helmstedt, Kaisergarten

Veränderung einer S 8 a-Stelle – Erzieherin – in S 9 als stellvertretende Leitung in der Kindertagesstätte Barmke

Veränderung der Stelle 55802 von EG 6 in EG 3 nach Ausscheiden des Stelleninhabers

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

**Beteiligungsbericht**

**zum 31.12.2023**

**gem. § 151 NKomVG**

## Einleitung

Aufgrund des § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat die Kommune einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Beteiligungsbericht enthält insbesondere Angaben über

1. den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

## Gesamtübersicht

Seit 01.07.2017 ist die Gemeinde Büddenstedt mit der Stadt Helmstedt fusioniert. Dadurch stieg die Beteiligung an der Kreis-Wohnungsbaugesellschaft von 30,70 auf 37,47 %. Die Beteiligung an der Avacon Wasser GmbH (Rechtsnachfolger der Purena) kam durch die Fusion mit einem Anteil von 0,17 % (= 40.000 Euro) hinzu. In 2020 wurde die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH gegründet. Die Stadt Helmstedt ist mit einem Anteil von 14,0 % bzw. 3.500 Euro am Stammkapital der Gesellschaft beteiligt.

Folgende Beteiligungen bestehen seitens der Stadt Helmstedt insgesamt:

<b>Unternehmen</b>	<b>Stammkapital in Euro</b>	<b>Anteil in % vom Stamm- kapital</b>	<b>gez. Anteile in Euro</b>
<b>Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH)</b>	<b>5.113.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.113.000,00</b>
<b>Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG)</b>	<b>5.087.354,22</b>	<b>7,19</b>	<b>354.171,89</b>
<b>Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH (KWG); Helmstedt</b>	<b>7.694.450,00</b>	<b>37,47</b>	<b>2.883.000,00</b>
<b>Baugenossenschaft Helmstedt eG</b>	<b>731.800,00</b>	<b>3,11</b>	<b>22.750,00</b>
<b>Avacon Wasser GmbH</b>	<b>22.976.900,00</b>	<b>0,17</b>	<b>40.000,00</b>
<b>Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH</b>	<b>25.000,00</b>	<b>14,00</b>	<b>3.500,00</b>
<b>Gesamt</b>	<b>41.628.504,22</b>		<b>8.416.421,89</b>

Bei den nachfolgenden Darstellungen der geschäftlichen Entwicklungen der Unternehmen werden auf die jeweiligen Geschäftsberichte des Jahres 2023 zurückgegriffen. Es wird jede Beteiligung entsprechend den Erfordernissen des § 151 NKomVG dargestellt.

## 1. Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH

Die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH) ist die Nachfolgegesellschaft der ehemaligen Stadtwerke Helmstedt GmbH, nachdem zum 01.07.2000 die Sparten Gas, Wasser und Fernwärme an die Avacon AG verkauft wurden. Sie umfasst die Betriebsbereiche Bäder, Abwasser (Kläranlage) und Sonstige Dienstleistungen. Der Sitz der Gesellschaft ist Helmstedt.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb und die Unterhaltung des Hallenbads (Julius-Bad). Weiterhin ist die Gesellschaft Eigentümer und Betreiber der Kläranlage in Helmstedt. Darüber hinaus ist der Gesellschaftszweck die Erbringung von Dienstleistungen jeder Art. Hierzu gehören u. a. die Betriebsführung für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt und die Betriebsführung für das Waldbad Birkerteich.

### Beteiligungsverhältnisse

<i>Gesellschafter</i>	<i>Anteile in %</i>	<i>gez. Stammkapital in Euro</i>
Stadt Helmstedt	100	5.113.000 Euro

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind nicht vorgesehen.

### Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind seit 01.01.2010:

- die Gesellschafterversammlung,
- die Geschäftsführung.

### Besetzung der Organe

Geschäftsführer: Herr Henning Thiele

### Nachrichtlich:

Seit dem 01.08.2024 ist Herr Sven Neddermeier Geschäftsführer der BDH.

## Gesellschafterversammlung

Eine Neubesetzung der Gesellschafterversammlung hat grundsätzlich mit Beginn der neuen Wahlperiode des Rates -spätestens 3 Monate nach Beginn der Wahlperiode- zu erfolgen.

### Mitglieder der Gesellschafterversammlung im Jahr 2023:

Gesellschafter	Gesellschafterversammlung
Stadt Helmstedt	Herr Schobert (Bürgermeister)
	Herr Schünemann (SPD)
	Herr Diedrich (CDU)
	Herr Fox (SPD)
	Herr Matar (CDU)
	Herr Romba (CDU)
	Frau Schadebrodt (FDP)
	Herr Strümpel (SPD)
	Herr Winkelmann (Grüne)

## Beteiligungen der Gesellschaft

Beteiligungen der Gesellschaft bestehen wie nachfolgend aufgeführt:

Beteiligungen an der	Anteil in %	Anteil in Euro
Kommunale Gesellschaft für Beteiligungsbesitz an der Ferngas Salzgitter mbH	19,875 %	Kapitalkonto 1 = 212.186,13 Euro Kapitalkonto 2 = 502.977,33 Euro
Stadtwerke Haldensleben GmbH	2,01 %	8.572,83 Euro

(Stand 31.12.2023)

Gesellschafter der Stadtwerke Haldensleben GmbH sind die Stadt Haldensleben und die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH.

### Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der öffentliche Zweck des Unternehmens ist die Verwaltung und Betriebsführung für das Julius-Bad Helmstedt. Hierdurch soll eine effektive und wirtschaftliche Betriebsführung nach kaufmännischen Gesichtspunkten erfolgen. Mit der Stellung als Eigentümer und Betreiber der Helmstedter Kläranlage werden die Erfahrungen aus dem Betrieb der ehemaligen Stadtwerke im Bereich Wasser und Abwasser für diese Maßnahme gebündelt und der Stadt Helmstedt und ihren Einwohnern nutzbar gemacht. Die technische Betriebsführung für die Kläranlage wurde ab dem 01.01.2015 auf den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung übertragen. Für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt erfolgt die kaufmännische Betriebsführung (Buchhaltung, Planerstellung, Grundlagen der Gebührenberechnung).

### Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und Entnahmen durch die Gemeinde sowie die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Darstellung des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Geschäftsberichtes für das Jahr 2023. Der laufende Bäderbetrieb im Julius-Bad verursacht erhebliche Kosten und ist der wesentliche Grund für den jährlich ausgewiesenen Gesellschaftsverlust. Allerdings gleicht die Stadt Helmstedt den Betriebsverlust der Gesellschaft regelmäßig aus. Für 2023 beträgt der Ausgleich des Verlustes aus dem Haushalt der Stadt Helmstedt 1.065 TEuro.

Das Rohergebnis **Julius-Bad** gestaltete sich 2023 wie folgt:

	2023 in TEuro	2022 in TEuro	Veränderung in TEuro
Umsatzerlöse			
- Badebetrieb	140	102	38
- Sauna	21	37	-16
- Gewährte Rabatte	-12	-12	0
- Sonstige Umsatzerlöse	132	122	10
Sonstige betriebliche Erträge	6	13	-7
<b>Roherträge gesamt</b>	<b>287</b>	<b>262</b>	<b>25</b>
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-378	-183	-195
Aufwendungen f. bezog. Leistungen	-294	-112	-182
Personalaufwand	-606	-527	-79
Abschreibungen	-147	-164	17
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-112	-120	8
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>-1.537</b>	<b>-1.106</b>	<b>431</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.250</b>	<b>-844</b>	<b>-406</b>

(Quelle: Geschäftsbericht 2023)

Nach der zu erwartenden Steigerung der Energiekosten erfolgte die Absenkung der Wassertemperaturen in den Becken und in den Duschen um im Mittel 3°C. Die Besucherzahlen der Monate Januar bis Oktober 2023 sind trotz der abgesenkten Wassertemperaturen auf rd. 79 % des Niveaus im Vergleichszeitraum 2015 bis 2019 gestiegen. Zur zweiten Hälfte des Vorjahres stiegen die Besucherzahlen um 23 %.

Das Ergebnis der Saunalandschaft resultiert aus dem Betrieb des ersten Halbjahres 2023, da aufgrund der umfangreichen Fußbodensanierung in der zweiten Jahreshälfte eine Öffnung der Saunalandschaft nicht mehr erfolgen konnte.

Im Julius-Bad setzen sich die Umsatzerlöse aus den Entgelten für das Schwimmen und Saunieren, den Miet- und Pachterträgen sowie der Personalkostenerstattung für das Waldbad Birkerteich zusammen. Der Umsatz in der Sparte Bad und Sauna stieg im Vergleich zum Vorjahr um rd. 22 TEuro.

Der Erlös je Badbesuch beträgt 2,48 Euro (i. Vj. 2,46 Euro) und 9,22 Euro (i. Vj. 9,76 Euro) je Saunabesuch.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden folgende Geldwertkarten verkauft:

808	(789)	20 Euro-Geldwertkarte (5%-Rabatt)
1.191	(1.167)	50 Euro Geldwertkarte (10%-Rabatt)
1.778	(1.738)	100 Euro Geldwertkarte (20%-Rabatt).

Das Jahresergebnis 2023 der Gesellschaft ermittelt sich aus den nachfolgend dargestellten Teilergebnissen der einzelnen Betriebszweige:

	<b>2023 in TEuro</b>	<b>2022 in TEuro</b>	<b>Veränderung in TEuro</b>
Dienstleistungen	124	140	-16
Julius-Bad	-1.252	-846	-406
Kläranlage	63	57	6
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-1.065</b>	<b>-649</b>	<b>-416</b>

Der Jahresfehlbetrag ist mit 1.065 TEuro um 416 TEuro höher ausgefallen als im Vorjahr. Im Bereich der Dienstleistungen und der Kläranlage ergab sich ein um 10 TEuro gesunkener Überschuss. Der Verlust des Julius-Bades steigerte sich um 406 TEuro.

Der Bereich der Dienstleistungen jeder Art ist durch die bestehenden Betriebsführungs- und Geschäftsführungsverträge mittelfristig gesichert. Die Gesellschaft erbringt derzeit folgende Dienstleistungen neben der Unterhaltung und dem Betrieb der eigenen Anlagen (Julius-Bad und Kläranlage Helmstedt):

- Kaufmännische Betriebsführung für die Abwasserentsorgung Helmstedt (AEH)
- Der Vertrag über die Betriebsführung des Waldbades Birkerteich wurde zum 01.05.2019 neu gefasst und umfasst die Sicherstellung des Badebetriebes ohne kaufmännische und technische Betriebsführung.

Der zusätzliche Leistungsaustausch der Gesellschaft mit ihrem Gesellschafter, der Stadt Helmstedt, stellt sich wie folgt dar:

Leistungen Stadt:

Baufachliche Betreuung der Gebäude der BDH (Julius-Bad, Kläranlage, Verwaltung),

Personalabrechnung für die Mitarbeiter der BDH,

EDV-Anbindung und -Betreuung für die Einrichtungen der BDH.

Leistungen BDH:

Schmutzwassergebührenerstattungen, Verwaltungshilfe bei der Festsetzung von Schmutzwassergebühren (Regenwassernutzungsanlagen) und der Erstellung der Bescheide für die Vollstreckung von Schmutzwassergebühren.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden Investitionen in Höhe von rd. 197 TEuro (Vorjahr rd. 32 TEuro) getätigt. Die Verteilung auf die Betriebszweige ergibt sich wie folgt:

	2023	2022
	TEuro	TEuro
Dienstleistungen	0	0
Julius-Bad	165	1
<u>Kläranlage (inkl. Anlagen im Bau)</u>	<u>32</u>	<u>31</u>
Investitionen gesamt	197	32

Die Investitionen wurden im Wesentlichen im Julius-Bad aktiviert.

Das Anlagevermögen minderte sich bei planmäßigen Abschreibungen und unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeiten um 380 TEuro.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme steigt auf 90,7 % (i. Vj. 87,7 %). Nach wie vor ist die volle Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel gegeben.

Die Eigenkapitalquote sinkt auf 50,8 % (i. Vj. 51,6 %), die Eigenkapitalausstattung kann weiter als gut bezeichnet werden. Die Gesellschaft war in 2023 jederzeit liquide.

## Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Die Aufgaben der Gesellschaft haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsgründung und den Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Sowohl die Unterhaltung und Betriebsführung von Badeanstalten als teilweise freiwillige Aufgabe als auch die Aufgaben als Betreiber der Kläranlage sind zweifelsfrei im Interesse des Gemeinwohls und damit eine öffentliche Aufgabe.

## 2. Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig

Gegenstand des Unternehmens, Beteiligungsverhältnisse, Besetzung der Organe und Beteiligungen des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen und der Handel mit Kraftstoffen und Erdgas für motorbetriebene Fahrzeuge. Der Gesellschaftssitz ist Salzgitter.

### Beteiligungsverhältnisse:

Die Stadt Helmstedt ist mit insgesamt 6,96 % Mitgesellschafter und hat sich mit 354.171,89 Euro am gezeichneten Stammkapital (5.087.354,22 Euro) beteiligt.

### Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:

Gesellschafter	Kapitalanteile der Gesellschafter in TEuro	Kapitalanteile der Gesellschafter in %	Anteil am gezeichneten Kapital in TEuro	Anteil am gezeichneten Kapital in %
Kraftverkehrsgesellschaft mbH			1.308	25,71
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Salzgitter mbH	2.116	55,99	2.116	41,60
Stadtbetriebe Wolfenbüttel GmbH	530	14,02	530	10,42
Landkreis Helmstedt	354	9,37	354	6,96
Stadt Helmstedt	354	9,37	354	6,96
Landkreis Goslar	354	9,37	354	6,96
Stadt Bad Harzburg	61	1,61	61	1,19

Stadt Schöningen	6	0,16	6	0,12
Stadt Braunlage	4	0,11	4	0,08
<b>Gesamt</b>	<b>3.779</b>	<b>100</b>	<b>5.087</b>	<b>100</b>

(Stand 31.12.2023)

### Organe der Gesellschaft und Besetzung:

Organe der Gesellschaft sind:

- die Gesellschafterversammlung,
- der Aufsichtsrat und
- die Geschäftsführung.

Geschäftsführer: Herr Axel Gierga

Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates im Jahr 2023 ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar:

<b>Aufsichtsrat</b>	
Herr Stefan Klein	Vorsitzender, Landtagsabgeordneter, Bürgermeister Stadt Salzgitter
Herr Marc Angerstein	stellv. Vorsitzender, Ratsherr Stadt Wolfenbüttel
Herr Uwe Fuhrmeister	stellv. Vorsitzender, kaufm. Angestellter/Arbeitnehmervertreter der KVG
Frau Karin Bock	Arbeitnehmervertreterin KVG
Herr Jörn Gremmel	Arbeitnehmervertreter KVG
Herr Siegfried Hauptstein	Ratsherr Stadt Wolfenbüttel
Herr Thomas Huppertz	Ratsherr Stadt Salzgitter
Herr Frank Klingebiel	Oberbürgermeister Stadt Salzgitter
Herr Frank Miska	Ratsherr Stadt Salzgitter
Herr Patrick Oelmann	Betriebsratsvorsitzender KVG
Herr Gerhard Radeck	Landrat Landkreis Helmstedt
Herr Stefan Scheele	Kreistagsabgeordneter Landkreis Goslar
Herr Wittich Schobert	Bürgermeister Stadt Helmstedt
Herr Philpp Stolze	Ratsherr Stadt Salzgitter
Frau Claudia Windolf	Arbeitnehmervertreterin KVG
Jens Flügge	ständiger Gast, Geschäftsführer VVS/ Leiter Gruppe von Behörden

(Stand 31.12.2023)

Die Vertreter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet entsprechend des Anteils. Eine namentliche Benennung für die Gesellschafterversammlung ist nicht erfolgt. Die Vertretung der Gesellschafter erfolgt durch die vertretungsberechtigten Organe der Gesellschafter (Bürgermeister, Landrat usw.). Gemäß Ratsbeschluss vom 04.11.2021 wurden Herr Thomas Bode (Geschäftsbereichsleiter der Stadt Helmstedt) und stellvertretend Herr Carsten Johann (SPD-Fraktion) als Vertreter in der Gesellschafterversammlung benannt.

### Beteiligungen der Gesellschaft

<b>Beteiligungen an der</b>	<b>Anteil in %</b>	<b>Gesellschafts- kapital in TEuro</b>
BEKA GmbH, Köln	0,6 %	1.175
Feuerschutz NE-Bahnen GbR, Nordhorn	25,78 %	0
Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH, BS	7,18 %	77

(Stichtag 31.12.2023)

Diese Beteiligungen haben in der Vergangenheit aufgrund bestehender Gewinnabführungsverträge zu einer Verbesserung des Gesamtergebnisses beigetragen und die von der Stadt Helmstedt zu tragende Verlustabdeckung in den vergangenen Jahren vermindert.

### Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das jeweilige Unternehmen

Der öffentliche Zweck liegt in der Durchführung des Personennahverkehrs auf dem Gebiet der Gesellschafter. Hierzu gehören sowohl der Linien- und Ausflugsverkehr als auch die Schülerbeförderung.

### Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und Entnahmen durch die Gemeinde sowie die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Darstellung des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Geschäftsberichtes für das Jahr 2023.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der KVG in Höhe von 32.409,86 Euro lag im Berichtsjahr mit -1.1234,09 Euro leicht unter dem Ergebnis des Vorjahres (33.643,95 Euro). Das Geschäftsergebnis 2023 im Vergleich zu 2022 stellt sich vereinfacht wie folgt dar:

	<b>2023 in Euro</b>	<b>2022 in Euro</b>	<b>Veränderung in Euro</b>
Umsatzerlöse	27.208.552,16	23.004.245,98	4.204.306,18
Sonstige betriebliche Erträge	13.092.997,09	13.301.087,62	-208.090,53
Zinsen und ähnliche Erträge	314,00	0,00	314
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	9.963,48	18.715,28	-8.751,80
<b>Summe Erträge</b>	<b>40.311.826,73</b>	<b>36.324.048,88</b>	<b>3.987.777,85</b>
Materialaufwand	13.178.678,52	12.797.333,58	381.344,94
Personalaufwand	20.231.421,97	17.810.498,09	2.420.923,88
Abschreibungen	2.654.392,61	2.750.057,29	-95.664,68
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.995.540,86	2.837.569,46	1.157.971,40
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	213.276,97	92.862,01	120.414,96
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.105,94	2.084,50	4.021,44
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>40.279.416,87</b>	<b>36.290.404,93</b>	<b>3.989.011,94</b>
<b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>32.409,86</b>	<b>33.643,95</b>	<b>-1.1234,09</b>
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	32.409,86	33.643,95	-1.234,09
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(Stand 31.12.2023)

Indikator der Geschäftsentwicklung der Gesellschaft ist der Jahresüberschuss, korrigiert um die Zuschusszahlungen der Gesellschafter, das neutrale Ergebnis sowie das Finanzergebnis. Dabei ergibt sich das neutrale Ergebnis in Höhe von 2.074 TEuro (Vorjahr: 381 TEuro) im Wesentlichen durch periodenfremde Aufwendungen und Erträge sowie Versicherungsentschädigungen. Unter Berücksichtigung der Korrekturen um das neutrale Ergebnis, das Beteiligungsergebnis, das Zinsergebnis und nach Steuern ergeben sich für das Jahr 2023 Zuschusszahlungen der Gesellschafter in Höhe von 11.064 TEuro (Vorjahr: 9.442 TEuro), die zu einem Jahresüberschuss von 0 Euro führen.

Der Personalaufwand ist um 2.421 TEuro von 17.810 TEuro in 2022 auf 20.231 TEuro in 2023 gestiegen. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die vorgenommene Anpassung der tarifvertraglichen Konditionen und eine steuer- und abgabenfreie Inflationsausgleichszahlung begründet. Der Personalstand hat sich im Durchschnitt von 439 im Geschäftsjahr 2022 auf 466 in 2023 erhöht.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 1.158 TEuro gestiegen und im Wesentlichen durch die Grunderneuerung des Betriebshofs in Salzgitter Lebenstedt geprägt. Für den Rückbau der Fahrzeughallen, Rückstellungen für Rückbauverpflichtungen des provisorischen Abstellplatzes der Busse und die Projektsteuerung wurden 530 TEuro aufgewendet. Des Weiteren haben sich die Lehrgangsgebühren um 154 TEuro erhöht.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umsätze im Linienverkehr um 3.299 TEuro oder 18,2 % gestiegen. Die Anzahl der Beförderungsfälle ist um 12 % gefallen. Der außergewöhnliche Rückgang der Beförderungsfälle ist auf die Ausgabe des 9-Euro-Tickets im Jahr 2022 zurückzuführen.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind auch die von den Gesellschaftern zum Ausgleich notwendigen Zuwendungen i. H. v. 11.064 TEuro enthalten (Vorjahr 9.442 TEuro).

### Linienergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2023

In 2023 wurden durch die Stadt Helmstedt Vorausleistungen in Höhe von 685.800 Euro zur Deckung des Verlustausgleiches an die KVG geleistet (3 Abschläge á 228.600 Euro). Die Linienergebnisrechnung liegt zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes noch nicht vor.

Das Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 7.285 TEuro ist im Wesentlichen auf den Erwerb von Kraftomnibussen zurückzuführen, hierfür wurden 5.293 TEuro veranschlagt. Im Wirtschaftsjahr wurden 14 neue und zwei gebrauchte Dieselsebusse sowie 16 Elektrobusse erworben. Hierfür wurden von Land und Bund Zuschüsse in Höhe von 6.711 TEuro gewährt.

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind im Haushaltsjahr 2023 nicht vorgesehen.

### Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen im Personennahverkehr haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsbeteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Die Zusammenarbeit mit der KVG hat sich in den vergangenen Jahren als durchaus konstruktiv und gut erwiesen. Es ist nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte, da aufgrund des Umfangs der Geschäftstätigkeit der KVG erhebliche Synergieeffekte genutzt werden können. Daneben wäre weder das erforderliche Know-how noch der Finanzbedarf für die eigenständige Aufgabenerfüllung vorhanden.

### 3. Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH (KWG)

#### Gegenstand der Gesellschaft

Die Gesellschaft hat sich vorrangig einer guten, sicheren und sozial verantwortlichen Wohnungsverorgung für breite Bevölkerungsschichten zu widmen. Sie errichtet und bewirtschaftet Gebäude und Anlagen, die überwiegend Wohnzwecken dienen, in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.

Die Gesellschaft kann auch Gebäude, die nicht Wohnzwecken dienen und sonstige Bauten errichten und bewirtschaften; sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soweit sie mit ihren Bauvorhaben in Zusammenhang stehen, bereitstellen. Diese Leistungen können auch auf dem Wege der Betreuung ausgeübt werden. Die Gesellschaft kann alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus, der Dorf- und Stadterneuerung und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Der Sitz der Gesellschaft ist Helmstedt.

#### Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt ist nach der Fusion mit der Gemeinde Büddenstedt mit insgesamt 37,469% Mitgesellschafter und hat sich nunmehr nach vormals erfolgter Umstellung und Glättung des Stammkapitals auf Euro-Beträge mit 2.883.000 Euro am gezeichneten Stammkapital (7.694.450 Euro) beteiligt.

Die vollständige Gesellschafterstruktur ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar.

<b>Gesellschafter</b>	<b>Anteil in %</b>	<b>gez. Stammkapital in Euro</b>
Landkreis Helmstedt	50,332 %	3.872.800
Stadt Helmstedt	37,469 %	2.883.000
Stadt Schöninge	7,376 %	567.550
Stadt Königslutter am Elm	2,528 %	194.500
Gemeinde Lehre	1,545 %	118.900
Gemeinde Grasleben	0,389 %	29.950
Gemeinde Velpke	0,193 %	14.850
Gemeinde Süpplingen	0,120 %	9.250
Gemeinde Groß Twülpstedt	0,034 %	2.600
Gemeinde Warberg	0,014 %	1.050
<b>Gesamt</b>	<b>100,000 %</b>	<b>7.694.450</b>

(Stand 31.12.2023)

## Organe der Gesellschaft und Besetzung

Organe der Gesellschaft sind:

die Gesellschafterversammlung,  
 der Aufsichtsrat und  
 die Geschäftsführung

**Geschäftsführer:** Herr Wito Johann

Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates in 2023 ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar:

<b>Gesellschafter</b>	<b>Aufsichtsrat</b>
Landkreis Helmstedt	Herr Gerhard Radek - <b>Vorsitzender</b> - (Landrat)
	Frau Dorothea Dannehl (Kreistagsmitglied)
	Herr Jan Fricke (Kreistagsmitglied)
	Herr Hans-J. Schünemann (Kreistagsmitglied)
	Herr Norbert Dinter (Kreistagsmitglied)
	Herr Mark Kreuzberg (Kreistagsmitglied)
	Herr Henning Johns (Kreistagsmitglied)
Stadt Helmstedt	Herr Henning Konrad Otto, stellv. Vorsitzender (Erster Stadtrat)
	Frau Alexandra Girod (Ratsmitglied)
	Herr Christian Romba (Ratsmitglied)
Stadt Königslutter	Herr Alexander Hoppe (Bürgermeister)

(Stand 31.12.2023)

Die Vertreter der Gesellschafter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet entsprechend des Anteils am Stammkapital. Die Vertreter der Stadt Helmstedt sind die Ratsmitglieder Frau Margrit Niemann und Herr Ronald Matar.

## Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das jeweilige Unternehmen

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem eingangs beschriebenen Gegenstand der Gesellschaft in Form der Bereitstellung von Wohnraum für eine breite Bevölkerungsschicht zu sozial verträglichen Bedingungen.

## Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und Entnahmen durch die Gemeinde sowie die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Darstellung des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Geschäftsberichtes für das Jahr 2023.

Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2023 (zusammengefasst)

	2023 in Euro	2022 in Euro	Veränderung in Euro
Umsatzerlöse	13.517.458,69	12.699.831,60	817.627,09
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten und unfertigen Leistungen	898.717,50	-60.308,24	959.025,74
aktivierte Eigenleistungen	35.966,38	162.160,89	-126.194,51
Sonstige betriebliche Erträge	531.621,95	1.645.474,43	-1.113.852,48
<b>Zwischensumme:</b>	<b>14.983.764,52</b>	<b>14.447.158,68</b>	<b>536.605,84</b>
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	7.180.577,37	6.700.644,80	479.932,57
<b>Rohergebnis</b>	<b>7.803.187,13</b>	<b>7.746.513,88</b>	<b>56.673,25</b>
Personalkosten	2.212.816,46	2.287.387,98	-74.571,52
Abschreibungen	2.668.193,10	2.452.169,56	216.023,54
Sonstige betriebliche Aufwendungen	525.236,02	544.066,31	-18.830,29
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	26.104,03	3.385,17	22.718,86
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.103.050,53	1.043.022,52	60.028,01
<b>Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.319.995,06</b>	<b>1.423.252,68</b>	<b>-103.257,59</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	374.991,99	357.772,10	17.216,89

	<b>2023 in Euro</b>	<b>2022 in Euro</b>	<b>Veränderung in Euro</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>945.003,07</b>	<b>1.065.480,58</b>	<b>-120.477,51</b>
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (10 %)	94.500,31	106.548,06	-12.047,75
<b>Bilanzgewinn /-verlust</b>	<b>850.502,76</b>	<b>985.932,52</b>	<b>-135.429,76</b>

(Quelle: Geschäftsbericht 2023)

Der jährliche Geschäftsverlauf ist primär geprägt vom Vermietungsgrad des Wohnungs- u. Garagenbestandes sowie von den Aufwendungen für Unterhaltung und Modernisierung.

Der erwirtschaftete Jahresüberschuss i. H. v. 945 T Euro (Vorjahr: 1.065 T Euro) begründet sich überwiegend aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes.

Die gesamten Instandhaltungskosten betragen im Berichtsjahr 3.830,0 TEuro (2022: 3.604,4 TEuro).

Bestand an Wohnungen und Garagen Stand 31.12.2023:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Veränderung</b>
eigene Wohnungen	2.164	2.148	16
(davon Altenwohnungen)	371	355	16
betreute Wohnungen	904	916	-12
eigene Garagen/Stellplätze	480	483	-3
betreute Garagen/Stellplätze	219	198	21
eigene Gewerbeeinheiten	75	69	6
betreute Gewerbeeinheiten	41	40	1

Nach der Baufertigstellung von 2 Gewerbeeinheiten und dem Ankauf von 17 Wohnungen und 4 Gewerbeeinheiten in Helmstedt sowie dem Verkauf von 1 Wohneinheit im Projekt „Die Edelhöfe.“ hat sich die bewirtschaftete Wohn-/Nutzfläche von 150.387,11 m<sup>2</sup> auf 153.732,95 m<sup>2</sup> erhöht. Hierin sind 16.103,43 m<sup>2</sup> für Gewerbeobjekte enthalten.

Die Investitionstätigkeit ist im Berichtsjahr weiterhin geprägt durch den Bau des Objektes Edelhöfe in Helmstedt. Hier entstanden im Stadtzentrum von Helmstedt 65 Wohnungen, teilweise als Lofts und Maisonetten, und eine Tagespflegeeinrichtung und Sozialstation des DRK. Die Baufertigstellung erfolgte am 30.11.2021. Des Weiteren wird in Helmstedt die ehem. Bohnenklinik zu Bürogebäuden umgebaut und das Gebäude Holzberg 27 zu Hotelzimmern ausgebaut.

Sowohl die Vermögenslage als auch die Ertrags- und Finanzlage der Gesellschaft ist als geordnet und stabil zu bezeichnen. Im Jahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss von rd. 945 TEuro in der Bilanz ausgewiesen.

#### Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen auf dem Wohnungsmarkt haben insbesondere vor dem Hintergrund sozialer Wohnungsmieten für angemessenen Wohnraum ein erhöhtes öffentliches Interesse und rechtfertigen die Beteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Mit der Kapitaleinlage wird eine gute Einflussmöglichkeit auf die Gesellschaft ermöglicht. Die Kapitaleinlage ist vor dem Hintergrund der auf das Stadtgebiet von Helmstedt entfallenden Wohnungseinheiten in einem angemessenen Verhältnis, um bei allen Entscheidungen die Interessen der Stadt Helmstedt wirkungsvoll vertreten zu können. Die Zusammenarbeit mit der KWG hat sich in den vergangenen Jahren als vertrauensvoll und gut erwiesen. Bei allen die Stadt Helmstedt unmittelbar betreffenden Problemen war es gelungen, sinnvolle Lösungen für alle Beteiligten zu erreichen. Es ist zudem nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte, da aufgrund des Umfangs der Geschäftstätigkeit der KWG erhebliche Synergieeffekte genutzt werden können.

## 4. Baugenossenschaft Helmstedt e.G.

### Gegenstand der Genossenschaft

Die Baugenossenschaft Helmstedt eG errichtet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen und bewirtschaftet diese. Die Genossenschaft fördert ihre Mitglieder dadurch, dass sie ihnen geeignete Wohnungen zu angemessenen Mieten überlässt. Sie führt ihre Geschäfte nach den Grundsätzen der Wohnungsgemeinnützigkeit und ist als gemeinnütziges Wohnungsunternehmen anerkannt. Der Geschäftsbetrieb erstreckt sich auf den Bereich der Stadt Helmstedt. Bei der Baugenossenschaft Helmstedt eG handelt es sich nach den Kriterien der Größenklassen um eine „kleine“ Genossenschaft. Der Gesellschaftssitz ist Helmstedt.

### Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt hat Geschäftsanteile im Wert von 22.750 Euro erworben und besitzt damit rd. 3,11 % der Anteile am Stammkapital von insgesamt 731.800 Euro. Die Höhe der Beteiligung unterliegt aufgrund der Veränderungen bei der Mitgliederzahl und der Höhe der individuellen Anteile der Mitglieder naturgemäß jährlichen Schwankungen. Mitglieder der Genossenschaft können Einzelpersonen und juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts sein. Die Genossenschaft hatte am 31.12.2023 insgesamt 312 Mitglieder. Im Jahr 2023 haben 18 Mitglieder die Genossenschaft verlassen, 7 Mitglieder sind neu hinzugekommen.

## Organe der Genossenschaft und Besetzung

Organe der Genossenschaft sind: die Mitgliederversammlung,  
der Aufsichtsrat und  
der Vorstand.

Die Besetzung von Vorstand und Aufsichtsrat:

<i>Vorstand</i>	<i>Aufsichtsrat</i>
Herr Gerd Hempel	Herr Jens Münstermann (1. Vorsitzender)
Frau Marlene Scheer (bis 31.01.2023)	Herr Dirk Baeslack (bis 28.06.2023)
Frau Corinna Jahr (bis 31.12.2023)	Herr Florian Düerkop
Frau Svenja Wallis	Herr Klaus Junglas
	Frau Susanne Klein
	Herr Henning Konrad Otto
	Frau Andrea Themann

(Stand 31.12.2023)

Vertreter der Stadt Helmstedt in der Mitgliederversammlung der Genossenschaft im Jahr 2023 war Herr Erster Stadtrat Henning Konrad Otto.

## Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das jeweilige Unternehmen

Der öffentliche Zweck liegt in der Bereitstellung von Wohnraum sowie in der Errichtung und Bewirtschaftung von Gebäuden. Aufgrund der Gemeinnützigkeit ist der öffentliche Zweck insbesondere durch die soziale Mietstaffelung für die Mitglieder gegeben.

Im Berichtsjahr haben sich folgende Mitgliederbewegungen ergeben:

Stand am Anfang des Geschäftsjahres	323
Zugänge im Geschäftsjahr	7
Abgänge im Geschäftsjahr	-18
<b>Stand am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>312</b>

Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und Entnahmen durch die Gemeinde sowie die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Darstellung des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Jahresabschlussunterlagen 2023.

## Häuser bzw. Wohnungsbestand und Garagen:

Bestand	2023	2022
Grundstücke	19	19
mit Wohnungen	157	157
Gewerbereinheiten	1	1
Garagen	31	31
Geräteräume	5	5
PKW-Einstellplätze	22	21

Standorte der Immobilien:

Diamantenweg 1-5a

Friedrichstraße 29 und 30

Schöninger Straße 14a

Schulstraße 1 und 2

Tangermühlenweg 16, 20/20a, 22, 24, 26

Triftweg 25, 31, 33, 35, 37

Das Geschäftsergebnis 2023 stellt sich stark vereinfacht wie folgt dar:

	2023 in Euro	2022 in Euro
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	726.779,93	713.099,76
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	9.704,05	-4.531,70
Sonstige Erträge (Eintrittsgelder usw.)	6.451,73	7.592,11
<b>Summe Erlöse / Erträge</b>	<b>742.935,71</b>	<b>716.160,17</b>
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	329.153,99	403.652,96
<b>Rohergebnis</b>	<b>413.781,72</b>	<b>312.507,21</b>
Personalkosten	171.174,08	118.125,37
Abschreibungen	173.885,21	155.991,65
Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.338,82	29.197,87
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	20.014,76	21.236,56
<b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-6.631,15</b>	<b>-12.044,24</b>
Sonstige Steuern	22.789,08	24.351,32
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-29.420,23</b>	<b>-34.833,32</b>
Gewinnvortrag	0,00	28.429,82
<b>Bilanzverlust / Bilanzgewinn</b>	<b>-29.420,23</b>	<b>-6.403,50</b>

Im Geschäftsjahr 2023 wurde als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ein Fehlbetrag von -6.631,15 Euro (Vorjahr Fehlbetrag von -12.044,24 Euro) ausgewiesen. Das Jahresergebnis wies einen Fehlbetrag von -29.420,23 Euro aus (Vorjahr: -34.833,32 Euro).

Abzüglich sonstiger Aufwendungen und unter Berücksichtigung des Gewinnvortrages ergibt sich ein Bilanzverlust von -29.420,23 Euro (Vorjahr Bilanzverlust: -6.403,50 Euro).

Der Wohnungsbestand wird unverändert instandgesetzt, modernisiert und der Marktlage angepasst. Die Kosten dafür i. H. v. 343.608,02 Euro (Vorjahr: 315.977,28 Euro) setzen sich aus Aufwendungen für laufende Instandhaltung und Aufwendungen für Modernisierungen und Baumaßnahmen zusammen.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse des Unternehmens sind geordnet und die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben. Außergewöhnliche Risiken sind weiterhin nicht erkennbar.

Am 31.12.2023 betrug das Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder 553.000 Euro.

### Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für die Genossenschaft

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Die Aufgaben der Genossenschaft als Dienstleistungsunternehmen auf dem Mietwohnungsmarkt haben insbesondere vor dem Hintergrund sozialer Wohnungsmieten für angemessenen Wohnraum ein erhöhtes öffentliches Interesse und rechtfertigen die Beteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Mit der Kapitaleinlage wird eine gute Einflussmöglichkeit auf die Entscheidungen der Genossenschaft ermöglicht. Die Kapitaleinlage ist vor dem Hintergrund der auf das Stadtgebiet von Helmstedt entfallenden Wohnungseinheiten in einem mehr als angemessenen Verhältnis, um bei allen Entscheidungen die Interessen der Stadt Helmstedt wirkungsvoll vertreten zu können. Darüber hinaus wird die Einlage immer noch überdurchschnittlich gut verzinst. Es ist aufgrund des größtenteils ehrenamtlichen Engagements des Vorstandes zudem nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte.

## 5. Avacon Wasser GmbH

Die Avacon Wasser GmbH ist seit dem 01.09.2022 als Rechtsnachfolgerin der Purena eines der größten Wasserversorgungsunternehmen in Niedersachsen und verantwortlich für die ordnungsgemäße Trinkwasserbelieferung für ca. 523.000 Einwohner. Sie ist ein Tochterunternehmen der Avacon AG und gleichzeitig ein Beteiligungsunternehmen mit mehreren niedersächsischen Kommunen.

Der öffentliche Zweck des Unternehmens für die Stadt Helmstedt besteht in der Trinkwasserversorgung des Stadtgebietes.

**Beteiligungsverhältnisse:**

Stammkapital 22.976.900,- EUR

<b>Gesellschafter</b>	<b>Einlage EUR</b>	<b>Anteil %</b>
Avacon AG	21.612.450	94,062
Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH	1.004.450	4,372
Stadt Schöningen	100.000	0,435
Stadt Gehrden	100.000	0,435
Stadt Hemmingen	75.000	0,326
Gemeinde Wennigsen	45.000	0,196
Stadt Helmstedt	40.000	0,174
	22.976.900	100,00

(Stand 31.12.2023)

**Organe der Gesellschaft:****Gesellschafterversammlung**

Der Gesellschafterversammlung gehört jeweils ein Vertreter der Gesellschafter mit einer dem Beteiligungsverhältnis entsprechenden Stimmzahl an (eine Stimme je 50 EUR).

**Beirat:**

Stand: Jahresabschluss 2023

Markus Moßmann	Erster Stadtrat der Hansestadt Lüneburg (Vorsitzender)
Carsten Piellusch	Bürgermeister der Stadt Wunstorf (stellv. Vorsitzender)
Rainer Block	Bürgermeister der Stadt Bockenem
Thomas Bode	Geschäftsbereichsleiter der Stadt Helmstedt
Heike Brennecke	Bürgermeisterin der Stadt Sarstedt
Jan Dingeldey	Bürgermeister der Stadt Hemmingen
Nicole Hampel	Bürgermeister der Stadt Wennigsen
Ingo Klokemann	Bürgermeister der Gemeinde Wennigsen
Malte Losert	Bürgermeister der Stadt Gehrden
Heiner Luhmann	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Bardowick
René Marienfeldt	Bürgermeister der Gemeinde Söhle
Christoph Massing	Teamleiter Vorstandsbüro/Führungskräfte der Avacon AG Helmstedt
Marit Müller	Vorstandsmitglied der Avacon AG Helmstedt

Dirk Neumann	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Elm-Asse
Dennis Neumann	Bürgermeister der Stadt Bleckede
Aaron Oelker	Ratsherr der Stadt Hemmingen
Christoph Palesch	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Amelinghausen
Philipp Ralphs	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Heeseberg
Peter Rowohlt	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Ilmenau
Frank-Thomas Schmidt	Bürgermeister der Gemeinde Algemissen
Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt
Wolfgang Schurmann	Bürgermeister der Stadt Elze
Urte Schwerdtner	Oberbürgermeisterin der Stadt Goslar
Thomas Spieker	Ratsherr der Stadt Gehrden
Christian Springfeld	Bürgermeister der Stadt Springe
Vera Steiner	Geschäftsführerin der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH
Matthias Tramp	Geschäftsführer der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH

### Geschäftsführung:

Hinrich Beckmann, Meine  
Kaufmännischer Geschäftsführer

Thomas Meyer, Suhlendorf  
Technischer Geschäftsführer

### Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält Anteile an den nachfolgenden Gesellschaften:

Gesellschaft	Anteil in %	Eigenkapital per 31.12.2023 in T Euro
Landwehr Wassertechnik GmbH, Schöppenstedt	100	3.696
Avacon Consult GmbH, Wolfenbüttel	100	458
SALVA Lüneberg GmbH i. G., Lüneburg	50	25

Abwasserentsorgung Bleckede GmbH, Bleckede	49	-1.101
Abwassergesellschaft Schöppenstedt GmbH, Schöppenstedt	49	-4.638
Abwassergesellschaft Bardowick mbH & Co.KG, Bardowick	49	-3.554
Abwassergesellschaft Bardowick Verwaltungs-GmbH, Bardowick	49	21
Abwassergesellschaft Gerden mbH, Gerden	49	25
Abwassergesellschaft Ilmenau mbH, Melbeck	49	-1.942
Elmregia GmbH, Schöningen	49	-5.263
Wasserversorgung Sarstedt GmbH, Sarstedt	49	1.548
Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH, Vienenburg	49	-2.043
Harzwasserwerke GmbH, Hildesheim	20,8	111.156

**Die Gewinn- und Verlustrechnung 2023 stellt sich wie folgt dar:**

	<b>2023 T EUR</b>	<b>2022 T EUR</b>	<b>Veränderung</b>
Umsatzerlöse	54.374	49.083	5.291
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-75	-6	-69
Andere aktivierte Eigenleistungen	535	313	222
Sonstige betriebliche Erträge	1.350	1.323	27
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>56.184</b>	<b>50.713</b>	<b>5.471</b>
Materialaufwand	33.485	28.599	4.886
Personalaufwand	7.528	6.504	1.024
Abschreibungen	3.619	3.284	335
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.850	4.862	-12
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>49.482</b>	<b>43.249</b>	<b>6.233</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>6.702</b>	<b>7.464</b>	<b>-762</b>
Finanzergebnis	406	315	91
Steuern von Einkommen und Ertrag	1.660	1.851	-191
Sonstige Steuern	16	13	3
<b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>5.432</b>	<b>5.915</b>	<b>-483</b>

(Stand 31.12.2023)

## Zusammensetzung der Umsatzerlöse

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
Erlöse aus Wasserlieferungen	43.091	37.132	5.959
(davon Auflösung von Baukostenzuschüssen)	(1.034)	(1.033)	(1)
Sonstige Umsatzerlöse	11.283	11.951	-668
	<b>54.374</b>	<b>49.083</b>	<b>5.291</b>

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind im Vergleich zum Vorjahr um 5,9 Mio. Euro auf 43 Mio. Euro gestiegen, das Trinkwasseraufkommen betrug im Avacon-Wasser-Konzessionsgebiet im Jahr 2023 21,9 Mio. m<sup>3</sup> (Vorjahr: 22,2 Mio. m<sup>3</sup>). Die sonstigen Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus Dienstleistungsverträgen.

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 5,4 Mio. Euro (Vorjahr 5,9 Mio. Euro). Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den freien Gewinnrücklagen 1,9 Mio. Euro zuzuführen und den Bilanzgewinn in Höhe von 3,5 Mio. Euro an die Gesellschafter auszuschütten.

Die Avacon Wasser GmbH investierte im Geschäftsjahr 2023 auf Rekordniveau insges. 20 Mio. Euro (Vorjahr 12,5 Mio. Euro). Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren mit 8,7 Mio. Euro Ersatzinvestitionen in Anlagen und Netze.

## Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Der Zweck des Unternehmens ist u. a. die Wasserversorgung der Einwohner in der Stadt Helmstedt. Die Wasserversorgung ist durch die Avacon Wasser GmbH jederzeit sichergestellt und verläuft reibungslos. Die Beteiligung dient den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

## 6. Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH

Gegenstand des Unternehmens, Beteiligungsverhältnisse, Besetzung der Organe und Beteiligungen des Unternehmens

Am 28. Oktober 2020 haben der Landkreis Helmstedt, die Städte Helmstedt, Königslutter am Elm und Schöningen, die Samtgemeinden Grasleben, Heeseberg, Nord-Elm und Velpke sowie die Gemeinde Lehre gemeinsam die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH gegründet. Ziel der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche Entwicklung im Landkreis Helmstedt zu fördern. Die neue Wirtschaftsförderungsgesellschaft soll zur Sicherung und Schaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen beitragen und die gemeinsame Vertretung der Interessen des Wirtschaftsraumes Landkreis Helmstedt

stärken. Dazu sollen insbesondere Aufgaben wie Beratung und Begleitung von Unternehmen in Fragen des Einsatzes von Fördermitteln, gemeinsames Regionalmarketing, Gewerbeflächenmanagement sowie Technologie-, Innovations- und Kooperationsförderung im Fokus stehen.

## Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt ist mit insgesamt 14,0 % Mitgesellschafter und hat sich mit 3.500 Euro am gezeichneten Stammkapital (25.000 Euro) beteiligt.

**Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:**

<b>Gesellschafter</b>	<b>Anteile in Euro</b>	<b>Anteile in %</b>
Landkreis Helmstedt	12.500	50,0
Stadt Helmstedt	3.500	14,0
Stadt Königslutter	2.175	8,7
Stadt Schöningen	1.550	6,2
Gemeinde Lehre	1.650	6,6
SG Grasleben	600	2,4
SG Heeseberg	550	2,2
SG Nord-Elm	775	3,1
SG Velpke	1.700	6,8
<b>Gesamt</b>	<b>25.000</b>	<b>100</b>

(Stand 31.12.2023)

## Organe der Gesellschaft und Besetzung

Organe der Gesellschaft sind:

- die Gesellschafterversammlung,
- der Aufsichtsrat und
- die Geschäftsführung.

### Geschäftsführer:

Herr Thomas Klein (ab 01.01.2021)

Im Berichtsjahr gehören dem Aufsichtsrat folgende Mitglieder an:

Herr Gerhard Radeck	Landrat Landkreis Helmstedt (Vorsitzender)
Herr Gero Janze	Bürgermeister SG Grasleben (1. stellv. Vorsitzender)
Herr Wittich Schobert	Bürgermeister Stadt Helmstedt (2. stellv. Vorsitzender)
Herr Alexander Hoppe	Bürgermeister Stadt Königslutter am Elm
Herr Malte Schneider	Bürgermeister Stadt Schöningen
Herr Rüdiger Fricke	Bürgermeister SG Velpke
Herr Andreas Kühne	Bürgermeister SG Nord-Elm
Herr Philipp Ralphs	Bürgermeister SG Heeseberg
Herr Andreas Busch	Bürgermeister Gemeinde Lehre
Herr Jan Fricke	Kreistagsmitglied
Frau Elisabeth Heister-Neumann	Kreistagsmitglied

Die neun Hauptverwaltungsbeamten, verstärkt durch zwei ehrenamtliche Mitglieder des Kreistages, bilden den Aufsichtsrat. Darüber hinaus gibt es eine Gesellschafterversammlung, in der politische Repräsentanten aus Kreistag und den Räten der kreisangehörigen Kommunen vertreten sind und die grundlegenden Entscheidungen treffen. Vertreter der Stadt Helmstedt in der Gesellschafterversammlung ist gemäß Ratsbeschluss Herr Martin Ryll (CDU-Fraktion).

### Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Aufgabe und Zweck des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Strukturen im Landkreis Helmstedt durch die Förderung der Wirtschaft. Im Rahmen der Wirtschaftsförderung hat die Gesellschaft auch die Aufgabe, den Strukturwandel im Helmstedter Revier zu gestalten; sie ist für die Projektbegleitung im Rahmen der Strukturhilfen des Investitionsgesetzes Kohleregionen des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie verantwortlich. Die Gesellschaft nimmt dazu insbesondere folgende Aufgaben wahr: aktive Akquise von ansiedlungs-, expansionswilligen und sonstigen im Landkreis Helmstedt investitionsinteressierten Unternehmen, Beratung und Begleitung von Unternehmen in allen Fragen des Einsatzes von Fördermitteln, Beratung der Gesellschafter in Fragen des Einsatzes von Fördermitteln im Bereich Wirtschaftsförderung, Sammlung von wirtschaftsrelevanten Daten, Technologie-, Innovations- und Kooperationsförderung, Beratung und Begleitung von Existenzgründern außerhalb einer laufenden Unternehmensberatung, inhaltlicher Betrieb des Unternehmerzentrums Helmstedt, Regionalmarketing, Gewerbeflächenmanagement, Entwicklung von interkommunalen Infrastrukturprojekten, Abwicklung von Förderrichtlinien wie dem regionalisierten Teilbudget Helmstedt, Zusammenarbeit mit anderen

nicht kreisangehörigen Kommunen, Gestaltung des Strukturwandels im Helmstedter Revier, Projektbegleitung im Rahmen der Strukturhilfen des Investitionsgesetzes Kohleregion des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie und Wahrnehmung der Regionalpartnerschaft im Rahmen des Regionalen Investitionskonzepts (RIK).

Das Geschäftsergebnis 2023 stellt sich wie folgt dar:

	<b>2023 in Euro</b>	<b>2022 in Euro</b>
Erträge aus Finanzierungsbeiträgen	784.371,50	662.070,00
Sonstige betriebliche Erträge	239.642,64	50.178,57
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.768,22	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.026.782,36</b>	<b>712.248,57</b>
Materialaufwand	166.821,71	23.708,37
Personalaufwendungen	656.301,06	379.393,19
Abschreibungen	30.110,63	20.934,88
Sonstige betriebliche Aufwendungen	233.124,12	123.792,80
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	757,98	757,99
Sonstige Steuern	476,00	246,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.087.591,50</b>	<b>548.833,23</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>-60.809,14</b>	<b>163.415,34</b>

(Stand 31.12.2023)

Der Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres beträgt 60.809,14 Euro. Die betrieblichen Erträge resultieren hauptsächlich aus den Finanzierungsverträgen mit den Gesellschaftern, wobei die Stadt Helmstedt in 2023 einen Finanzierungsbeitrag in Höhe von 76.485 Euro (3 Euro je Einwohner) geleistet hat.

Die wesentlichen Aufwendungen betrafen den Materialaufwand (bezogene Dienstleistungen i. H. v. 167 TEuro), den Personalaufwand in Höhe von 656 TEuro sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. 233 TEuro, davon insbesondere Raumkosten (45 TEuro), Verwaltungskosten (43 TEuro), Werbe- und Reisekosten (86 TEuro) und Fahrzeugkosten (11 TEuro).

Die Zunahme des Materialaufwands um 143 TEuro betrifft ausschließlich bezogene Leistungen. Die Zunahme des Personalaufwands (656; i. VJ. 379 TEuro) in Höhe von 277 TEuro resultiert aus einer höheren Arbeitnehmerzahl und den Tariferhöhungen.

Der Geschäftsverlauf der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH wurde weiterhin stark geprägt durch administrative Aufgaben, Fördermittelberatung und Ansiedlungsunterstützung. Die Revierförderung hat das erste volle Wirtschaftsjahr durchlaufen und u.a. mit zahlreichen Veranstaltungen in Gründungs- und Unternehmenszentrum sichtbare Erfolge erzielt. Über 1.500 Menschen haben diese Örtlichkeit für Netzwerkveranstaltungen genutzt. Auch konnte das HyExpert Programm für eine Wasserstoffregion erfolgreich abgeschlossen werden.

Der Wirtschaftsplan 2023 sah einen Jahresfehlbetrag von 29 TEuro vor. Die Abweichung von 32 TEuro ergibt sich insbesondere aus den Mindererträgen im Bereich des Projektgeschäftes (-98 TEuro). Dagegen sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 47 TEuro angefallen.

#### Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Durch die Gesellschaft soll eine gemeinsame Wirtschaftsförderung im Kreisgebiet erfolgen, deren Ziel es ist, die sozialen und wirtschaftlichen Strukturen im Landkreis Helmstedt zu verbessern. Die Gesellschaft soll dabei insbesondere auch zur Sicherung und Schaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen beitragen. Die Aufgaben haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsgründung und den Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt.