



**HELMSTEDT**  
Stadt der Einheit

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



# Haushaltsplan 2024



© eyetronic / Fotolia

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

Inhaltsverzeichnis	Seite
Statistische Angaben	1 - 2
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024	3 - 4
Vorbericht	5 - 50
Gesamthaushalt mit	51 - 64
Gesamtergebnisplan	53
Gesamtfinanzplan	55
Übersicht Ergebnishaushalt 2024	57 - 60
Übersicht Finanzaushalt 2024	61 - 64
Budgetierungsbestimmungen und Bewirtschaftungsregeln, Budgetübersicht	65 - 70
Strategische Ziele der Stadt Helmstedt	71 - 78
<b>Teilhaushalte</b>	
Teilhaushalt ST 11 Beauftragte für besondere Aufgaben	79 - 86
Teilhaushalt FB 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	87 - 100
Teilhaushalt FB 13 Personal und Organisation	101 - 112
Teilhaushalt FB 14 Sicherheit und Ordnung	113 - 138
Teilhaushalt FB 15 Finanzverwaltung	139 - 152
Teilhaushalt ST 20 Recht und Wirtschaftsförderung	153 - 162
Teilhaushalt FB 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	163 - 196
Teilhaushalt FB 25 Kultur und Tourismus	197 - 214
Teilhaushalt FB 52 Planen und Umwelt sowie Bauen	215 - 236
Teilhaushalt FB 54 Tiefbau	237 - 256
Teilhaushalt FB 55 Immobilien und Betriebshof	257 - 286
Teilhaushalt FB 66 Finanzen	287 - 294
Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2023 bis 2027	295 - 304
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen und Schulden	305 - 308
Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen	309 - 328
Haushaltssicherungskonzept einschließlich Haushaltssicherungsbericht	329 - 348
Bilanzen der Stadt Helmstedt einschl. Konzern Stadt	349 - 356
Stellenplan 2024 mit Begleitbericht	357 - 372
Beteiligungsbericht der Stadt Helmstedt zum 31.12.2022	373 - 402

# Statistische Angaben über die Stadt Helmstedt

## Einwohnerzahlen

Jahr	Amtliche Fortschreibung Stadt Helmstedt	davon aus eigener Fortschreibung			
		Ortsteil Emmerstedt	Ortsteil Barmke	Ortsteil Büddenstedt	Ortsteil Offleben
31.12.2018	25.728	2.080	819	1.401	1.092
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

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

Jahr	Einwohner am 30.06. des Jahres Stadt Helmstedt	20.000- 50.000 Einwohner	Stadt Helmstedt*
2019	25.756	713	635
2020	25.604	761	673
2021	25.390	778	617
2022	25.495	890	581

\* Stadt Helmstedt einschl. Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt

## Steuereinnahmen je Einwohner

Einnahmeart	2020 €/Einwohner			2021 €/Einwohner			2022 €/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	179	184	142	183	187	145	183	187	157
Gewerbesteuer netto	417	495	314	544	613	374	651	671	479
Gemeindeanteil Einkommensteuer	436	439	434	444	474	444	485	491	488
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	99	95	93	95	92	91	87	85	86

## Hebesätze

Steuerart	2020 v. H.			2021 v. H.			2022 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	391	389	400	394	394	400	396	396	420
Grundsteuer B	439	413	410	443	418	410	445	421	440
Gewerbesteuer	405	397	410	407	399	410	407	400	420

## Einwohner je km<sup>2</sup> am 31.12.2022

Gemeinde	Einwohner	Fläche	Einwohner je
		km <sup>2</sup>	km <sup>2</sup>
Helmstedt	25.779	66,74	386,3

## **Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am 12.02.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### **§ 1**

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2024 wird

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

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	57.338.400 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	63.757.400 €
Saldo	(- 6.419.000 €)

1.3 der außerordentlichen Erträge auf	28.000 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
Saldo	(+ 28.000 €)

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

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.171.200 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.395.900 €
Saldo	(- 5.224.700 €)

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.201.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.543.200 €
Saldo	(- 9.342.200 €)

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	9.342.200 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	180.800 €
Saldo	(+ 9.161.400 €)

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 9.342.200 € festgesetzt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 für die Stadt Helmstedt Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 8.000.000 € festgesetzt.

## § 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2024 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 € 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 € anzusehen.

gez. Wittich Schobert

Helmstedt, den 13.02.2024

L.S.

Bürgermeister

# Vorbericht zum Haushalt 2024

## 1. Allgemeines

### 1.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 1 Abs. 2 der Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) ist dem Haushaltplan 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 in den beiden dem Haushalt Jahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung des zu planenden Haushaltjahres und den drei folgenden Jahren,
2. die Finanzierung der im Haushalt Jahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre,
3. die wesentlichen Abweichungen des Haushaltplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,
4. im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltplan und
5. der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsentwicklung zu schließenden zukünftigen Gemeindeentwicklung.

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 Haushaltplan 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 Haushaltplanes und die eingetretenen bzw. zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert.

Ein Vergleich zu den vorangegangenen Jahren ist nur bedingt möglich, da die Jahresabschlüsse ab 2022 noch ausstehen. Der Abschluss 2021 liegt zur Prüfung vor. Daher handelt es sich, soweit nicht anders erwähnt, bei den Ergebniszahlen um vorläufige Werte.

## 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 Haushaltspunkt als dessen Bestandteil beigefügte Produkt- und Budgetübersicht sowie die Bewirtschaftungsregelungen wird verwiesen.

Die Budgetierung dient im öffentlichen Haushartsrecht 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 Haushaltjahres 2022

### 2.1 Allgemein

Der Rat der Stadt Helmstedt hatte am 10.12.2020 die Haushaltssatzung für zwei Haushaltjahre beschlossen – der Landkreis Helmstedt hatte sie mit Schreiben vom 06.04.2021 vollumfänglich genehmigt. Am 14.10.2021 wurde die 1. Nachtragshaushaltssatzung durch den Rat beschlossen. Auch diese wurde durch den Landkreis Helmstedt genehmigt. Der von der Aufsichtsbehörde am 06.01.2022 genehmigte Ergebnishaushalt wies im Haushaltjahr 2022 mit einem Defizit in Höhe von 5.895.800 Euro einen unausgeglichenen Ergebnishaushalt auf.

### 2.2 Ergebnishaushalt

Der vorläufige Jahresabschluss 2022 weist seit etlichen Jahren wieder einen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von -792.177 Euro aus, wie die folgende Aufstellung zeigt:

	<b>Ansatz 2022</b>	<b>vorl. Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
ordentliche Erträge	48.067.800	53.513.297	5.445.497
ordentliche Aufwendungen	53.974.600	54.386.353	411.753
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.906.800</b>	<b>-873.056</b>	<b>5.033.744</b>
außerordentliche Erträge	11.000	337.165	326.165
außerordentliche Aufwendungen	0	256.286	256.286
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>11.000</b>	<b>80.879</b>	<b>69.879</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.895.800</b>	<b>-792.177</b>	<b>5.103.623</b>

Insgesamt ist das vorläufige Ergebnis 2022 rund 5,1 Mio. Euro besser gegenüber der Planung ausgefallen. Diese Ergebnisverbesserung setzt sich zum einen aus Mehrerträgen und zum anderen aus Minderaufwendungen zusammen.

Die ordentlichen Mehrerträge 2022 ergaben sich aus Ertragsverbesserungen, aber auch Mindererträge sind zu verzeichnen:

<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
Grundsteuer A	99.000	97.281	-1.719
Grundsteuer B	3.890.000	3.966.036	76.036
Gewerbesteuer	7.541.000	12.537.930	4.996.930
Einkommensteuer	12.100.000	12.434.685	334.685
Umsatzsteuer	1.700.000	2.134.450	434.450
Vergnügungssteuer	700.000	924.381	224.381
Hundesteuer	165.000	164.060	-940
<b>Steuern gesamt</b>	<b>26.195.000</b>	<b>32.258.824</b>	<b>6.063.824</b>
Zuwendungen und Umlagen	12.052.300	12.167.516	115.216
Auflösungserträge	1.761.400	1.301.265	-460.135
sonst. Transfererträge	7.200	11.832	4.632
öffentl.-rechtl. Entgelte	2.458.700	2.831.871	373.171
privatrechtl. Entgelte	863.700	716.524	-147.176
Kostenerstattungen	1.169.300	1.410.901	241.601
Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	352.600	247.105	-105.495
aktivierte Eigenleistungen	10.000	91.027	81.027
sonstige Erträge	3.197.600	2.476.433	-721.167
<b>Summe</b>	<b>48.067.800</b>	<b>53.513.298</b>	<b>5.445.498</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>11.000</b>	<b>337.165</b>	<b>326.165</b>

Auch im Haushaltsjahr 2022 sind die Gewerbesteuern mit rund 5 Mio. Euro, die Vergnügungssteuer sowie die Einkommen- und Umsatzsteuer die wesentlichsten Ertragsverbesserungen im Bereich der Steuern. In 2022 kam es bei der Gewerbesteuer wieder zu Nachveranlagungen für Vorjahre bei verschiedenen Steuerzahldaten oder auch zu Vorauszahlungsanpassungen. Die Ansätze für die Steuern sind abhängig vom Steueraufkommen, welches u. a. auch von den tatsächlichen Gegebenheiten abhängig ist.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ist eine Ertragsverbesserung gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 373.100 Euro zu verzeichnen. Hier sind auch in diesem Jahr wieder Mehrerträge bei den Gebühren im Produkt Bauaufsicht- und Bauordnung (P5211) für Prüf- und Genehmigungsverfahren u. a. für Großbauvorhaben verbucht worden.

Im Gegensatz zu den Ertragsverbesserungen sind aber auch Mindererträge zu verzeichnen. Das Ergebnis bei den sonstigen Erträgen verschlechtert sich um 721.100 Euro gegenüber der Haus-

haltsplanung. Die hohe Abweichung bei dieser Position resultiert hauptsächlich aus den Rückstellungsbuchungen für Personal- und Versorgung. Hier konnten nach Abrechnung durch die Niedersächsische Versorgungskasse weniger Rückstellungen aufgelöst werden.

Die Aufwendungen haben sich wie folgt verändert:

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Personalaufwand	17.971.900	16.176.452	-1.795.448
Versorgungsaufwand	208.600	161.257	-47.343
Sach- u. Dienstleistungen	7.557.000	8.286.742	729.742
Abschreibungen	3.195.600	2.262.917	-932.683
Zinsen	152.700	63.028	-89.672
Transferaufwendungen	23.494.500	26.088.008	2.593.508
davon Kreisumlage	15.412.700	17.813.180	2.400.480
davon Gewerbest.-Umlage	568.000	1.050.612	482.612
sonstige Aufwendungen	1.394.300	1.347.949	-46.351
<b>Summe</b>	<b>53.974.600</b>	<b>54.386.353</b>	<b>411.753</b>

Im Bereich der Personalaufwendungen kam es zu Minderaufwendungen von fast 1,8 Mio. Euro. Die Minderaufwendungen sind entstanden, da Dienstaufwendungen des aktiven Personals durch Unterbrechung der Lohnfortzahlung aufgrund von Krankheit nicht vollständig in Anspruch genommen wurden, aber auch aufgrund der Vakanz oder Umorganisation von Stellen, die im Rahmen der Haushaltsplanung mit finanziellen Mitteln entsprechend hinterlegt waren.

Bei den Transferaufwendungen kam es zu wesentlichen Mehraufwendungen für die Zahlung der Kreisumlage, da der Ansatz für die Kreisumlage bedingt durch den Doppelhaushalt nicht an die tatsächliche Steuerentwicklung angepasst worden ist.

### 3. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024

#### 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 Finanzaushalt 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 Finanzaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überschreitet. Gemäß der Sonderregelung nach § 182 Abs. 5 i. V. m. Abs. 4 Nr. 8 NKomVG (gültig bis zum 30.06.2024) liegt der Höchstbetrag bei ein Drittel.

Zu 1.: Für das Haushaltsjahr 2024 ist von einer Kreditaufnahme in Höhe von 9.342.200 Euro auszugehen. Hier besteht somit eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

Zu 2.: Es sind keine Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 vorgesehen worden. Damit besteht keine Genehmigungspflicht.

Zu 3.: Der vorgesehene Höchstbetrag der Liquiditätskredite überschreitet ein Sechstel der im Finanzaushalt 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 Haushaltplan für das Haushaltsjahr 2024 nicht erfüllt werden.

Die gezahlte kapitalisierte Bedarfzuweisung des Landes im Rahmen der Fusion in Höhe von insgesamt 19 Mio. Euro führte zum Abbau 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 erheblich im Energiekostenbereich 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 und den Landkreis.

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

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>						
ord. Erträge	53.513.298	52.796.600	57.338.400	57.301.500	57.908.900	58.362.700
ord. Aufwendungen	54.386.353	58.883.000	63.757.400	65.894.200	67.347.700	68.539.500
<b>ord. Ergebnis</b>	<b>-873.055</b>	<b>-6.086.400</b>	<b>-6.419.000</b>	<b>-8.592.700</b>	<b>-9.438.800</b>	<b>-10.176.800</b>
außerord. Erträge	337.165	2.900	28.000	15.000	5.700	17.000
außerord. Aufwendungen	256.286	0	0	0	0	0
<b>außerord. Ergebnis</b>	<b>80.879</b>	<b>2.900</b>	<b>28.000</b>	<b>15.000</b>	<b>5.700</b>	<b>17.000</b>
<b>Gesamt</b>	<b>-792.176</b>	<b>-6.083.500</b>	<b>-6.391.000</b>	<b>-8.577.700</b>	<b>-9.433.100</b>	<b>-10.159.800</b>
<b>Finanzaushalt</b>						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.272.704	51.150.500	55.171.200	54.910.000	55.432.600	55.880.900
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.494.719	56.025.100	60.395.900	62.233.900	63.388.100	64.261.700
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>777.985</b>	<b>-4.874.600</b>	<b>-5.224.700</b>	<b>-7.323.900</b>	<b>-7.955.500</b>	<b>-8.380.800</b>
Einz. aus Investitionstätigkeit	2.173.240	8.981.900	6.201.000	6.029.000	4.219.700	2.731.000
Ausz. aus Investitionstätigkeit	7.746.852	18.461.200	15.543.200	13.283.100	12.900.400	18.352.100
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.573.612</b>	<b>-9.479.300</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-7.254.100</b>	<b>-8.680.700</b>	<b>-15.621.100</b>
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	9.479.300	9.342.200	7.254.100	8.680.700	15.621.100
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	149.849	153.400	180.800	701.800	1.109.200	1.484.600
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.849</b>	<b>9.325.900</b>	<b>9.161.400</b>	<b>6.552.300</b>	<b>7.571.500</b>	<b>14.136.500</b>
<b>Finanzmittel- veränderung</b>	<b>-4.945.476</b>	<b>-5.028.000</b>	<b>-5.405.500</b>	<b>-8.025.700</b>	<b>-9.064.700</b>	<b>-9.865.400</b>

## 3.4 Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan weist für das Haushaltsjahr 2024 einen Fehlbetrag von 6.391.000 Euro aus. Der am 23.03.2023 vom Rat beschlossene Eckdatenbeschluss belief sich auf einen Fehlbetrag von maximal 5.731.100 Euro. Der Grund für die Überschreitung des Eckdatenbeschlusses ist größtenteils der Tarifabschluss im öffentlichen Dienst und die damit verbundenen steigenden Personalkosten ab dem Jahr 2024.

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Steuern und ähnl. Abgaben	32.258.824	30.322.000	32.117.000	32.462.000	33.007.000	33.302.000
Zuwendungen u. allg. Umlagen	12.167.516	14.198.800	14.727.600	14.796.300	14.745.900	14.895.200
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.301.265	1.434.200	1.410.200	1.579.300	1.768.100	1.856.400
sonstige Transfererträge	11.832	7.200	10.000	10.000	10.000	10.000
öffentl.-rechtl. Entgelte	2.831.871	2.478.200	2.895.100	2.895.600	2.897.600	2.898.100
privatrechtl. Entgelte	716.524	936.300	782.900	680.000	695.000	695.000
Kostenerstattungen/ -umlagen	1.410.901	1.291.700	2.591.000	2.053.500	2.064.500	2.068.000
Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	247.105	369.100	378.900	343.900	343.900	343.900
aktivierte Eigenleistungen	91.027	83.000	77.300	65.900	50.000	58.300
sonstige ordentliche Erträge	2.476.433	1.676.100	2.348.400	2.415.000	2.326.900	2.235.800
<b>Summe ordentl. Erträge</b>	<b>53.513.298</b>	<b>52.796.600</b>	<b>57.338.400</b>	<b>57.301.500</b>	<b>57.908.900</b>	<b>58.362.700</b>
Personalaufwendungen	16.176.452	17.726.700	20.820.800	21.450.100	22.003.300	22.660.600
Versorgungs- aufwendungen	161.257	259.500	260.000	260.100	260.400	260.400
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.286.742	10.137.200	8.676.400	8.893.300	8.868.600	8.743.400
Abschreibungen	2.262.917	2.823.300	2.770.200	3.119.500	3.441.200	3.752.600
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	63.028	108.700	114.500	471.100	723.100	937.800
Transferaufwendungen	26.088.008	26.386.200	29.681.600	30.215.200	30.574.500	30.694.400
sonst. ordentl. Aufwendungen	1.347.949	1.441.400	1.433.900	1.484.900	1.476.600	1.490.300
<b>Summe ordentl. Aufwendungen</b>	<b>54.386.353</b>	<b>58.883.000</b>	<b>63.757.400</b>	<b>65.894.200</b>	<b>67.347.700</b>	<b>68.539.500</b>
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-873.055</b>	<b>-6.086.400</b>	<b>-6.419.000</b>	<b>-8.592.700</b>	<b>-9.438.800</b>	<b>-10.176.800</b>
außerordentliche Erträge	337.165	2.900	28.000	15.000	5.700	17.000
außerordentliche Aufwendungen	256.286	0	0	0	0	0
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>80.879</b>	<b>2.900</b>	<b>28.000</b>	<b>15.000</b>	<b>5.700</b>	<b>17.000</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-792.176</b>	<b>-6.083.500</b>	<b>-6.391.000</b>	<b>-8.577.700</b>	<b>-9.433.100</b>	<b>-10.159.800</b>

Der gemäß § 110 Abs. 4 NKGVG normierte Haushaltausgleich kann weder in dem Haushaltsjahr des Haushaltsplanes noch in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung erreicht werden. Der enorme Anstieg der Personalkosten sowie der bestehende Sanierungsstau, Auswirkungen der

Corona-Pandemie oder des Ukraine-Krieges einschließlich Inflation und Zinsentwicklung erschweren und beeinflussen die Planung erheblich.

### 3.4.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

<b>Steuern und ähnl. Abgaben</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Grundsteuer A	97.281	99.000	99.000	99.000	99.000	99.000
Grundsteuer B	3.966.036	3.975.000	4.000.000	4.005.000	4.010.000	4.015.000
Gewerbesteuer	12.537.930	10.500.000	11.750.000	11.800.000	11.900.000	11.950.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.434.685	12.600.000	13.000.000	13.300.000	13.700.000	13.900.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.134.450	2.200.000	2.250.000	2.290.000	2.330.000	2.370.000
Vergnügungssteuer	924.381	780.000	850.000	800.000	800.000	800.000
Hundesteuer	164.060	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
<b>Summe</b>	<b>32.258.823</b>	<b>30.322.000</b>	<b>32.117.000</b>	<b>32.462.000</b>	<b>33.007.000</b>	<b>33.302.000</b>

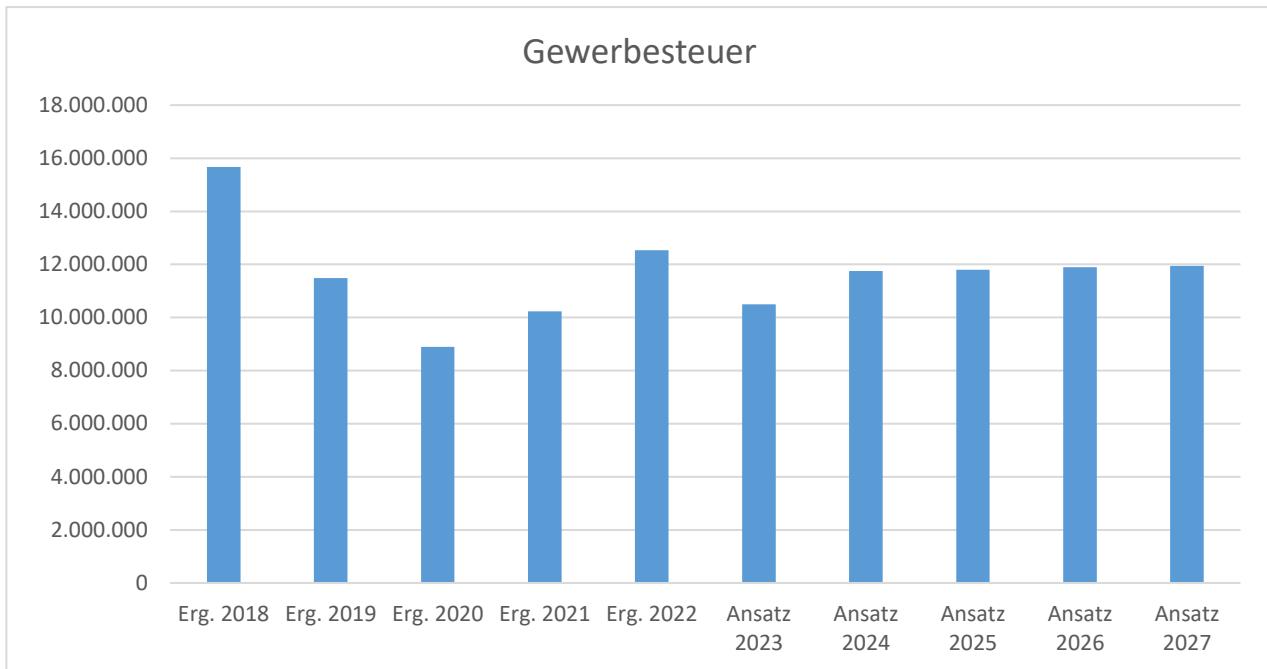
#### Grundsteuer A und Grundsteuer B

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2024 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.

#### Gewerbesteuer

Der Ansatz 2024 in Höhe von 11.750.000 Euro orientiert sich an dem aktuellen Vorauszahlungssoll bei der Gewerbesteuer und den durchschnittlichen Ergebnissen der Vorjahre. Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt 420 v. H. für das Haushaltsjahr 2024. 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. Für die mittelfristige Planung wurden u. a. die Orientierungsdaten des Landes angesetzt. Wie sich die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges einschließlich Inflation entwickeln, bleibt abzuwarten.

Bei der Gewerbesteuer wird bisher von einer leicht steigenden Entwicklung ausgegangen, 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 Verteilschlüssel wird zum 01.01.2024 angepasst.

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, welche sich in der mittelfristigen Planung voraussichtlich fortsetzen wird.

### Vergnügungssteuer

Der Ansatz der Vergnügungssteuer liegt im Jahr 2024 bei 850.000 Euro. Zum 01.01.2021 wurde der Vergnügungssteuersatz von 12% auf 20% erhöht. Die Erträge entwickeln sich im Bereich der Vergnügungssteuer sehr positiv.

### 3.4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind neben den Steuer- und Abgabenerträgen die zweitgrößte Ertragsquelle.

Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
<b>Allgemeine Zuweisungen</b>						
Schlüsselzuweisungen	8.114.864	9.500.000	9.800.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
Zuw. f. Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	868.742	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000
Zuweisung des LK für Fusion	135.978	0	0	0	0	0
<b>Zuweisungen für laufende Zwecke</b>						
Personalkostenzusch. v. Bund für BFD	12.228	27.900	29.700	17.600	17.000	17.600
Personalkostenzusch. für Gleichstellungsbeauftr.	22.172	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Zuw. Land f. Systembetreu. Schulen	19.432	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
Zuw. Land f. inklusive Schule	36.117	33.300	35.200	35.800	36.200	36.600
Personalkostenzus. Kita vom Land	644.138	961.600	961.600	988.400	988.400	988.400
Zuschuss LK zum Ganztagsbetrieb	0	38.500	180.500	180.500	180.500	180.500
Feuerschutzsteuermittel	35.218	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Wahrnehmungsverein- barung Kita vom LK	2.060.757	2.655.900	2.655.600	3.081.000	3.030.800	3.193.000
Zuschuss Ev.-lith. Probstei für Legate	25.978	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse für Universitätstage	49.923	54.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Sonstige	141.969	20.900	100.300	28.300	28.300	14.400
<b>Summe</b>	<b>12.167.516</b>	<b>14.198.800</b>	<b>14.727.600</b>	<b>14.796.300</b>	<b>14.745.900</b>	<b>14.895.200</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 erfolgte auf der Grundlage der Steuereinnahmen einschließlich Orientierungsdaten.

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

Der Landkreis hatte sich im Rahmen der Fusion dazu entschlossen für die Dauer von 5 Jahren seine gestiegenen Schlüsselzuweisungen abzüglich der reduzierten Kreisumlage an die Stadt Helmstedt auszuschütten. Die Zuweisung betrug 39.727 € und wurde im Haushaltsjahr 2022 letztmalig ausgezahlt.

#### Zuweisungen für laufende Zwecke

Die jährlichen Zuweisungen für laufende Zwecke – ausgenommen der Personalkostenzuschuss des Landes für Kita und der Wahrnehmungsvereinbarung Kita mit dem Landkreis – verlaufen im Planungszeitraum homogen.

Der geplante Personalkostenzuschuss des Landes für den Bereich Kindertagesstätten liegt ab dem Jahr 2023 bei 961.600 Euro. Der Anstieg ist mit der Inbetriebnahme neuer Gruppen, vor allem durch die Inbetriebnahme der Kita Kaisergarten, und damit auch erhöhten erstattungsfähigen Personalkosten verbunden.

Durch den Abschluss einer neuen Wahrnehmungsvereinbarung zwischen dem Landkreis und den kreisangehörigen Kommunen kommt es ab 2023 zu einer leicht positiven Veränderung bei den Zuschüssen im Bereich Kindertagesstätten, aber auch bei den Zuschüssen zum Ganztagsbetrieb in den Grundschulen. In diesem Bereich steigen die Zuschüsse von ursprünglich 38.500 Euro auf dann 180.500 Euro an.

### 3.4.3 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen ist lediglich ein Kostenersatz für den Bereich Wohngeld in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt worden. Weitere Transfererträge werden in den Jahren 2024 bis 2027 nicht erwartet.

### 3.4.4 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte unterteilen sich nach Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und stellen sich wie folgt dar:

<b>Öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
<b>Verwaltungsgebühren</b>	<b>976.905</b>	<b>614.200</b>	<b>717.900</b>	<b>719.900</b>	<b>721.900</b>	<b>722.900</b>
davon öff. Sicherheit u. Ordnung	498.190	402.000	476.000	478.000	480.000	481.000
davon Planen und Bauen	477.665	211.300	241.000	241.000	241.000	241.000
davon Immobilien und Betriebshof	1.050	900	900	900	900	900
<b>Benutzungsgebühren</b>	<b>1.854.966</b>	<b>1.864.000</b>	<b>2.177.200</b>	<b>2.175.700</b>	<b>2.175.700</b>	<b>2.175.200</b>
davon Kiga/Krippe	58.080	159.200	187.000	187.000	187.000	186.500
davon Friedhöfe	548.834	520.500	520.500	520.500	520.500	520.500
davon DGH's	4.989	8.300	10.900	10.900	10.900	10.900
davon Parkplätze u.-bauten	330.962	365.500	365.500	365.500	365.500	365.500
davon Straßenreinigung u. Winterdienst	782.577	665.400	916.600	916.600	916.600	916.600
davon Feuerwehr	115.398	130.200	130.200	130.200	130.200	130.200
davon Bücherei	7.385	8.500	8.500	7.000	7.000	7.000
davon Wochenmarkt	6.103	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
davon Archiv	638	400	500	500	500	500
davon Wohnmobilstellplätze			31.500	31.500	31.500	31.500
<b>Summe</b>	<b>2.831.871</b>	<b>2.478.200</b>	<b>2.895.100</b>	<b>2.895.600</b>	<b>2.897.600</b>	<b>2.898.100</b>

#### Verwaltungsgebühren

Aus dem Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Fachbereich 14) haben die Produkte Einwohnermeldewesen mit 195.000 Euro, Personenstandswesen mit 66.000 Euro sowie das Produkt Verkehrsaufsicht mit 90.000 Euro den größten Anteil an den Verwaltungsgebühren im Haushaltsjahr 2024.

Im Bereich Planen und Bauen (Fachbereich 52) ist es das Produkt Bauaufsicht- und Bauordnung mit einem Anteil von 200.000 Euro.

In beiden Bereichen werden in der mittelfristigen Planung gleichbleibende Erträge erwartet.

## **Benutzungsgebühren**

Wesentlichster Bestandteil der öffentlich-rechtlichen Entgelte sind die Benutzungsgebühren mit einem Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 2.177.200 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. Größere 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 ist es bereits zu einem Anstieg der Benutzungsgebühren gekommen. Der Anstieg ab 2024 resultiert aus der Anpassung der Kita-Entgeltordnung, die zum 01.01.2024 beschlossen worden ist.

### **Produkt 5531 – Friedhofswesen**

Bei den Benutzungsentgelten für das Friedhofswesen wird in den Haushaltjahren von einer homogenen Entwicklung ausgegangen. Die Gebührenkalkulation erfolgt jährlich. Eine Anpassung (Erhöhung) der Gebühren wurde zum 01.01.2024 beschlossen.

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

Die Erträge aus den Parkplätzen und Parkbauten setzen sich zusammen aus Kurzzeitparkplätzen (z. B. Holzberg) und dauer vermieteten Stellplätzen (z. B. im Parkhaus Edelhöfe).

### **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 01.01.2024 wurde eine Anpassung (Erhöhung) der Gebühren beschlossen.

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

Im Haushaltsjahr 2024 werden die Benutzungsgebühren, die u. a. aus Brandwachen oder kostenpflichtigen Tätigkeiten der Feuerwehr bestehen, nicht verändert und bleiben bei einem Ansatz in Höhe von rund 130.000 Euro bestehen.

### 3.4.5 Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Mieten und Pachten	363.791	531.000	383.500	280.100	295.100	295.100
Erträge aus Verkauf	12.944	14.600	14.100	14.100	14.100	14.100
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	323.863	390.600	385.200	385.700	385.700	385.700
Erträge aus Gutscheinverkäufen	103	100	100	100	100	100
Schadensersatzleistungen	15.823	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>716.524</b>	<b>936.300</b>	<b>782.900</b>	<b>680.000</b>	<b>695.000</b>	<b>695.000</b>

Die Miet- und Pachterträge sinken gegenüber dem Vorjahr um rund 147.500 Euro. Durch den Verkauf des Kompetenzzentrums (Dieselstraße) kommt es zum Rückgang der Erträge.

Nach der Aussetzung der Spielzeiten 2020/2021 und teilweise 2021/2022 im Brunnentheater wird nunmehr wieder mit einem normalen Spielbetrieb gerechnet. Die Leistungsentgelte aus den Verkäufen von Eintritts- und Abokarten normalisieren sich wieder. Bei den Mieterträgen erfolgte eine Anpassung an die aktuelle Vermietungssituation.

	2021	2022	2023	2024	Erläuterung
Mieten und Pachten	1.600	5.852	25.000	10.000	Pacht Theater-Café und Vermietung des Theaters an Dritte
Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	61.623	107.997	250.000	240.000	Verkauf Abo- und Eintrittskarten

Im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Entgelte sind auch die Eintrittsgelder für das Waldbad Birketeich enthalten. Die Jahre 2020 und 2021 waren auch im Waldbad von der Corona-Pandemie geprägt. Durch die Einteilung von Zeitslots und die Begrenzung der Besucherzahlen kam es zu einem Rückgang der Erträge. Seit der Lockerung von Maßnahmen im Jahr 2022 wird wieder von einer Normalisierung des Ertragsniveaus ausgegangen. Wobei die Ertragslage im Freibad auch immer von der Wetterlage abhängig ist. Die Erträge im Freibad entwickeln sich wie folgt:

	2021	2022	2023	2024	Erläuterung
Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	33.351	82.326	83.000	83.000	In den Jahren 2025-2027 Ansatz Eintrittsgelder jährlich 83.000 Euro

### 3.4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erstattung v. Land	781.192	722.000	1.402.700	1.402.700	1.411.700	1.411.700
Erstattung v. Gemeinden/ Gemeindeverbänden	444.899	339.900	961.300	420.300	421.300	422.300
Kostenerst. verbundener Unternehmen	85.826	85.200	91.400	91.400	91.400	91.400
Erstattung v. öff. Sonderrechnungen	542	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerst. privater Unternehmen	22.087	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
Kostenerst. v. übrigen Bereich	76.356	134.100	125.600	129.100	130.100	132.600
<b>Summe</b>	<b>1.410.902</b>	<b>1.291.700</b>	<b>2.591.000</b>	<b>2.053.500</b>	<b>2.064.500</b>	<b>2.068.000</b>

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

Bei der Erstattung vom Land handelt es sich u.a. um die Kostenerstattung für Wohngeldgewährungen in Höhe von 1.350.000 Euro im Haushaltsjahr 2024, diese steigt erneut gegenüber dem Vorjahresansatz um 676.000 Euro an. Gründe hierfür liegen in der Entwicklung der aktuellen wirtschaftlichen Lage der Bevölkerung ggf. durch die steigende Arbeitslosigkeit, Inflation im Rahmen der Pandemie sowie des Ukraine-Krieges und einer Reform des Wohngeldrechts. Dieser Umstand führt zu einem Anstieg der Wohngeldberechtigten. Die Kostenerstattungen des Landes decken die Aufwendungen (Transferaufwendungen) zu 100% (siehe Ziffer 3.4.14 des Vorberichts).

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden steigen gegenüber dem Vorjahr wieder geringfügig an. Durch die interkommunale Zusammenarbeit im Bereich der IT-Betreuung werden Erträge von rund 100.000 Euro erwartet. Auch die Kostenerstattungen der umliegenden Kommunen für das Tierheim steigen auf nunmehr insgesamt 65.000 Euro. Der Ansatz für die Erstattung des Landkreises für Leistungen nach dem AsylbLG steigt im Vergleich zum Vorjahresansatz um 621.400 Euro. Der Betrag setzt sich aus einer Nachzahlung für die Jahre 2018 bis 2023 über 543.000 Euro und einer Erhöhung der Kostenerstattung um 72.000 Euro zusammen. Es laufen dennoch weitere Verhandlungen zum Abschluss einer Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt.

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 2024 beträgt der Verwaltungskostenanteil 91.400 Euro und ist damit leicht angepasst worden.

Die Kostenerstattungen aus dem übrigen Bereich setzen sich aus den Nebenkosten für vermietete Objekte (bspw. Bahnhof) und Dorfgemeinschaftshäuser zusammen. Außerdem werden die Personalkosten, die für den Verein Grenzenlos entstanden sind, zuzüglich abzuführender Umsatzsteuer (neu nach § 2b UStG) in Höhe von 70.900 Euro, vom Verein erstattet.

### 3.4.7 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

<b>Finanzerträge</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Zinserträge Kreditinstitute	0	25.000	35.000	0	0	0
Zinserträge übriger Bereich	19.703	32.700	32.500	32.500	32.500	32.500
Gewinnanteile verb. Unternehmen	227.480	259.700	259.700	259.700	259.700	259.700
Verzinsung Steuernachforderung	-1.487	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Erträge aus Geldverkehr	1.409	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>Summe</b>	<b>247.105</b>	<b>369.100</b>	<b>378.900</b>	<b>343.900</b>	<b>343.900</b>	<b>343.900</b>

Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus musste die Stadt Helmstedt für positive Kassenbestände Verwahrentgelte sog. „Strafzinsen“ an Kreditinstitute in den Jahren 2021 und 2022 zahlen. Da sich der Zinsmarkt mit steigenden Zinssätzen der aktuellen wirtschaftlichen Lage anpasst, können zumindest für die bestehenden Kassenbestände noch Zinserträge in den Jahren 2023 und anteilig in 2024 erwartet werden.

Die Zinserträge des übrigen Bereichs setzen sich aus den Verwaltungskostenerstattungen 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 AEH (254.000 Euro) und der Dividenden aus Beteiligungen bei der Avacon Wasser GmbH sowie der Baugenossenschaft (insgesamt 5.700 Euro).

Die Verzinsung von Steuernachforderungen resultiert aus Gewerbesteuernachzahlungen für vorangegangene Jahre. Die Erträge entwickeln sich homogen.

### 3.4.8 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.

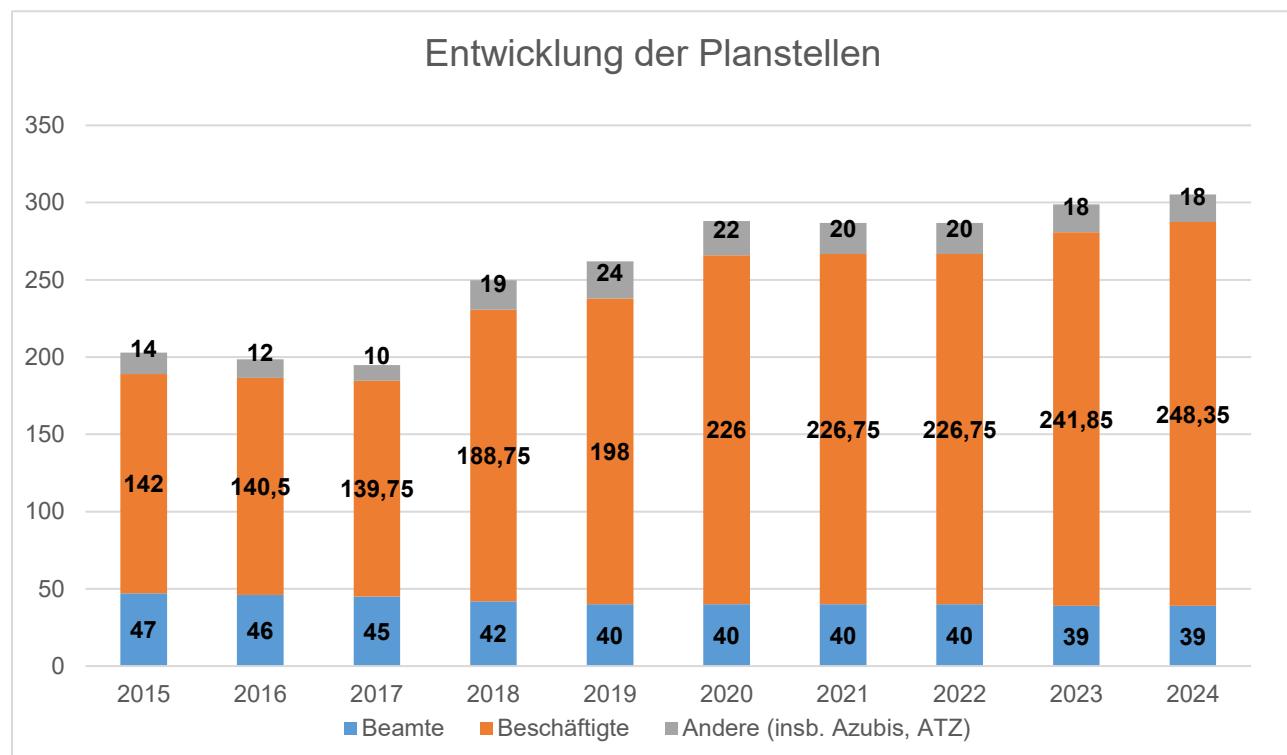
Die Ansätze sind entsprechend der geplanten Investitionsvorhaben und dafür anfallende Eigenleistungen auf Grundlage der KGSt-Kostensätze für das jeweilige Haushaltsjahr geplant worden.

### 3.4.9 Sonstige ordentliche Erträge

<b>sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Konzessionsabgaben	1.132.779	1.150.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000
Bußgelder	282.561	321.100	321.100	321.100	321.100	321.100
Zwangsgelder	0	500	500	500	500	500
Säumniszuschläge	132.833	75.600	82.100	82.100	82.100	82.100
Entnahmen aus Rückstellungen	928.260	128.900	679.700	746.300	658.200	567.100
davon Pensionsrückstellung	412.578	0	452.800	457.600	459.000	459.500
davon Beihilferückstellung	36.936	0	74.600	75.200	75.900	75.700
davon Rückstellung für Altersteilzeit	100.926	128.900	152.300	213.500	123.300	31.900
Erträge Inanspruchnahme Rückstellungen	8.939	0	0	0	0	0
Erträge Herabsetzung von Rückstellungen	29.320	0	0	0	0	0
davon Rückstellung Urlaub u. Überstunden	331.156	0	0	0	0	0
davon sonstige Rückstellungen	8.405	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>2.476.433</b>	<b>1.676.100</b>	<b>2.348.400</b>	<b>2.415.000</b>	<b>2.326.900</b>	<b>2.235.800</b>

Konzessionsabgaben, Bußgelder und Säumniszuschläge entwickeln sich im Planungszeitraum homogen. Lediglich bei den Entnahmen von Rückstellungen ergeben sich größere Veränderungen. Die Versorgungskasse hat berechnet, dass in den Jahren 2024 bis 2027 Rückstellungen für Pension und Beihilfe für Versorgungsempfänger aufgelöst werden können. Dies führt zu dem Anstieg der sonstigen ordentlichen Erträge. Maßgeblich hierfür sind die Hochrechnungen der Niedersächsischen Versorgungskasse.

### 3.4.10 Personalaufwendungen



\* Anstieg ab 2018 aufgrund der Fusion

Personal- und Versorgungsaufwand	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Dienstaufwendungen	10.691.182	12.911.900	14.919.100	15.447.900	15.933.500	16.426.400
Beiträge zu Versorgungskassen	2.252.764	2.295.300	2.501.600	2.552.500	2.562.900	2.641.600
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	1.927.012	2.329.400	2.655.900	2.752.600	2.829.700	2.906.900
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	127.830	155.500	152.900	156.300	158.800	160.500
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	802.505	0	413.500	438.300	444.800	450.900
Zuführung zu Beihilferückstellungen	151.551	0	69.000	72.400	73.600	74.300
Zuführung Rückstellungen für ATZ	184.730	34.600	108.800	30.100	0	0
Beihilfen für Unterstützungsempfänger	161.257	259.500	260.000	260.100	260.400	260.400
<b>Summe</b>	<b>16.298.831</b>	<b>17.986.200</b>	<b>21.080.800</b>	<b>21.710.200</b>	<b>22.263.700</b>	<b>22.921.000</b>

Die für das Haushaltsjahr 2024 kalkulierten Personalkosten liegen bei der Gesamtsumme in Höhe von rund 21 Mio. Euro.

Bei den Dienstaufwendungen für die Beschäftigten werden die aktuell mit den Gewerkschaften verhandelten Tariferhöhungen berücksichtigt. Dies ist auch der Grund für den enormen Anstieg der Personalaufwendungen.

Wie dem Stellenplan und Begleitbericht zum Stellenplan zu entnehmen ist, kommt es im Jahr 2024 im Bereich der Beamten nur zu stellenplannenutralen Veränderungen. Bei den Beschäftigten kommt es jedoch zu einem Anstieg um 6,5 Stellen. Die Veränderungen zum Personal sind dem Stellenplan 2024 sowie dem Begleitbericht zum Stellenplan zu entnehmen.

### 3.4.11 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen	1.608.537	937.300	764.600	965.500	960.000	793.300
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	1.479.864	1.662.800	1.623.600	1.593.100	1.581.400	1.578.500
Unterhaltung Brückenbauwerke	42.043	40.000	40.000	55.000	60.000	65.000
Unterhaltung bewegl. Vermögen	319.890	270.600	303.700	303.900	305.900	307.900
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	207.821	259.300	245.700	249.500	254.000	254.000
Mieten und Pachten / Leasing	133.491	88.500	90.100	90.100	90.100	90.100
Bewirtschaftung der Grdst. u. baul. Anlagen	1.241.091	2.755.400	1.951.900	1.975.000	1.985.100	2.004.000
Haltung von Fahrzeugen	294.745	256.400	240.500	245.600	245.600	245.600
Dienst- und Schutzkleidung	103.582	88.000	88.300	91.100	91.200	92.200
Aus- und Fortbildung	109.378	147.900	162.400	158.200	158.700	159.600
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	1.015.054	2.120.600	1.563.500	1.577.700	1.584.300	1.587.300
Verbrauch von Vorräten	11.100	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.720.146	1.480.100	1.571.800	1.558.300	1.522.000	1.535.600
<b>Summe</b>	<b>8.286.742</b>	<b>10.137.200</b>	<b>8.676.400</b>	<b>8.893.300</b>	<b>8.868.600</b>	<b>8.743.400</b>

Kostensteigerungen, Lieferschwierigkeiten, Sanierungsstau sind Schlagworte, die die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen massiv beeinflussen. Gerade die Entwicklung der Energiekosten wirkt sich deutlich spürbar auf den Haushalt der Stadt Helmstedt aus. Allein die Energiekostensteigerung 2023 ist mit zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2,3 Mio. Euro verbunden. Aufgrund der Energiepreisbremse konnten die Bewirtschaftungskosten gesenkt werden. Diese liegen jedoch immer noch um rund 700.000 Euro über den Plankosten vor der Energiekrise.

Auch die sich rapide entwickelnde Inflation führt zu einer allgemeinen Kostenerhöhung gerade im Bereich der Unterhaltung und der Dienstleistungen.

### **Maßnahmen bauliche Unterhaltung - Grundstücke und bauliche Anlagen (Baubudget)**

Wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen.

Die Ansätze für die bauliche Unterhaltung setzen sich aus Wartungen von technischen Anlagen, laufenden Reparaturen und Sanierungsmaßnahmen zusammen. Im Folgenden wird lediglich auf die besonderen bzw. erheblichen Maßnahmen eingegangen:

#### **Produkt 1145 – Gebäudemanagement**

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

##### **Haushaltsjahr 2025**

- Stadtmauer: Teilsanierung 10.000 Euro (jeweils in den Jahren 2025 bis 2027)

##### **Haushaltsjahr 2026**

- Magdeburger Warte: Sanierung Mauerwerk 110.000 Euro
- Markt 7/8: Erneuerung der Heizung 10.000 Euro

##### **Haushaltsjahr 2027**

- Rathaus: Sanierung des Trinkwassernetzes 50.000 Euro

#### **Produkt 2111 - Grundschulen**

Für 2024 ist folgende wesentliche Maßnahme neben den Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten vorgesehen:

- GS Friedrichstraße: Zaunanlage mit Tor 13.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

##### **Haushaltsjahr 2025**

- GS Lessingstr.: Erneuerung Heizungsanlage 100.000 Euro

##### **Haushaltsjahr 2027**

- GS Ludgeri: Lüftungsanlage MZH 80.000 Euro
- GS Ludgeri: Sanierung Sandsteinsockel gelbes Gebäude 15.000 Euro

#### **Produkt 2611 - Brunnentheater**

Für 2024 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:

- Erneuerung Treppenlift 25.000 Euro

#### **Produkt 3651 - Kindertagesstätten**

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist folgende Maßnahme geplant:

Haushaltsjahr 2026

- Kiga Büddenstedt: Erneuerung Lastenaufzug 30.000 Euro

Produkt 3661 - JFBZ

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist folgende Maßnahme geplant:

Haushaltsjahr 2026

Sanierung der Abwasserleitungen und der Hoffläche 80.000 Euro

Produkt 4241 - Sportstätten

Für 2024 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:

- Maschstadion: Erneuerung Dachentwässerung Tribüne 16.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2025

- Maschstadion: Sanierung Sanitär-/Trinkwasseranlage 75.000 Euro

Haushaltsjahr 2026

- Maschstadion: Sanierung Sprunganlage 20.000 Euro
- Turnhalle Büddenstedt: Sanierung Trinkwassersystem 65.000 Euro

Produkt 4242 - Waldbad

Für 2024 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Sanierung der Sanitärräume (in Abschnitten) 7.000 Euro
- Sanierung Umkleidetrakt (in Abschnitten) 12.000 Euro
- Erneuerung Zaun Waldseite 35.000 Euro

Produkt 5733 – Sonstige Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshäuser)

Für 2024 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Schützenhaus Barmke: Aufarbeiten der Dielen inkl. Unterbau 35.000 Euro
- DGH Offleben: Umrüstung Beleuchtung gr. Saal auf LED 25.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2025

- DGH Offleben: Sanierung Dach/Attika 25.000 Euro

Haushaltsjahr 2027

- DGH Offleben: Sanierung Durchfeuchtung Keller 20.000 Euro

### **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.

### **Erbbaurechtsvertrag**

Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung hat die Stadt Helmstedt zur Errichtung und Unterhaltung von Parkflächen Ende 2022 einen erbaurechtlichen 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 Gesamtauflaufzeit 128.700 € (Zinsanpassung alle fünf Jahre nicht eingerechnet), sie wird aus dem Sachkonto Mieten und Pachten des Produktes 1145 bezahlt. Der Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages begründet für die Stadt Helmstedt eine langfristige Zahlungsverpflichtung.

### **3.4.12 Abschreibungen**

Bei den Abschreibungen ist gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung erkennbar, was einerseits daran liegt, dass Anlagen vollständig abgeschrieben worden sind und es andererseits zur Verschiebung von Investitionen und deren Fertigstellung kam. Mittelfristig steigen die Abschreibungen wieder an, was u. a. auf eine erhöhte Investitionstätigkeit hinweist.

### **3.4.13 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Zinsen und Finanzaufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zinsen für Investitionskredite	62.876	58.700	64.500	413.100	663.100	872.800
Zinsen für Liquiditätskredite	0	0	0	8.000	10.000	15.000
Verzinsung von Steuererstattungen	152	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Summe</b>	<b>63.028</b>	<b>108.700</b>	<b>114.500</b>	<b>471.100</b>	<b>723.100</b>	<b>937.800</b>

In den vergangenen Jahren war die Stadt Helmstedt aufgrund umfangreicher liquider Mittel nicht auf die Aufnahme von Investitionskrediten angewiesen, so dass regelmäßig ein Abbau der Verschuldung stattgefunden hat. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich jedoch deutlich abgebaut. Zukünftig ist somit wieder von einer erforderlichen Kreditaufnahme zur Investitionsfinanzierung auszugehen. Analog zum Investitionsprogramm der Jahre 2024 bis 2027 ergeben sich folgende Kreditvolumina:

- 2024 = 9.342.200 Euro
- 2025 = 7.254.100 Euro
- 2026 = 8.680.700 Euro
- 2027 = 15.621.100 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 dieses mittelfristig wieder der Fall sein wird.

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.

### 3.4.14 Transferaufwendungen

<b>Transferaufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Ortsratsmittel	17.227	19.300	20.500	20.500	20.500	20.500
Mitgliederumlage NSI	16.387	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Zuschüsse Ortsfeuerwehren	8.291	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Zuschuss helmstedt aktuell/ Stadtmarketing	94.086	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700
Zuschuss AWO Begegnungsstätte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuschuss Meilenstein	12.000	12.000				
Betreuung Asylbewerber	370.189	370.000	370.000	370.000	370.000	370.000
Wohngeld	739.391	680.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000
Zuschüsse sonst. Soziale Angelegenheiten	8.030	9.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Betriebskostenzuschuss externe KiGa's	4.405.959	5.266.400	5.140.400	5.511.400	5.685.300	5.858.500
Sportförderzuschüsse	59.979	60.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Zuschuss Maschstadion	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
Zuschuss Kultur- und Heimatpflege	5.130	7.000	57.000	7.000	7.000	7.000
Verlustabdeckung Verein Grenzenlos e.V.	42.000	62.600	65.600	60.700	61.800	61.800
Stiftung Denkmalschutz	12.758	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verbundsumlagen an Planungsverbände	63.700	29.800	59.900	59.500	63.700	59.500
Zuschüsse zu Unterhaltungsverbänden (Gewässer)		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Verlust KVG (ÖPNV)	612.646	481.000	1.181.000	1.160.000	1.196.000	1.196.000
Entschuldungsumlage an Land	51.880	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	1.050.612	788.000	950.000	950.000	1.000.000	1.000.000
Kreisumlage	17.813.180	17.700.000	19.100.000	19.100.000	19.100.000	19.100.000
Verlustdeckung BDH	600.000	600.000	978.100	1.217.000	1.311.100	1.262.000
sonstige Zuschüsse	60.863	20.500	39.500	39.500	39.500	39.500
<b>Summe</b>	<b>26.088.008</b>	<b>26.386.200</b>	<b>29.681.600</b>	<b>30.215.200</b>	<b>30.574.500</b>	<b>30.694.400</b>

## Kreisumlage

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Stadt Helmstedt sind die Transferaufwendungen. Innerhalb der Transferaufwendungen stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände, also die Kreisumlage, die bedeutendste Aufwandsart dar. Die Kreisumlage wurde mit einem Hebesatz von einheitlich 53,5 v. H. berechnet, da der Landkreis Helmstedt den Hebesatz im Haushaltsjahr 2023 gesenkt hat. Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung wurde der gesenkte Umlagesatz als Grundlage verwendet. Aufgrund der aktuellen positiven Ertragsergebnisse im Bereich der Gewerbesteuern ist dementsprechend auch mit einer hohen Kreisumlagezahlung zu rechnen. Die Kreisumlage steigt daher deutlich auf über 19 Mio. Euro an. Unverändert trägt auch der Landkreis Helmstedt mit einem der höchsten Umlagesätze in Niedersachsen erheblich zu der defizitären Haushaltsslage der Stadt Helmstedt bei.

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. Die während der Pandemie verbleibenden Steuereinnahmen werden durch den Landkreis Helmstedt zu einem großen Teil abgeschöpft. Einflussmöglichkeiten der Stadt Helmstedt auf die Höhe der Kreisumlage bestehen faktisch nicht. Steuereinnahmen dienen als allgemeines Finanzierungsmittel. Durch die hohe Abschöpfung durch die Umlagezahlungen stehen diese Finanzmittel dem Rat nicht mehr zur Verfügung und schränken damit seinen Handlungsspielraum erheblich ein.

	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	19.981.532	17.248.671	17.813.180	17.700.000	19.100.000
Entschuldungsumlage	52.544	51.667	51.880	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	736.776	878.143	1.050.612	788.000	950.000
<b>Umlagevolumen gesamt</b>	<b>20.770.852</b>	<b>18.178.481</b>	<b>18.915.672</b>	<b>18.541.000</b>	<b>20.103.000</b>
Anteil an Gesamtaufwand	39,25 %	35,98 %	35,17 %	31,49 %	31,53 %
Anteil an Gesamtertrag	38,39 %	32,17 %	35,35 %	35,12 %	35,06 %
Anteil an Steuereinnahmen	77,45 %	62,64 %	58,64 %	61,15 %	62,59 %

Im Haushaltsjahr 2024 werden durch die Umlagen 62,59 % der Steuereinnahmen abgeschöpft. Durch die hohe Abschöpfung stehen der Stadt Helmstedt damit erheblich weniger finanzielle Mittel zur Aufgabenwahrnehmung zur Verfügung.

### Betriebskostenzuschüsse externer Träger

Ein weiterer wesentlicher Posten der Transferaufwendungen sind die Betriebskostenzuschüsse im Bereich Kindertagesstätten mit einem Betrag von 5.228.600 Euro. Diese schlüsseln sich wie folgt auf:

<b>Betriebskostenzuschüsse</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Erläuterung</b>
Ev.-luth. Kitas	2.184.700	2.491.400	Allg. Kostensteigerung im Zusammenhang mit der Inflation usw.
Kita St. Ludgeri	1.283.300	956.100	Gruppenerweiterung hat nicht so deutlich zur Kostensteigerung geführt
Kiga Lebenshilfe	316.300	395.800	Allg. Kostensteigerung im Zusammenhang mit der Inflation usw.
Kita DRK Streplingerode	643.100	611.000	Erhöhte Finanzhilfe des Landes durch Gruppenerweiterung
<b>Summe Kiga und Kita</b>	<b>4.427.400</b>	<b>4.454.300</b>	
Krippe DRK Beek	279.000	218.700	Erhöhte Finanzhilfe des Landes durch Gruppenerweiterung
Krippe MÜZ/AWO	176.000	176.000	
Krippe Lebenshilfe	212.200	235.800	
<b>Summe Krippe</b>	<b>667.200</b>	<b>630.500</b>	
Hort GS Lessingstraße	90.200	68.700	
Hort GS Emmerstedt / Friedrichstraße	81.600	75.100	
<b>Summe Hort</b>	<b>171.800</b>	<b>143.800</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.266.400</b>	<b>5.228.600</b>	

### Wohngeld

Diese Aufwendungen werden zu 100 % durch das Land erstattet. Mit der geplanten Wohngeldreform wird es zu weiteren Aufwandssteigerungen kommen. Eine Deckung erfolgt durch erhöhte Erträge durch Kostenerstattungen des Landes.

### Verlustabdeckung der Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG) und der Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (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. Tendenziell werden in der mittelfristigen Planung u. a. aufgrund von Kostensteigerungen wieder höhere Verluste erwartet. Für die BDH ist eine Verlustabdeckung in Höhe von 978.100 Euro im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt.

### 3.4.15 Sonstige ordentliche Aufwendungen

<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Sonstiger Personal- und Versorgungsaufwand	52.888	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	267.423	278.700	305.500	308.200	317.600	317.700
Geschäftsaufwendungen	478.793	437.500	470.200	481.400	462.500	472.600
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	126.472	142.600	137.600	139.600	139.600	141.600
Erstattungen Aufwendungen Dritter	417.582	518.600	481.600	491.700	492.900	494.400
weitere Aufwendungen	4.791	25.000	0	25.000	25.000	25.000
<b>Summe</b>	<b>1.347.949</b>	<b>1.441.400</b>	<b>1.433.900</b>	<b>1.484.900</b>	<b>1.476.600</b>	<b>1.490.300</b>

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

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Verfügungsmittel und Mitgliedsbeiträge sind im Ansatz für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten. Hier gibt es lediglich marginale Anpassungen.

Geschäftsauwendungen (z. B. Telefonkosten, Stellenausschreibungen) steigen im Vergleich zum Planansatz 2023. Hier mussten in den einzelnen Bereichen Anpassungen an die aktuellen Bedarfe erfolgen.

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. Erstattungen für die Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Waffengesetz entfallen mit dem Übergang der Zuständigkeit zum Landkreis Helmstedt ab dem 01.01.2024.

## 3.5 Finanzaushalt

Der Finanzaushalt 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 Finanzaushalt stellt sich wie folgt dar:

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.272.704	51.150.500	55.171.200	54.910.000	55.432.600	55.880.900
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.494.719	56.025.100	60.395.900	62.233.900	63.388.100	64.261.700
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>777.985</b>	<b>-4.874.600</b>	<b>-5.224.700</b>	<b>-7.323.900</b>	<b>-7.955.500</b>	<b>-8.380.800</b>
Einz. aus Investitionstätigkeit	2.173.240	8.981.900	6.201.000	6.029.000	4.219.700	2.731.000
Ausz. aus Investitionstätigkeit	7.746.852	18.461.200	15.543.200	13.283.100	12.900.400	18.352.100
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.573.612</b>	<b>-9.479.300</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-7.254.100</b>	<b>-8.680.700</b>	<b>-15.621.100</b>
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	9.479.300	9.342.200	7.254.100	8.680.700	15.621.100
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	149.849	153.400	180.800	701.800	1.109.200	1.484.600
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.849</b>	<b>9.325.900</b>	<b>9.161.400</b>	<b>6.552.300</b>	<b>7.571.500</b>	<b>14.136.500</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-4.945.476</b>	<b>-5.028.000</b>	<b>-5.405.500</b>	<b>-8.025.700</b>	<b>-9.064.700</b>	<b>-9.865.400</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.

Darüber hinaus ist es möglich, dass Erträge und Aufwendungen in der Höhe von den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abweichen.

### 3.5.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Das Volumen der Investitionstätigkeit im Jahr 2024 beträgt 15.543.200 Euro. Die Auszahlungen für Investitionen können nur teilweise durch Investitionseinzahlungen in Höhe von 6.201.000 Euro gedeckt werden, so dass eine Kreditaufnahme erforderlich sein wird. Aus diesem Grunde ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 9.342.200 Euro veranschlagt worden.

<b>Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Zuwendungen	765.649	6.438.000	2.791.000	2.214.000	2.314.000	1.914.000
Beiträge u.ä. Entgelte	298.462	1.576.000	1.281.000	3.000.000	1.100.000	0
Veräußerung von Sachvermögen	1.102.814	966.900	2.128.000	815.000	805.700	817.000
Veräußerung von Finanzvermögen	5.315	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.173.240</b>	<b>8.981.900</b>	<b>6.201.000</b>	<b>6.029.000</b>	<b>4.219.700</b>	<b>2.731.000</b>
Erwerb Grundstücke/ Gebäude	463.105	2.400.000	1.939.000	1.008.000	1.005.000	7.005.000
Baumaßnahmen	6.129.721	12.892.900	9.028.300	7.895.600	7.919.600	7.999.600
Erwerb bewegliches Sachvermögen	241.634	1.314.800	1.088.900	989.500	635.800	607.500
Erwerb von Finanzvermögen	0	0	12.500	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	905.262	1.828.500	3.390.000	3.390.000	3.340.000	2.740.000
sonstige Investitionstätigkeit	7.129	25.000	84.500	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.746.851</b>	<b>18.461.200</b>	<b>15.543.200</b>	<b>13.283.100</b>	<b>12.900.400</b>	<b>18.352.100</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.573.611</b>	<b>-9.479.300</b>	<b>-9.342.200</b>	<b>-7.254.100</b>	<b>-8.680.700</b>	<b>-15.621.100</b>

## **Sanierungsgebiete**

In den Sanierungsgebieten sollen weitere Maßnahmen umgesetzt werden. Die Mittel werden wie folgt verwendet:

<b>Sanierungsgebiete</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	50.000	63.000	126.000	126.000	126.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	300.000	800.000	800.000	800.000	600.000
San.-gebiet Conringviertel	300.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000	900.000
Leaderprojekte	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>938.000</b>	<b>2.151.000</b>	<b>2.214.000</b>	<b>2.314.000</b>	<b>1.914.000</b>
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	150.000	100.000	200.000	200.000	200.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	450.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	900.000
San.-gebiet Conringviertel	450.000	1.500.000	1.500.000	1.700.000	1.400.000
Leaderprojekte	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.410.000</b>	<b>3.160.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.460.000</b>	<b>2.860.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>-472.000</b>	<b>-1.009.000</b>	<b>-1.046.000</b>	<b>-1.146.000</b>	<b>-946.000</b>

Die umgesetzten Maßnahmen in den Sanierungsgebieten zeigen den gewünschten Erfolg, welcher sich auch positiv auf das Stadtbild auswirkt.

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 nun mehr städtische Projekte beantragt und umgesetzt werden.

## 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 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Erschließungsbeiträge BG OT Barmke (P5411)	569.000	281.000	250.000	0	0
Veräußerung BG OT Barmke (P1145)	0	800.000	0	0	0
Erschließungsbeiträge "Auf der Klappe" (P5411)	0	0	700.000	500.000	0
Veräußerung "Auf der Klappe" (P1145)	0	0	450.000	450.000	450.000
Erschließungsbeiträge "Im Rottlande II" 3. BA (P5411)	0	0	600.000	600.000	0
Veräußerung "Im Rottlande II" 3. BA (P1145)	0	200.000	350.000	350.000	350.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>569.000</b>	<b>1.281.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>1.900.000</b>	<b>800.000</b>
Erschließung BG OT Barmke (P5411)	340.000	0	0	0	500.000
Erwerb Flächen "Pottkuhlenweg" (P1145)	0	0	0	0	6.000.000
Erwerb Flächen "Auf der Klappe" (P1145)	645.000	0	0	0	0
Erschließung "Auf der Klappe" (P5411)	0	0	0	0	0
Erwerb Flächen "Im Rottlande II" 3. BA (P1145)	1.720.000	0	0	0	0
Erschließung "Im Rottlande II" 3. BA (P5411)	0	650.000	0	0	650.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>2.705.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.150.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>-2.136.000</b>	<b>631.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>1.900.000</b>	<b>-6.350.000</b>

Die Großinvestitionen „Gewerbegebiet Barmke-Autobahn“ und „Kita Kaisergarten“ haben das bisherige Investitionsprogramm dominiert. Nunmehr sind nur noch Restflächen im Gewerbegebiet Barmke für eine Veräußerung in den kommenden Jahren vorhanden. Die Kita Kaisergarten ist im Haushaltsjahr 2023 fertiggestellt und in Betrieb genommen worden. Somit kommt es zum Abschluss zweier großer Investitionen.

Über den 1. Nachtragshaushalt 2021/2022 sind bereits weitere Mittel für den Erwerb von Flächen für ein neues Gewerbegebiet eingestellt worden. Bisher kam es aber noch nicht zur Umsetzung, da ein Ankauf von Flächen sich bisher schwierig gestaltet.

Mit dem Neubau der Grundschule Pestalozzistraße und dem Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt sind zwei neue Großbauprojekte in den Haushalt der Stadt aufgenommen worden.

## **Übrige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**

Die weiteren Auszahlungen für Investitionstätigkeit können den entsprechenden Teilhaushalten oder dem Investitionsprogramm entnommen werden. Die nachfolgende Auflistung nennt lediglich weitere besondere Investitionen ausgewählter Bereiche. Sie beinhaltet nicht die vollständigen Auszahlungsbeträge aller Investitionen bis zum Jahr 2027.

<b>weitere Investitionen</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Investitionen Feuerwehr	849.000	296.500	1.040.500	1.878.500	1.033.500
Investitionen Schulen	5.563.300	5.272.200	5.043.000	5.076.000	5.045.000
Investitionen Kindergärten	564.000	267.000	265.000	17.000	17.000
Investitionen Grünanlagen	120.000				
Investitionen Erwerb Grundstücke und Gebäude		1.934.000			
Investitionen Grünflächen	0	25.000	5.000	5.000	5.000
Investitionen Straßenreinigung	27.000	622.000	240.000	67.000	240.000
Investitionen Gemeindestraßen	0	1.969.500	1.550.000	1.151.300	600.000
Investitionen Friedhöfe	23.000	40.000	0	0	55.000
Spielgeräte	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Umrüstung Straßenbeleuchtung	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

### **Produkt 1145 - Investitionen Erwerb Grundstücke und Gebäude**

Die Investitionen in den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind in das Investitionsprogramm mit aufgenommen worden, um bspw. im Hinblick auf den Kauf von sanierungsbedürftigen Gebäuden im Sanierungsgebiet handlungsfähig zu bleiben. 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.

Des Weiteren sind Mittel für ein mögliches Großprojekt zur Stadtentwicklung eingeplant.

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

Die Investitionen für die Feuerwehren beinhalten neben der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit einem Betrag von jährlich 33.500 Euro die Beschaffung von zwei Fahrzeugen für Helmstedt und Emmerstedt (2025: insg. 505.000 Euro und 2026: 375.000 Euro). Für die kommenden Jahre ist aufgrund von Platzmangel und Sanierungsbedarf der Neubau der Feuerwehrgerätehäuser Emmerstedt und Barmke geplant. Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Emmerstedt ist im Jahr 2027 vorerst 1.000.000 Euro veranschlagt worden.

#### Produkt 2111 – Investitionen Schulen

Neben der Betriebs- und Geschäftsausstattung aller Grundschulen (Activeboards, Mobiliar, Spielgeräte) ist im Haushaltsjahr 2024 eine Großinvestition mit dem geplanten Neubau der Grundschule Pestalozzistraße in den Haushaltsplan aufgenommen worden. Die Gesamtkosten der Maßnahmen könnten sich voraussichtlich auf insgesamt 25 Mio. Euro belaufen. Da die Kosten derzeit noch nicht valide planbar und abschätzbar sind, wurden für das Jahr 2024 bis 2027 zunächst jährliche Baukosten in Höhe von 5 Mio. Euro aufgenommen. Die aktuell laufenden Planungen sollen die veranschlagten Mittel konkretisieren und werden entsprechend angepasst. Der Neubau ist auch insofern dringend erforderlich, da sich das Bestandsgebäude in einem desolaten Zustand befindet.

#### 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 in 2024 sowie im Jahr 2025 in Höhe von 250.000 Euro vorgesehen.

#### Produkt 5451 – Investitionen Straßenreinigung/Winterdienst

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

#### Produkt 5411 – Investitionen Gemeindestraßen

Abgesehen von der Erschließung neuer Baugebiete sollen auch weitere Straßenausbaumaßnahmen in Höhe von jährlich 600.000 Euro analog zu den Maßnahmen des AEH erfolgen. Im Haushaltsjahr 2024 ist der Bau eines Radweges von Barmke zum Gewerbegebiet Barmke-Autobahn vorgesehen. Hierfür sind 800.000 Euro veranschlagt worden. Außerdem soll in den Jahren 2024 und 2025 der Endausbau Kaisergarten mit einem Betrag von insgesamt 900.000 Euro umgesetzt werden. Dem stehen Erschließungsbeiträge in Höhe von 450.000 Euro entgegen.

#### Produkt 5531 – Investitionen Friedhofswesen

Im Bereich der Friedhöfe sind Haushaltsmittel für die Anschaffung weiterer Gedenksteine für anonyme Bestattungen (2024: 20.000 Euro) sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Maschinen und Geräten (2024: 20.000 Euro) im Investitionsprogramm enthalten.

#### Produkt 2811 – Heimat- und sonstige Kulturpflege

Die politische Bildungsstätte Helmstedt e.V. (PBH) betreibt seit über 45 Jahren am Bötschenberg 4 in Helmstedt als anerkannte Einrichtung der Erwachsenenbildung ihre pädagogische Bildungsarbeit als Heimvolkshochschule.

Für die mögliche Gründung einer gemeinnützigen Gesellschaft (Gesellschafter Landkreis und Stadt Helmstedt) sind Mittel für die Stammeinlage in Höhe von 12.500 Euro eingeplant.

### 3.5.3 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 2024 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 9.342.200 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 12.10.2023 den Jahresabschluss 2020 beschlossen. Die Bilanz zum 31.12.2020 ist dem Haushaltsplan 2024 als Anlage beigefügt.

Der Jahresabschluss 2021 befindet sich derzeit zur Prüfung beim Rechnungsprüfungsamt. Die Bilanz zum 31.12.2021 ist dem Haushaltsplan 2024 ebenfalls als Anlage beigefügt.

### 4.2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

#### 4.2.1 Schuldenstand und -entwicklung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	9.479.300	9.342.200	7.254.100	8.680.700	15.621.100
Tilgung von Krediten für Investitionen	149.849	153.400	180.800	701.800	1.109.200	1.484.600
<b>Neuverschuldung</b>	<b>0</b>	<b>9.325.900</b>	<b>9.161.400</b>	<b>6.552.300</b>	<b>7.571.500</b>	<b>14.136.500</b>
<b>Entschuldung</b>	<b>149.849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stand der Schulden (zum 31.12. d. Jahres)	2.276.040	11.601.940	20.763.340	27.315.640	34.887.140	49.023.640

Zum 31.12.2022 ist der Schuldenstand aus Investitionskrediten auf insgesamt 2.276.040 Euro gesunken. 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. Der Stand der Schulden steigt damit tendenziell.

## 4.3 Liquiditätskredite und Liquide Mittel

Mit der Gewährung der kapitalisierten Bedarfsszuweisung im Jahr 2017 war es möglich die bis dahin bestehenden Liquiditätskredite vollständig abzubauen. Zum 31.12.2022 betrug der Kassenbestand insgesamt rund 14,1 Mio. Euro. Nach derzeitigem Stand (10/2023) hat sich der Kassenbestand im Vergleich zum 31.12.2022 halbiert.

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

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

	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
Jahresergebnis	-792.176	-6.083.500	-6.391.000	-8.577.700	-9.433.100	-10.159.800
Fehlbeträge (kumuliert)	-341.387	5.742.113	12.133.113	20.710.813	30.143.913	40.303.713

Durch die kapitalisierte Bedarfsszuweisung im Jahr 2017 sowie durch die positiven Jahresergebnisse 2018 - 2021 konnten die Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgebaut werden. Das Defizit des Jahres 2022 kann voraussichtlich durch eine Überschussrücklage gedeckt werden. Durch die geplanten Defizite der Jahre 2023 bis 2027 wird der Gesamtfehlbetrag in der Planung wieder ansteigen.

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

<b>Pos.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Finanzplan 2024 aus HH 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Begründung</b>
<b>000</b>	<b>ordentliche Erträge</b>				
010	Steuern und ähnliche Abgaben	30.777.000	32.117.000	1.340.000	
davon	Gewerbesteuer	10.500.000	11.750.000	1.250.000	Anpassung an das Vorauszahlungssoll
	Einkommensteuer	13.000.000	13.000.000	0	
	Vergnügungssteuer	780.000	850.000	70.000	Anpassung an Ergebnis, Erhöhung Steuersatz
020	Zuw endungen und allgemeine Umlagen	12.684.500	14.727.600	2.043.100	Anpassung Zuw eisung Ganztagschule durch den Landkreis
davon	Schlüsselzuweisungen	8.000.000	9.800.000	1.800.000	
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.639.400	1.410.200	-229.200	Anpassung an die aktuellen investiven Einzahlungen und deren zeitliche Umsetzung
040	Transfererträge	6.000	10.000	4.000	
050	öffentl.-rechtliche Entgelte	2.482.500	2.895.100	412.600	Anpassung an Rechnungsergebnisse
060	Privatrechtliche Entgelte	934.500	782.900	-151.600	Rückgang der Vermietungen durch Veräußerung
070	Kostenerstattungen/-umlagen	1.286.600	2.591.000	1.304.400	gestiegene Fallzahlen Wohngeld
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	354.100	378.900	24.800	
090	Aktivierte Eigenleistungen	58.800	77.300	18.500	Anpassung an Investitionsplanung
100	Bestandsveränderungen	0	0	0	
110	sonst. ordentliche Erträge	2.191.800	2.348.400	156.600	Anpassungen bei Säumniszuschlägen
<b>120</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>52.415.200</b>	<b>57.338.400</b>	<b>4.923.200</b>	

<b>Pos.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Finanzplan 2024 aus HH 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ab- weichung</b>	<b>Begründung</b>
<b>130</b>	<b>ordentliche Aufwendungen</b>				
131	Personalaufwendungen	18.957.500	20.820.800	1.863.300	Tarifabschluss TVöD
140	Versorgungsaufwendungen	259.500	260.000	500	
150	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.562.200	8.676.400	1.114.200	700 T Euro Kostensteigerung Energie; allgemeine Preissteigerungen für Dienstleistungen und Beschaffungen
160	Abschreibungen	3.109.600	2.770.200	-339.400	Anpassung an das Investitionsvolumen und zeitliche Umsetzung der Maßnahmen
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120.500	114.500	-6.000	keine Kreditaufnahme in 2018 bis 2023; keine Liquiditätskredite
180	Transferaufwendungen	26.200.500	29.681.600	3.481.100	w eiterer Anstieg der Kreisumlage und der Wohngeldzahlungen (Erstattungen durch das Land steigen auch)
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.441.000	1.433.900	-7.100	
<b>200</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.650.800</b>	<b>63.757.400</b>	<b>6.106.600</b>	

## 7. Haushaltssicherungskonzept und -bericht

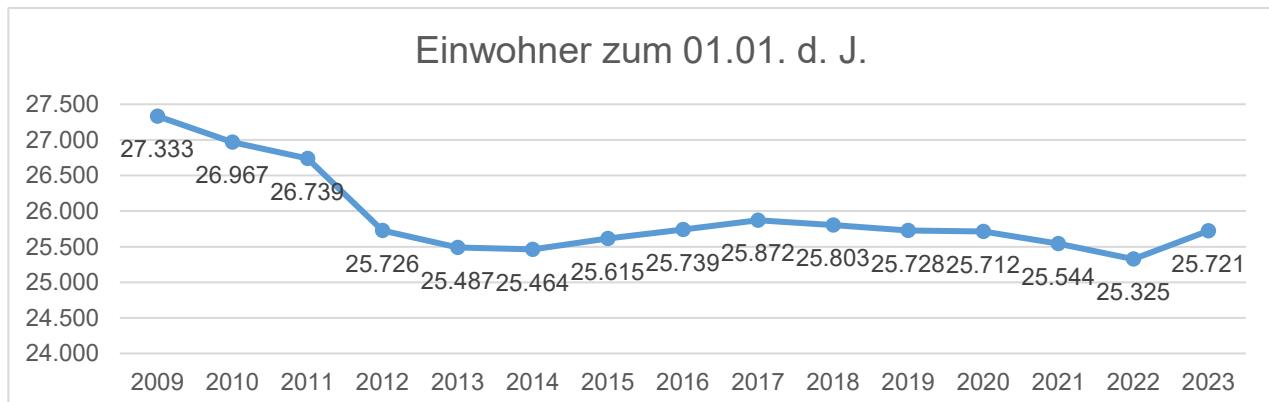
Gemäß § 110 Abs. 8 NComVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird. Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und war dies bereits im Vorjahr der Fall, so ist über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen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

Das Haushaltssicherungskonzept sowie der Haushaltssicherungsbericht sind dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. Die Erarbeitung von Haushaltssicherungsmaßnahmen erfolgt in Zusammenarbeit mit der Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung.

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

### 8.1. Bevölkerungsentwicklung

Zum 30.06.2023 beträgt die Einwohnerzahl der Stadt Helmstedt 25.721.



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.

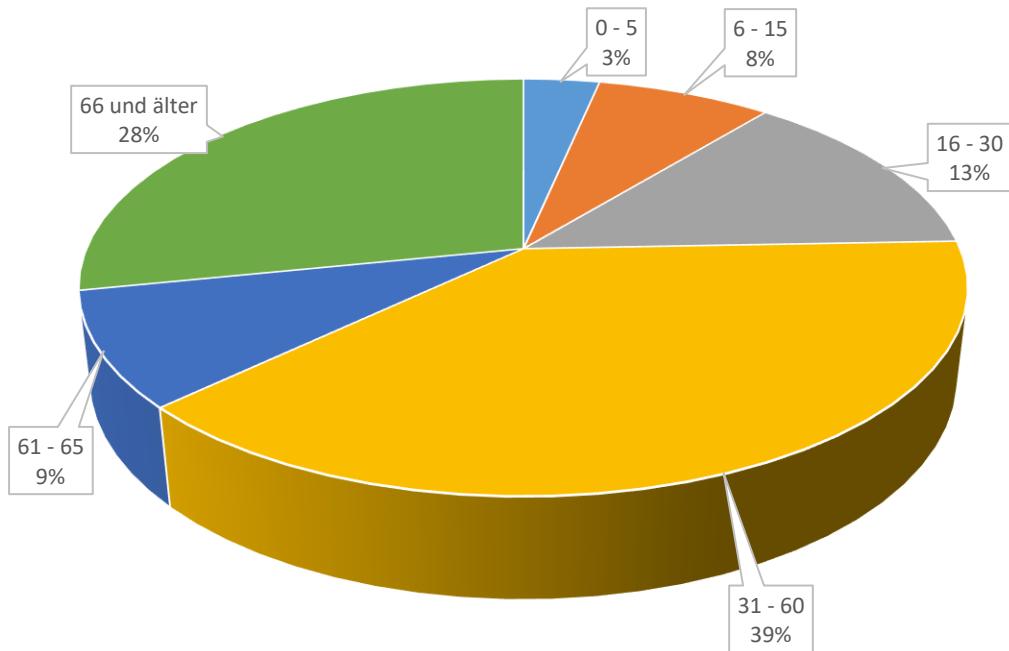
Zudem soll ein weiterer Bedarf im Kitabereich durch die Inbetriebnahme der neuen Kita Kaisergarten gedeckt werden. Externe Träger werden bei der Erweiterung von Gruppen finanziell unterstützt. Hier zeigt sich, dass die Stadt Helmstedt vor allem auch zukunftsorientiert investiert.

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 neue Arbeitsplätze schaffen.

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.

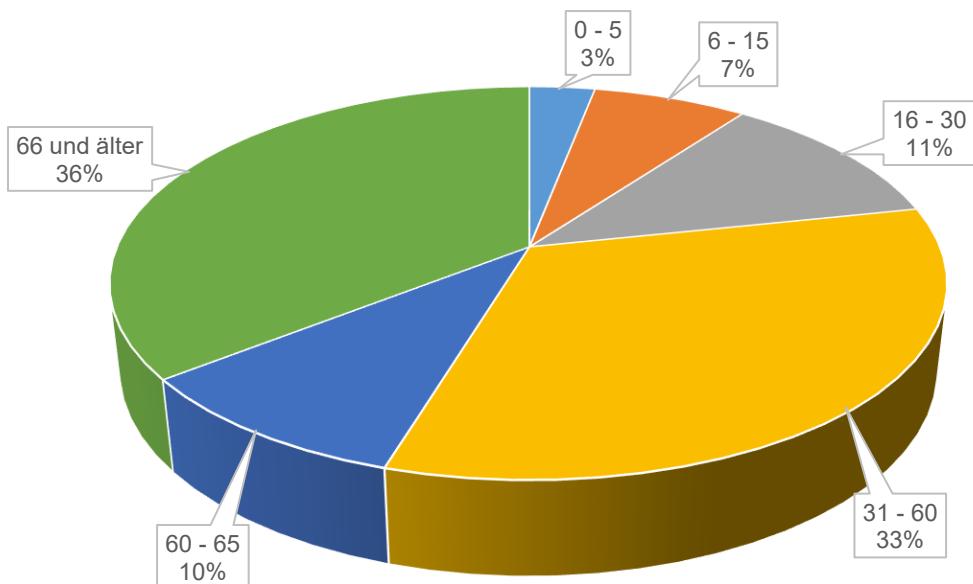
## 8.2. Demografischer Wandel

Zusammensetzung der Bevölkerung des Landkreises Helmstedt zum 31.12.2022



\* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

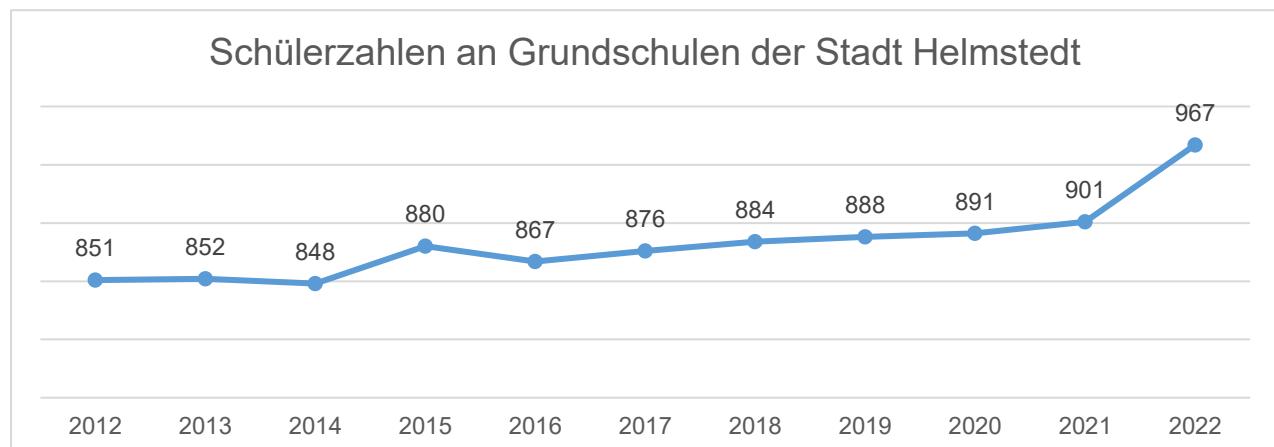
Prognose der Zusammensetzung der Bevölkerung 2030 im Landkreis Helmstedt



\* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

## 8.3. Anpassungsbedarf

### 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.

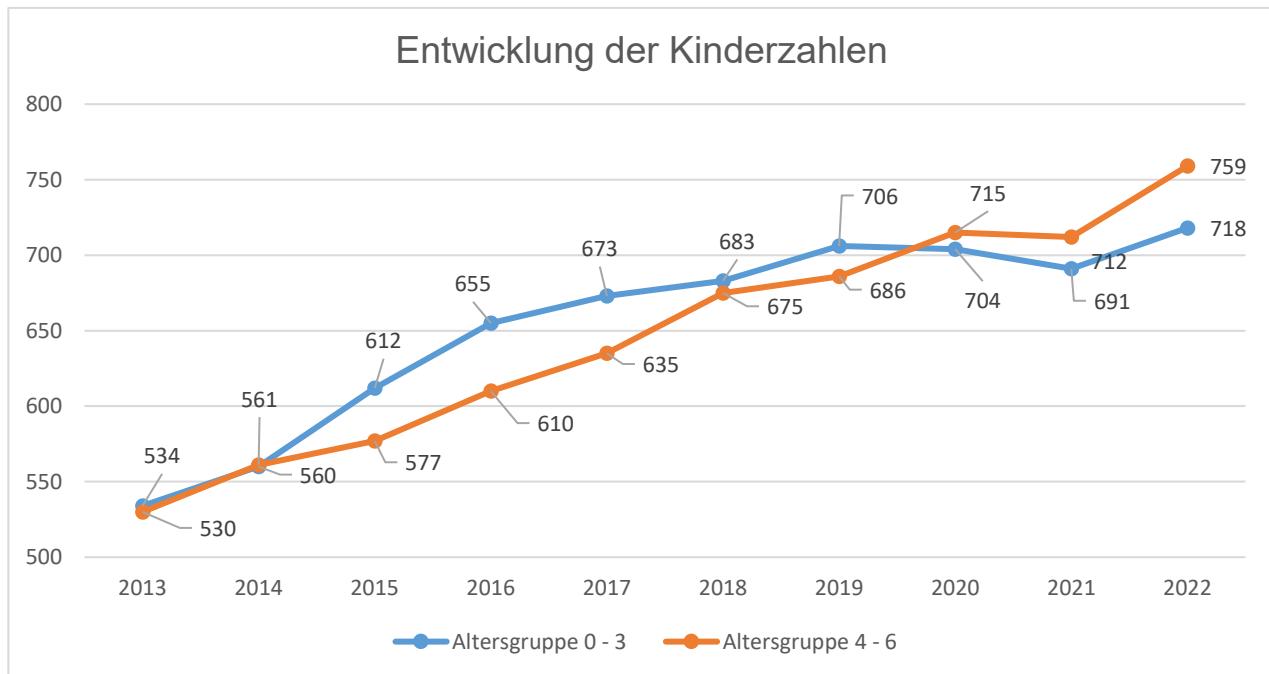
Die Zahl der Grundschüler/innen stieg auch im Jahr 2022 kontinuierlich weiter an. Seit dem Jahr 2015 gab es unter anderem durch die Flüchtlingswelle einen sprunghaften Anstieg der Schülerzahlen. Aufgrund der steigenden Geburtenzahlen (siehe Punkt 8.3.2) wird sich die Zahl der Grundschüler auch weiterhin 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, zwischenzeitlich ist die Kita in Betrieb genommen worden. 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 der Machbarkeitsstudie zur Erweiterung der Kindertagesstätte Emmerstedt 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 unter Einbeziehung der Feuerwehren der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt 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.

Neu in das Dorferneuerungsprogramm aufgenommen wurden die Ortsteile Büddenstedt, Reinsdorf und Hohnsleben.

## 9. Schlussbeurteilung des Haushaltsjahres 2024

### 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 2020 erarbeitet und vom Rat beschlossen. Der Jahresabschluss 2021 liegt zur Prüfung vor. Nunmehr erfolgt eine Aufarbeitung der Jahresabschlüsse ab 2022. Nach derzeitigen Planungen wird die Stadt Helmstedt im Jahr 2024 mit der Erstellung der Jahresabschlüsse wieder auf dem Laufenden sein.

## 10. Ergebnishaushalt

Mit einem Fehlbetrag in Höhe von 6.391.000 Euro für das Haushaltsjahr 2024 weist der Haushalt einen unausgeglichenen Ergebnishaushalt aus. Die wieder ansteigenden Steuererträge und Erträge bei den Zuwendungen und Umlagen oder bei den sonstigen ordentlichen Erträgen können die deutlich erhöhten Aufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen nicht ausgleichen.

Die tatsächliche Entwicklung von Steuererträgen ist unabhängig von allgemeinen Entwicklungsperspektiven, 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 verminderter Schlüsselzuweisungen. Dieses macht einmal mehr das erhebliche Risiko bei der Haushaltsplanung ersichtlich.

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

Trotz der gedämpften Erwartungen an die konjunkturelle Entwicklung der nächsten Jahre bleibt 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. Finanzaushalt

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

Durch die positive Entwicklung bei der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Barmke sowie durch die Veräußerung von Bauplätzen war zumindest bis zum Haushaltsjahr 2022 keine Finanzierung der Investitionen durch Kreditaufnahmen erforderlich. Ab 2024 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 Finanzaushalt. 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. Hier wird im Haushaltsjahr bspw. der Verkauf der ehemaligen Verwaltungsnebenstelle Emmerstedt 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 und Entwicklung attraktiver Bau- und Landflächen um den Zuzug junger Familien zu fördern.

Auch im Jahr 2024 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 Februar 2024

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)  
Bürgermeister

# Gesamthaushalt

## Gesamtergebnisplan

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	32.258.823,80	30.322.000,00	32.117.000,00	32.462.000,00	33.007.000,00	33.302.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.167.515,98	14.198.800,00	14.727.600,00	14.796.300,00	14.745.900,00	14.895.200,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.301.264,77	1.434.200,00	1.410.200,00	1.579.300,00	1.768.100,00	1.856.400,00
040	4. Sonstige Transfererträge	11.831,73	7.200,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.831.871,31	2.478.200,00	2.895.100,00	2.895.600,00	2.897.600,00	2.898.100,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	716.523,67	936.300,00	782.900,00	680.000,00	695.000,00	695.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.410.901,27	1.291.700,00	2.591.000,00	2.053.500,00	2.064.500,00	2.068.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	247.105,25	369.100,00	378.900,00	343.900,00	343.900,00	343.900,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	91.026,80	83.000,00	77.300,00	65.900,00	50.000,00	58.300,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	2.476.433,22	1.676.100,00	2.348.400,00	2.415.000,00	2.326.900,00	2.235.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>53.513.297,80</b>	<b>52.796.600,00</b>	<b>57.338.400,00</b>	<b>57.301.500,00</b>	<b>57.908.900,00</b>	<b>58.362.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	16.176.451,61	17.726.700,00	20.820.800,00	21.450.100,00	22.003.300,00	22.660.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	161.256,97	259.500,00	260.000,00	260.100,00	260.400,00	260.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.286.742,04	10.137.200,00	8.676.400,00	8.893.300,00	8.868.600,00	8.743.400,00
160	16. Abschreibungen	2.262.917,11	2.823.300,00	2.770.200,00	3.119.500,00	3.441.200,00	3.752.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.028,29	108.700,00	114.500,00	471.100,00	723.100,00	937.800,00
180	18. Transferaufwendungen	26.088.008,25	26.386.200,00	29.681.600,00	30.215.200,00	30.574.500,00	30.694.400,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.347.948,86	1.441.400,00	1.433.900,00	1.484.900,00	1.476.600,00	1.490.300,00
<b>200</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.386.353,13</b>	<b>58.883.000,00</b>	<b>63.757.400,00</b>	<b>65.894.200,00</b>	<b>67.347.700,00</b>	<b>68.539.500,00</b>
<b>210</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-873.055,33</b>	<b>-6.086.400,00</b>	<b>-6.419.000,00</b>	<b>-8.592.700,00</b>	<b>-9.438.800,00</b>	<b>-10.176.800,00</b>
220	22. Außerordentliche Erträge	337.165,18	2.900,00	28.000,00	15.000,00	5.700,00	17.000,00
230	23. Außerordentliche Aufwendungen	256.286,14					
<b>240</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>80.879,04</b>	<b>2.900,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>5.700,00</b>	<b>17.000,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-792.176,29</b>	<b>-6.083.500,00</b>	<b>-6.391.000,00</b>	<b>-8.577.700,00</b>	<b>-9.433.100,00</b>	<b>-10.159.800,00</b>
260	26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

<b>Gesamtfinanzplan</b>							
Stadt Helmstedt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	32.463.367,04	30.322.000,00	32.117.000,00	32.462.000,00	33.007.000,00	33.302.000,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.842.410,16	14.198.800,00	14.727.600,00	14.796.300,00	14.745.900,00	14.895.200,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	11.133,73	7.200,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.696.970,32	2.478.200,00	2.895.100,00	2.895.600,00	2.897.600,00	2.898.100,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte	696.343,50	936.300,00	782.900,00	680.000,00	695.000,00	695.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.392.834,42	1.291.700,00	2.591.000,00	2.053.500,00	2.064.500,00	2.068.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	249.016,92	369.100,00	378.900,00	343.900,00	343.900,00	343.900,00
0800	8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.920.628,20	1.547.200,00	1.668.700,00	1.668.700,00	1.668.700,00	1.668.700,00
<b>0900</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.272.704,29</b>	<b>51.150.500,00</b>	<b>55.171.200,00</b>	<b>54.910.000,00</b>	<b>55.432.600,00</b>	<b>55.880.900,00</b>
<b>1000</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1001	10. Personalauszahlungen	15.325.761,63	17.692.100,00	20.229.500,00	20.909.300,00	21.484.900,00	22.135.400,00
1100	11. Versorgungsauszahlungen	191.193,91	259.500,00	260.000,00	260.100,00	260.400,00	260.400,00
1200	12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.714.561,26	10.137.200,00	8.676.400,00	8.895.300,00	8.870.600,00	8.745.400,00
1300	13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	62.889,29	108.700,00	114.500,00	471.100,00	723.100,00	937.800,00
1400	14. Transferauszahlungen	25.164.396,66	26.386.200,00	29.681.600,00	30.215.200,00	30.574.500,00	30.694.400,00
1500	15. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.035.916,64	1.441.400,00	1.433.900,00	1.482.900,00	1.474.600,00	1.488.300,00
<b>1600</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.494.719,39</b>	<b>56.025.100,00</b>	<b>60.395.900,00</b>	<b>62.233.900,00</b>	<b>63.388.100,00</b>	<b>64.261.700,00</b>
<b>1700</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>777.984,90</b>	<b>-4.874.600,00</b>	<b>-5.224.700,00</b>	<b>-7.323.900,00</b>	<b>-7.955.500,00</b>	<b>-8.380.800,00</b>
<b>1800</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
1801	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	765.648,83	6.438.000,00	2.791.000,00	2.214.000,00	2.314.000,00	1.914.000,00
1900	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	298.462,21	1.576.000,00	1.281.000,00	3.000.000,00	1.100.000,00	
2000	20. Veräußerung von Sachvermögen	1.102.813,90	966.900,00	2.128.000,00	815.000,00	805.700,00	817.000,00
2100	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	5.314,85					
2200	22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00			
<b>2300</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.173.239,79</b>	<b>8.981.900,00</b>	<b>6.201.000,00</b>	<b>6.029.000,00</b>	<b>4.219.700,00</b>	<b>2.731.000,00</b>
<b>2400</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
2401	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	463.104,76	2.400.000,00	1.939.000,00	1.008.000,00	1.005.000,00	7.005.000,00
2500	25. Baumaßnahmen	6.129.721,48	12.892.900,00	9.028.300,00	7.895.600,00	7.919.600,00	7.999.600,00
2600	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	241.634,37	1.314.800,00	1.088.900,00	989.500,00	635.800,00	607.500,00
2700	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			12.500,00			
2800	28. Aktivierbare Zuwendungen	905.262,25	1.828.500,00	3.390.000,00	3.390.000,00	3.340.000,00	2.740.000,00
2900	29. sonstige Investitionstätigkeit	7.128,99	25.000,00	84.500,00			
<b>3000</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>7.746.851,85</b>	<b>18.461.200,00</b>	<b>15.543.200,00</b>	<b>13.283.100,00</b>	<b>12.900.400,00</b>	<b>18.352.100,00</b>
<b>3100</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.573.612,06</b>	<b>-9.479.300,00</b>	<b>-9.342.200,00</b>	<b>-7.254.100,00</b>	<b>-8.680.700,00</b>	<b>-15.621.100,00</b>
<b>3200</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.795.627,16</b>	<b>-14.353.900,00</b>	<b>-14.566.900,00</b>	<b>-14.578.000,00</b>	<b>-16.636.200,00</b>	<b>-24.001.900,00</b>
<b>3300</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>						
3301	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darlehen		9.479.300,00	9.342.200,00	7.254.100,00	8.680.700,00	15.621.100,00
3400	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inneren Darlehen	149.848,50	153.400,00	180.800,00	701.800,00	1.109.200,00	1.484.600,00
<b>3500</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.848,50</b>	<b>9.325.900,00</b>	<b>9.161.400,00</b>	<b>6.552.300,00</b>	<b>7.571.500,00</b>	<b>14.136.500,00</b>
<b>3600</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.945.475,66</b>	<b>-5.028.000,00</b>	<b>-5.405.500,00</b>	<b>-8.025.700,00</b>	<b>-9.064.700,00</b>	<b>-9.865.400,00</b>

# Übersicht Ergebnishaushalt

# Übersicht Ergebnishaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2024

(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	31.800	314.300	-282.500	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	208.400	2.270.200	-2.061.800	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	91.500	2.362.500	-2.271.000	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.264.700	3.341.200	-2.076.500	0	0	0
Teilhaushalt FB 15	275.000	1.767.500	-1.492.500	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	15.100	591.500	-576.400	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	6.581.500	15.688.800	-9.107.300	0	0	0
Teilhaushalt FB 25	490.800	1.501.200	-1.010.400	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	755.700	2.458.900	-1.703.200	0	0	0
Teilhaushalt FB 54	2.421.100	6.381.700	-3.960.600	1.000	0	1.000
Teilhaushalt FB 55	1.932.000	5.854.000	-3.922.000	27.000	0	27.000
Teilhaushalt Finanzen 66	43.270.800	21.225.600	22.045.200	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>57.338.400</b>	<b>63.757.400</b>	<b>-6.419.000</b>	<b>28.000</b>	<b>0</b>	<b>28.000</b>

# Übersicht Finanzhaushalt

## Übersicht Finanzaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2024

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

**A:**

Finanz- haushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen für Investitions- tätigkeit	Auszahlungen für Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungs- mitteln	Verpflichtungs- ermächti- gungen
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Teilhaushalt ST 11	31.800	314.300	-282.500	0	0	0	0	0	0	-282.500	0
Teilhaushalt FB 12	100.900	2.127.700	-2.026.800	0	114.500	-114.500	0	0	0	-2.141.300	0
Teilhaushalt FB 13	21.800	2.255.300	-2.233.500	0	4.000	-4.000	0	0	0	-2.237.500	0
Teilhaushalt FB 14	1.081.300	2.973.300	-1.892.000	0	296.500	-296.500	0	0	0	-2.188.500	0
Teilhaushalt FB 15	163.500	1.625.600	-1.462.100	0	0	0	0	0	0	-1.462.100	0
Teilhaushalt ST 20	0	550.200	-550.200	0	25.000	-25.000	0	0	0	-575.200	0
Teilhaushalt FB 21	6.298.300	15.020.200	-8.721.900	1.000	5.604.900	-5.603.900	0	0	0	-14.325.800	0
Teilhaushalt FB 25	430.600	1.394.600	-964.000	0	22.500	-22.500	0	0	0	-986.500	0
Teilhaushalt FB 52	465.600	2.156.800	-1.691.200	2.151.000	3.200.000	-1.049.000	0	0	0	-2.740.200	0
Teilhaushalt FB 54	1.657.300	5.354.100	-3.696.800	1.922.000	3.295.500	-1.373.500	0	0	0	-5.070.300	0
Teilhaushalt FB 55	1.838.400	5.428.200	-3.589.800	2.127.000	2.980.300	-853.300	0	0	0	-4.443.100	0
Teilhaushalt Finanzen 66	43.081.700	21.195.600	21.886.100	0	0	0	9.342.200	180.800	9.161.400	31.047.500	0
	55.171.200	60.395.900	-5.224.700	6.201.000	15.543.200	-9.342.200	9.342.200	180.800	9.161.400	-5.405.500	0

**B:**

Zusammenfassung	Einzahlungen Euro	Auszahlungen Euro
Laufende Verwaltungstätigkeit	55.171.200	60.395.900
Investitionstätigkeit	6.201.000	15.543.200
Finanzierungstätigkeit	9.342.200	180.800
Summe	70.714.400	76.119.900

# 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 Haushaltjahres 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 2024 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	9.800	27.400	0	0	9.800	27.400	0	0
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	100.900	443.500	500	44.800	100.900	443.500	0	114.500
13	Personal und Organisation	21.800	375.700	200	6.400	21.800	375.700	0	4.000
14	Sicherheit und Ordnung	1.081.300	1.081.000	40.900	277.400	1.081.300	1.081.000	0	296.500
15	Finanzverwaltung	163.500	119.500	0	2.800	163.500	119.500	0	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	0	263.000	0	27.500	0	263.000	0	25.000
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	6.283.100	8.922.200	221.500	611.800	6.283.100	8.922.200	1.000	5.604.900
25	Kultur und Tourismus	430.600	534.800	35.100	83.600	430.600	534.800	0	22.500
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	451.100	709.800	159.500	247.900	451.100	709.800	2.151.000	3.200.000
54	Tiefbau	1.657.300	3.820.500	763.800	1.027.600	1.657.300	3.820.500	1.922.000	3.295.500
55	Immobilien und Betriebshof	1.838.400	1.660.200	76.900	410.400	1.838.400	1.660.200	2.127.000	2.980.300
44	Personal	51.700	20.489.500	679.700	591.300	51.700	20.489.500	0	0
66	Finanzen	43.081.700	21.195.600	189.100	30.000	43.081.700	21.195.600	0	0
88	Bauliche Unterhaltung	0	753.200	0	0	0	753.200	0	0
	Gesamt:	<b>55.171.200</b>	<b>60.395.900</b>	<b>2.167.200</b>	<b>3.361.500</b>	<b>55.171.200</b>	<b>60.395.900</b>	<b>6.201.000</b>	<b>15.543.200</b>

# **Strategische Ziele der Stadt Helmstedt 2024**

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

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 23.03.2023 die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2024 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.

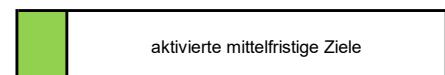
Die nachfolgende Übersicht zeigt die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt mit den dazugehörigen mittelfristigen Zielen gegliedert nach Themengebieten. Aus den Zielen sind seitens des Rates neun mittelfristige Ziele aktiviert worden. Bei der Aktivierung der Ziele handelt es sich um Ziele, welche fokussiert werden sollen oder bei denen großer Handlungsbedarf besteht. Die aktivierte 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 2024**

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>	<b>Die Schulen sind baulich inklusions- und ganztagsgerecht ausgerichtet sowie bedarfsgerecht. Schulergänzungsbauten sind vorhanden.</b>		<b>3.2</b>	<b>Helmstedt bietet ein bedarfsgerechtes und attraktives Kinderbetreuungsangebot einschließlich Ganztags- und Ferienangebote.</b>		<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>	<b>Jeder Schulabgänger findet einen Ausbildungs-/ Studienplatz.</b>		<b>3.3</b>	<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>		<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>	<b>Helmstedt verfügt über ein attraktives außerschulisches Bildungsangebot.</b>		<b>3.4</b>	<b>Helmstedter engagieren sich für Helmstedt.</b>		
	<b>1.5</b> Die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr ist gewährleistet.	<b>2.5</b>	<b>Das Angebot an kulturellen Einrichtungen ist stabil, inklusive der Einrichtungen zur deutschen Teilung.</b>					
	<b>1.6</b> Der bauliche Zustand der Häuser und Straßen ist gut.	<b>2.6</b>	<b>Helmstedt verfügt über gute universitäre Bildungsangebote.</b>					



Themengebiet	Bauen, Wohnen und Verkehr		Natur und Umweltschutz	Wirtschaft und Tourismus		Verwaltung und Finanzen
<b>Strategische Ziele</b>	<b>5 Helmstedt hat eine belebte Innenstadt, Wohnen macht Freude und die Helmstedter sind mit ihren Mobilitätsmöglichkeiten zufrieden.</b>		<b>6 Helmstedt ist eine grüne Stadt und im Klimaschutz Spitze.</b>	<b>7 Helmstedt ist ein attraktiver Wirtschafts- und Tourismusstandort mit guten Arbeitsplätzen.</b>	<b>8 Die Verwaltung ist dienstleistungs- und bürgerorientiert und die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt ist gesichert.</b>	
<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>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 Gewerbegebiete.
	<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>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>5.5</b>	Helmstedt bietet bedarfsgerechte ÖPNV-Lösungen.			<b>7.5</b>	Helmstedt hat ein breitgefächertes touristisches Angebot.
	<b>5.6</b>	Helmstedt ist eine barrierefreie Stadt (Innenstadt, öffentliche Gebäude, öffl. 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

1.5 Die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr ist gewährleistet. / P 1261

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

2.2 Die Schulen sind baulich inklusions- und ganztagsgerecht ausgerichtet sowie bedarfsgerechte 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 einschließlich 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  
4.2 Helmstedt verfügt über attraktive Sportanlagen, die ein bedarfsgerechtes Sport- und Freizeitangebot ermöglichen. / P4211 / P4241 / P4242

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

5.1 In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand.  
P5711 / P5112  
5.2 Helmstedt verfügt über bezahlbare Wohnangebote für alle Wohnformen, insbesondere im Alter. / P5111 / P5221  
5.7 Helmstedt verfügt dauerhaft über freie Bauplätze und bietet Möglichkeiten der Lückenbebauung. / P5111  
5.8 Die Innenstadt ist durch strukturelle Maßnahmen, Zusammenarbeit und die Umsetzung vieler Ideen gestärkt.  
P1224 / P1225 / P5732 / P5711 / P5751 / P5351 / 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

### **Themengebiet Wirtschaft und Tourismus**

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

### **Themengebiet Verwaltung und Finanzen**

8.1 Dienstleistungs- und Bürgerorientierung bestimmen das Verwaltungshandeln.  
P1162 / P1221 / P1224 / P1225 / P1133 / P3155 / P5211 / P5231  
8.2 Die Mitarbeiter der Stadtverwaltung sind qualifiziert und motiviert. / P1122 / P1123 / P1225  
8.3 Der Haushalt ist ausgeglichen und wahrt Spielräume für freiwillige Leistungen.  
P1171 / P1134 / P5733  
8.4 Die wesentlichen internen Abläufe sind digitalisiert und Dienstleistungen für den Bürger werden auch online angeboten. / P1121 / P1221 / P1222  
8.5 Rat und Verwaltung handeln transparent und arbeiten erfolgreich zusammen. / P1162

*Das im Produkt 5711 genannte Produktziel Nr. 4 „Erstellung eines Marketingkonzeptes“ bezieht sich auf alle strategischen Ziele der Stadt Helmstedt.*

**Haushalt 2024**

**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, 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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.170,15	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	2.544,40	3.000,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.657,82	6.800,00	6.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	6.019,63					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>36.392,00</b>	<b>31.800,00</b>	<b>31.800,00</b>	<b>33.300,00</b>	<b>33.300,00</b>	<b>33.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	231.225,22	260.800,00	286.900,00	296.100,00	300.400,00	307.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.982,39	22.800,00	24.800,00	24.300,00	24.300,00	24.700,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	866,98	2.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>265.074,59</b>	<b>286.400,00</b>	<b>314.300,00</b>	<b>323.000,00</b>	<b>327.300,00</b>	<b>334.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-228.682,59</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-301.600,00</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>-228.682,59</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-301.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.302,19	22.400,00	24.600,00	24.600,00	24.500,00	24.400,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.302,19	-22.400,00	-24.600,00	-24.600,00	-24.500,00	-24.400,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-251.984,78</b>	<b>-277.000,00</b>	<b>-307.100,00</b>	<b>-314.300,00</b>	<b>-318.500,00</b>	<b>-326.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.163,99</b>	<b>31.800,00</b>	<b>31.800,00</b>	<b>33.300,00</b>	<b>33.300,00</b>	<b>33.300,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>264.846,25</b>	<b>286.400,00</b>	<b>314.300,00</b>	<b>323.000,00</b>	<b>327.300,00</b>	<b>334.900,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-231.682,26</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-301.600,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>16.642,28</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.642,28</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-231.682,26</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-301.600,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>16.642,28</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-231.682,26</b>	<b>-254.600,00</b>	<b>-282.500,00</b>	<b>-289.700,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-301.600,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.171,75	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	2.544,40	3.000,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.657,82	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	494,70					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>26.868,67</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>30.500,00</b>	<b>30.500,00</b>	<b>30.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	42.211,34	37.400,00	43.300,00	44.800,00	43.300,00	43.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.784,63	10.800,00	11.800,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	334,10	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.330,07</b>	<b>48.800,00</b>	<b>55.700,00</b>	<b>56.700,00</b>	<b>55.200,00</b>	<b>55.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-19.461,40</b>	<b>-19.800,00</b>	<b>-26.700,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-25.000,00</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>-19.461,40</b>	<b>-19.800,00</b>	<b>-26.700,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-25.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.621,81	20.611,00	1.301,00	1.301,00	1.301,00	1.301,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.621,81	-20.611,00	-1.301,00	-1.301,00	-1.301,00	-1.301,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.083,21</b>	<b>-40.411,00</b>	<b>-28.001,00</b>	<b>-27.501,00</b>	<b>-26.001,00</b>	<b>-26.301,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Erhöhte Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung aufgrund Nachbesetzung stellv. Gleichstellungsbeauftragte

## Teilergebnisplan Produkt 1192 PR, Arbeitssich., Schwerbehind.vertr., Inklusionsbeauftr. des Arbeitgebers, etc.

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	5.524,93					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.524,93</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>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	187.009,45	223.400,00	243.600,00	251.300,00	257.100,00	264.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.199,36	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.400,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	532,88	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.741,69</b>	<b>237.600,00</b>	<b>258.600,00</b>	<b>266.300,00</b>	<b>272.100,00</b>	<b>279.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-207.216,76</b>	<b>-234.800,00</b>	<b>-255.800,00</b>	<b>-263.500,00</b>	<b>-269.300,00</b>	<b>-276.600,00</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>-207.216,76</b>	<b>-234.800,00</b>	<b>-255.800,00</b>	<b>-263.500,00</b>	<b>-269.300,00</b>	<b>-276.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.680,38	1.789,00	23.299,00	23.299,00	23.199,00	23.099,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.680,38	-1.789,00	-23.299,00	-23.299,00	-23.199,00	-23.099,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-228.897,14</b>	<b>-236.589,00</b>	<b>-279.099,00</b>	<b>-286.799,00</b>	<b>-292.499,00</b>	<b>-299.699,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

Kostenerstattung für externe Aufgabenwahrnehmung durch die Fachkraft für Arbeitssicherheit.

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.998,40					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
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>3.998,40</b>					
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.004,43					
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.998,40					
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.002,83</b>					
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-2.004,43</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>-2.004,43</b>					
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.004,43</b>					

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

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

# **Haushalt 2024**

## **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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.224,00	1.200,00	500,00	500,00	200,00	
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	230,07	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.907,42	100.500,00	100.700,00	100.700,00	100.700,00	100.700,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	185.728,49		107.000,00	107.000,00	106.800,00	105.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>297.089,98</b>	<b>101.900,00</b>	<b>208.400,00</b>	<b>208.400,00</b>	<b>207.900,00</b>	<b>206.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.823.457,93	1.451.300,00	1.729.100,00	1.783.300,00	1.808.300,00	1.841.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	40.596,52	57.000,00	52.800,00	52.300,00	52.000,00	51.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	140.588,94	168.000,00	167.700,00	169.700,00	178.700,00	178.700,00
160	16. Abschreibungen	31.791,24	35.900,00	44.800,00	63.800,00	63.700,00	63.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	28.227,28	30.300,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.341,45	233.800,00	242.300,00	253.000,00	253.200,00	253.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.293.003,36</b>	<b>1.976.300,00</b>	<b>2.270.200,00</b>	<b>2.355.600,00</b>	<b>2.389.400,00</b>	<b>2.421.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.995.913,38</b>	<b>-1.874.400,00</b>	<b>-2.061.800,00</b>	<b>-2.147.200,00</b>	<b>-2.181.500,00</b>	<b>-2.214.700,00</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>-1.995.913,38</b>	<b>-1.874.400,00</b>	<b>-2.061.800,00</b>	<b>-2.147.200,00</b>	<b>-2.181.500,00</b>	<b>-2.214.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.125,35	21.600,00	20.800,00	21.800,00	21.800,00	21.700,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.455,69	128.000,00	142.500,00	142.500,00	142.500,00	142.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-119.330,34	-106.400,00	-121.700,00	-120.700,00	-120.700,00	-120.800,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.115.243,72</b>	<b>-1.980.800,00</b>	<b>-2.183.500,00</b>	<b>-2.267.900,00</b>	<b>-2.302.200,00</b>	<b>-2.335.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.332,64</b>	<b>100.700,00</b>	<b>100.900,00</b>	<b>100.900,00</b>	<b>100.900,00</b>	<b>100.900,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.192.961,24</b>	<b>1.940.400,00</b>	<b>2.127.700,00</b>	<b>2.189.400,00</b>	<b>2.222.500,00</b>	<b>2.254.300,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-2.066.628,60</b>	<b>-1.839.700,00</b>	<b>-2.026.800,00</b>	<b>-2.088.500,00</b>	<b>-2.121.600,00</b>	<b>-2.153.400,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>24.265,97</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.265,97</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.489,82	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit	4.801,42	17.000,00	84.500,00			
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>26.291,24</b>	<b>47.000,00</b>	<b>114.500,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.291,24</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.092.919,84</b>	<b>-1.886.700,00</b>	<b>-2.141.300,00</b>	<b>-2.118.500,00</b>	<b>-2.151.600,00</b>	<b>-2.183.400,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>24.265,97</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.092.919,84</b>	<b>-1.886.700,00</b>	<b>-2.141.300,00</b>	<b>-2.118.500,00</b>	<b>-2.151.600,00</b>	<b>-2.183.400,00</b>

## Investitionen Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	
I11210110 Lizenzen	-17.000	-84.500				
<i>Erläuterungen:</i> MS-Office Lizenzen und Windows-Server-Lizenzen						
<b>Summe</b>	<b>-42.000</b>	<b>-109.500</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	

Produktbeschreibung Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<b>1. Realisierung einer barrierefreien Homepage (Bezug zu den mittelfristigen Ziel 8.4)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Homepage ist barrierefrei		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anschaffung einer Software, um einen barrierefreien Zugang zu ermöglichen	3.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der Besucher auf der Homepage der Stadt Helmstedt	k. A.	ca. 120.000
Anzahl der aufgerufenen Seiten im Serviceportal der Homepage*	k. A.	ca. 135.000
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>6,3</b>	<b>6,3</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>*Onlineschaltung erfolgte Mitte 2022</p> <p>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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.224,00	1.200,00	500,00	500,00	200,00	
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	230,07	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.123,02	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	25.210,51		12.800,00	12.900,00	12.900,00	12.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>135.787,60</b>	<b>101.400,00</b>	<b>113.500,00</b>	<b>113.600,00</b>	<b>113.300,00</b>	<b>113.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	515.053,23	447.700,00	527.200,00	550.200,00	562.500,00	575.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.578,26	6.800,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	127.573,81	143.500,00	143.600,00	145.600,00	154.600,00	154.600,00
160	16. Abschreibungen	31.791,24	35.900,00	44.800,00	63.800,00	63.700,00	63.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.961,74	69.500,00	78.500,00	88.500,00	88.500,00	88.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>756.958,28</b>	<b>703.400,00</b>	<b>800.400,00</b>	<b>854.400,00</b>	<b>875.600,00</b>	<b>888.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-621.170,68</b>	<b>-602.000,00</b>	<b>-686.900,00</b>	<b>-740.800,00</b>	<b>-762.300,00</b>	<b>-775.200,00</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>-621.170,68</b>	<b>-602.000,00</b>	<b>-686.900,00</b>	<b>-740.800,00</b>	<b>-762.300,00</b>	<b>-775.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.425,35	11.500,00	10.700,00	11.700,00	11.700,00	11.600,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.657,62	26.633,00	29.636,00	29.636,00	29.636,00	29.636,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.232,27	-15.133,00	-18.936,00	-17.936,00	-17.936,00	-18.036,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-645.402,95</b>	<b>-617.133,00</b>	<b>-705.836,00</b>	<b>-758.736,00</b>	<b>-780.236,00</b>	<b>-793.236,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 190

##### Geschäftsaufwendungen

Ab 2024: 9.000 € für Glasfaseranschluss Rathaus

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

## Investitionen Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	
I11210090 Ersatzbeschaffung Netzwerk 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11210110 Lizenzen 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	-17.000 17.000	-84.500 84.500				

*Erläuterungen:*

MS-Office Lizenzen und Windows-Server-Lizenzen

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	11.875,22		2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.875,22</b>		<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	152.000,69	92.200,00	141.500,00	145.700,00	148.100,00	150.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.607,39	1.300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	636,95	4.400,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>155.245,03</b>	<b>98.000,00</b>	<b>147.000,00</b>	<b>151.200,00</b>	<b>153.600,00</b>	<b>156.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-143.369,81</b>	<b>-98.000,00</b>	<b>-144.600,00</b>	<b>-148.800,00</b>	<b>-151.200,00</b>	<b>-153.900,00</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>-143.369,81</b>	<b>-98.000,00</b>	<b>-144.600,00</b>	<b>-148.800,00</b>	<b>-151.200,00</b>	<b>-153.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.416,82	7.023,00	7.809,00	7.809,00	7.809,00	7.809,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.416,82	-7.023,00	-7.809,00	-7.809,00	-7.809,00	-7.809,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-150.786,63</b>	<b>-105.023,00</b>	<b>-152.409,00</b>	<b>-156.609,00</b>	<b>-159.009,00</b>	<b>-161.709,00</b>

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

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	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)	
	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>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Durchführung bzw. Protokollierung von Sitzungen, Anzahl der Sitzungen	62	68
Betreuung der RIS/RIS-App-Nutzer im Rat und in den Ortsräten	69	69
Durchführung von Empfängen, repräsentativen Veranstaltungen etc.	3	16
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>9,89</b>	<b>9,89</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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784,40	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	148.161,54		91.700,00	91.600,00	91.400,00	90.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>148.945,94</b>	<b>500,00</b>	<b>92.400,00</b>	<b>92.300,00</b>	<b>92.100,00</b>	<b>91.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.150.433,95	905.700,00	1.054.300,00	1.081.000,00	1.091.100,00	1.108.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	32.363,45	48.800,00	45.200,00	44.700,00	44.400,00	43.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.183,68	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	17.227,28	19.300,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.379,71	164.100,00	163.600,00	164.300,00	164.500,00	164.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.363.588,07</b>	<b>1.156.800,00</b>	<b>1.304.500,00</b>	<b>1.331.400,00</b>	<b>1.341.400,00</b>	<b>1.357.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.214.642,13</b>	<b>-1.156.300,00</b>	<b>-1.212.100,00</b>	<b>-1.239.100,00</b>	<b>-1.249.300,00</b>	<b>-1.266.800,00</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>-1.214.642,13</b>	<b>-1.156.300,00</b>	<b>-1.212.100,00</b>	<b>-1.239.100,00</b>	<b>-1.249.300,00</b>	<b>-1.266.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.700,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.999,12	93.987,00	104.658,00	104.658,00	104.658,00	104.658,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-87.299,12	-83.887,00	-94.558,00	-94.558,00	-94.558,00	-94.558,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.301.941,25</b>	<b>-1.240.187,00</b>	<b>-1.306.658,00</b>	<b>-1.333.658,00</b>	<b>-1.343.858,00</b>	<b>-1.361.358,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

u. a. 5.000 € jährlich für den Tag des Ehrenamtes

#### Zu Teilposition 180

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

#### Ortsratsmittel

Emmerstedt: 7.900 €, Barmke: 3.100 €, Büddenstedt: 5.400 €, Offleben: 4.100 €

Der Ortsrat Barmke beabsichtigt die kommenden Jahre Ortsratsmittel einzusparen, um im Jahr 2025 höhere Mittel für die 875 Jahrfeier des Dorfes Barmke zu erhalten.

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	481,22		100,00	100,00	100,00	100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>481,22</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	5.970,06	5.700,00	6.100,00	6.400,00	6.600,00	6.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	47,42	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194,50	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.211,98</b>	<b>18.100,00</b>	<b>18.300,00</b>	<b>18.600,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-16.730,76</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-18.800,00</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>-16.730,76</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-18.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382,13	357,00	397,00	397,00	397,00	397,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-382,13	-357,00	-397,00	-397,00	-397,00	-397,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-17.112,89</b>	<b>-18.457,00</b>	<b>-18.597,00</b>	<b>-18.897,00</b>	<b>-19.097,00</b>	<b>-19.197,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

11.000 € Zuschuss HPV für alle 9 Partnerstädte

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	150,00	100,00	200,00	100,00	100,00	100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	7.471,15	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,80	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	90.444,00	3.100,00	69.500,00	114.700,00	115.900,00	74.300,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>118.933,95</b>	<b>25.000,00</b>	<b>91.500,00</b>	<b>136.600,00</b>	<b>137.800,00</b>	<b>96.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.263.786,45	1.384.500,00	1.948.000,00	2.015.700,00	2.184.200,00	2.388.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	20.424,82	25.600,00	32.400,00	32.600,00	32.600,00	32.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	123.126,83	163.900,00	159.500,00	159.500,00	159.500,00	159.500,00
160	16. Abschreibungen	5.829,46	5.400,00	6.400,00	6.600,00	6.400,00	6.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	16.386,56	17.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.840,72	187.500,00	198.700,00	198.700,00	198.700,00	198.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.637.394,84</b>	<b>1.783.900,00</b>	<b>2.362.500,00</b>	<b>2.430.600,00</b>	<b>2.598.900,00</b>	<b>2.803.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.518.460,89</b>	<b>-1.758.900,00</b>	<b>-2.271.000,00</b>	<b>-2.294.000,00</b>	<b>-2.461.100,00</b>	<b>-2.707.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	449,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>449,00</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.518.011,89</b>	<b>-1.758.900,00</b>	<b>-2.271.000,00</b>	<b>-2.294.000,00</b>	<b>-2.461.100,00</b>	<b>-2.707.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.634,59	98.500,00	98.800,00	98.700,00	98.700,00	98.700,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.957,46	143.200,00	158.700,00	158.700,00	158.800,00	158.800,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-59.322,87	-44.700,00	-59.900,00	-60.000,00	-60.100,00	-60.100,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.577.334,76</b>	<b>-1.803.600,00</b>	<b>-2.330.900,00</b>	<b>-2.354.000,00</b>	<b>-2.521.200,00</b>	<b>-2.767.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.904,45</b>	<b>21.800,00</b>	<b>21.800,00</b>	<b>21.800,00</b>	<b>21.800,00</b>	<b>21.800,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.383.285,56</b>	<b>1.743.900,00</b>	<b>2.255.300,00</b>	<b>2.360.100,00</b>	<b>2.527.700,00</b>	<b>2.731.700,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.350.381,11</b>	<b>-1.722.100,00</b>	<b>-2.233.500,00</b>	<b>-2.338.300,00</b>	<b>-2.505.900,00</b>	<b>-2.709.900,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>220.383,48</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen	450,00					
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	5.314,85					
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.764,85</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-220.383,48</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.404,46		4.000,00		4.000,00	
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>8.404,46</b>		<b>4.000,00</b>		<b>4.000,00</b>	
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.639,61</b>		<b>-4.000,00</b>		<b>-4.000,00</b>	
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.353.020,72</b>	<b>-1.722.100,00</b>	<b>-2.237.500,00</b>	<b>-2.338.300,00</b>	<b>-2.509.900,00</b>	<b>-2.709.900,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>220.383,48</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.353.020,72</b>	<b>-1.722.100,00</b>	<b>-2.237.500,00</b>	<b>-2.338.300,00</b>	<b>-2.509.900,00</b>	<b>-2.709.900,00</b>

## Investitionen Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>			<b>-4.000</b>		<b>-4.000</b>	

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23,90					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	9.339,30		13.500,00	13.700,00	13.800,00	13.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.363,20</b>		<b>13.500,00</b>	<b>13.700,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	85.077,77	103.200,00	158.000,00	162.700,00	163.900,00	166.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	821,71	4.600,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.829,63	12.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.340,87	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>92.069,98</b>	<b>121.900,00</b>	<b>175.700,00</b>	<b>180.400,00</b>	<b>181.600,00</b>	<b>184.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-82.706,78</b>	<b>-121.900,00</b>	<b>-162.200,00</b>	<b>-166.700,00</b>	<b>-167.800,00</b>	<b>-170.500,00</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>-82.706,78</b>	<b>-121.900,00</b>	<b>-162.200,00</b>	<b>-166.700,00</b>	<b>-167.800,00</b>	<b>-170.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.806,52	10.353,00	11.383,00	11.383,00	11.383,00	11.383,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.806,52	-10.353,00	-11.383,00	-11.383,00	-11.383,00	-11.383,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.513,30</b>	<b>-132.253,00</b>	<b>-173.583,00</b>	<b>-178.083,00</b>	<b>-179.183,00</b>	<b>-181.883,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Die Umsetzung von Gesundheitsförderungsmaßnahmen erfolgt ab 2024 im Produkt 1122 (Verwaltungsservice). Die Mittel i. H. v. 3.000 € wurden dementsprechend reduziert und im Produkt 1122 angehoben.

## Produktbeschreibung Produkt 1122 Verwaltungsservice

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>- Bearbeitung von Angelegenheiten des Arbeitsschutzes</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistungen</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Nachhaltiger Umgang mit natürlichen Ressourcen und Reduzierung der Verwendung nachwachsender Rohstoffe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b></li> <li><b>2. Steigerung und Erhalt des Niveaus des Arbeitsschutzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)</b></li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Reduzierung des Papierverbrauchs sowie der Bestellung	590.000 Blatt	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Anzahl der durchzuführenden Fortbildungen	5	
Erstellung bzw. Aktualisierung von Gefährdungsbeurteilungen	25	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Sensibilisierung der Mitarbeitenden durch Information		
Umstellung von Print auf digitale Veröffentlichungen		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Durchführung von Erst- und Aufbauschulungen		
Begleitung der Leitungsebene bei der Erstellung der Gefährdungsbeurteilungen		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der betrieblichen Ersthelfer	65	99
Anzahl der Brandschutzhelfer	41	59
Anzahl der Sicherheitsbeauftragten	36	45
Papierbestellung zentral für das Rathaus		600.000 Blatt
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>4,42</b>	<b>4,32</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	150,00	100,00	200,00	100,00	100,00	100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	7.471,15	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608,48					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	5.661,69	3.100,00	5.700,00	49.900,00	50.800,00	9.500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>13.891,32</b>	<b>6.000,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>52.800,00</b>	<b>53.700,00</b>	<b>12.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	284.765,61	280.700,00	409.300,00	381.100,00	365.800,00	369.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	537,29	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.547,65	65.400,00	63.100,00	63.100,00	63.100,00	63.100,00
160	16. Abschreibungen	5.829,46	5.400,00	6.400,00	6.600,00	6.400,00	6.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.522,59	151.300,00	162.600,00	162.600,00	162.600,00	162.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>506.202,60</b>	<b>503.800,00</b>	<b>642.400,00</b>	<b>614.400,00</b>	<b>598.900,00</b>	<b>602.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-492.311,28</b>	<b>-497.800,00</b>	<b>-633.700,00</b>	<b>-561.600,00</b>	<b>-545.200,00</b>	<b>-590.100,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	449,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>449,00</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-491.862,28</b>	<b>-497.800,00</b>	<b>-633.700,00</b>	<b>-561.600,00</b>	<b>-545.200,00</b>	<b>-590.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.034,59	47.700,00	48.000,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.582,84	46.063,00	50.988,00	50.988,00	50.988,00	50.988,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.548,25	1.637,00	-2.988,00	-3.088,00	-3.088,00	-3.088,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-497.410,53</b>	<b>-496.163,00</b>	<b>-636.688,00</b>	<b>-564.688,00</b>	<b>-548.288,00</b>	<b>-593.188,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

Ergebnis 2022: u.a . Schadenersatzleistung Reparatur Dienstfahrzeug

#### Zu Teilposition 190

##### Geschäftsaufwendungen

2024-2027: Erhöhte Portokosten aufgrund Versendung Wahlbenachrichtigungskarten

## Investitionen Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11220043 Verdunkelung Sitzungssaal 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.000 4.000				
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				-4.000 4.000		

<b>Produktbeschreibung Produkt 1123 Personalservice</b>		
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 Samtgemeinde Nord-Elm und die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH)	
<b>Produktziele:</b>	1. Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeber zur Personalgewinnung sowie Personalbindung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2 und 8.2)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Stellennachbesetzungen	100%	
Mitarbeiterfluktuation <sup>3</sup>	max. 10	
Bewerbungen pro Auswahlverfahren	mind. 7	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit <sup>1</sup>		
Umsetzung des Konzeptes Mitarbeiterbindung		
Ausbau werteorientierter Führung, individuelle Personalentwicklung <sup>2</sup> , Anreize wie Fahrradleasing etc., Einstellung sog. Quereinsteiger/innen		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	
Auswahlverfahren	57	
Bewerbungen	538	
Mitarbeiterfluktuation <sup>3</sup>	7	
Sonstige Mitarbeiterfluktuation (insbes. Rente)	10	
	<b>PLAN 2023</b>	
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>5,95</b>	
	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Erläuterungen:</b>	<p><sup>1</sup> neben Anzeigen und konsequenter Einsatz der Recruiting-Software zu Schnittstellen von Jobbörsen auch Radiowerbung und Angebote in den Schulen</p> <p><sup>2</sup> Qualifizierungsmaßnahmen, Onboarding von Personal, bes. Begleitung von Auszubildenden, Arbeitszeit- und Arbeitsortflexibilisierung, Austrittsgespräche</p> <p><sup>3</sup> (ohne Rente u. ä.) gemessen an den Abgängen aus 2020 und 2021</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.236,42	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	75.443,01		50.300,00	51.100,00	51.300,00	51.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>95.679,43</b>	<b>19.000,00</b>	<b>69.300,00</b>	<b>70.100,00</b>	<b>70.300,00</b>	<b>70.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	893.943,07	1.000.600,00	1.380.700,00	1.471.900,00	1.654.500,00	1.853.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	19.065,82	20.000,00	24.700,00	24.900,00	24.900,00	24.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	66.749,55	86.000,00	86.900,00	86.900,00	86.900,00	86.900,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	16.386,56	17.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.977,26	34.600,00	34.600,00	34.600,00	34.600,00	34.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.039.122,26</b>	<b>1.158.200,00</b>	<b>1.544.400,00</b>	<b>1.635.800,00</b>	<b>1.818.400,00</b>	<b>2.017.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-943.442,83</b>	<b>-1.139.200,00</b>	<b>-1.475.100,00</b>	<b>-1.565.700,00</b>	<b>-1.748.100,00</b>	<b>-1.947.100,00</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>-943.442,83</b>	<b>-1.139.200,00</b>	<b>-1.475.100,00</b>	<b>-1.565.700,00</b>	<b>-1.748.100,00</b>	<b>-1.947.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.600,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.568,10	86.784,00	96.329,00	96.329,00	96.429,00	96.429,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.968,10	-35.984,00	-45.529,00	-45.529,00	-45.629,00	-45.629,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-986.410,93</b>	<b>-1.175.184,00</b>	<b>-1.520.629,00</b>	<b>-1.611.229,00</b>	<b>-1.793.729,00</b>	<b>-1.992.729,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

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

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.818,19	31.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	23.038,00	42.600,00	33.900,00	33.000,00	32.700,00	29.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	619.690,39	538.200,00	612.200,00	614.200,00	616.200,00	617.200,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	64.432,41	4.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.795,43	106.800,00	100.500,00	102.500,00	112.500,00	113.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	6.197,18		7.000,00	32.100,00	31.600,00	21.700,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	419.427,60	355.900,00	462.600,00	439.700,00	419.900,00	419.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.255.399,20</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>1.264.700,00</b>	<b>1.270.000,00</b>	<b>1.261.400,00</b>	<b>1.249.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.807.822,76	1.692.100,00	1.893.100,00	1.949.500,00	1.988.600,00	2.027.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	29.708,77	49.200,00	48.600,00	48.600,00	48.500,00	48.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	680.692,32	681.900,00	672.800,00	694.900,00	720.400,00	731.900,00
160	16. Abschreibungen	196.830,59	326.200,00	277.400,00	284.600,00	318.700,00	319.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	9.600,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.209,80	450.200,00	441.200,00	447.600,00	459.100,00	462.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.139.864,24</b>	<b>3.207.700,00</b>	<b>3.341.200,00</b>	<b>3.433.300,00</b>	<b>3.543.400,00</b>	<b>3.598.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.884.465,04</b>	<b>-2.127.700,00</b>	<b>-2.076.500,00</b>	<b>-2.163.300,00</b>	<b>-2.282.000,00</b>	<b>-2.348.800,00</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>-1.884.465,04</b>	<b>-2.127.700,00</b>	<b>-2.076.500,00</b>	<b>-2.163.300,00</b>	<b>-2.282.000,00</b>	<b>-2.348.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226.187,04	203.000,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-226.187,04	-203.000,00	-237.500,00	-237.500,00	-237.500,00	-237.500,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.110.652,08</b>	<b>-2.330.700,00</b>	<b>-2.314.000,00</b>	<b>-2.400.800,00</b>	<b>-2.519.500,00</b>	<b>-2.586.300,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.142.957,23</b>	<b>1.001.600,00</b>	<b>1.081.300,00</b>	<b>1.085.300,00</b>	<b>1.097.300,00</b>	<b>1.099.300,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.809.416,46</b>	<b>2.881.500,00</b>	<b>2.973.300,00</b>	<b>3.053.100,00</b>	<b>3.128.000,00</b>	<b>3.181.300,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.666.459,23</b>	<b>-1.879.900,00</b>	<b>-1.892.000,00</b>	<b>-1.967.800,00</b>	<b>-2.030.700,00</b>	<b>-2.082.000,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>243.927,00</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.750,00					
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.750,00</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-243.927,00</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen	831.241,24		200.000,00	502.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.071,26	849.000,00	96.500,00	538.500,00	378.500,00	33.500,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit		8.000,00				
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>914.312,50</b>	<b>857.000,00</b>	<b>296.500,00</b>	<b>1.040.500,00</b>	<b>1.878.500,00</b>	<b>1.033.500,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-912.562,50</b>	<b>-857.000,00</b>	<b>-296.500,00</b>	<b>-1.040.500,00</b>	<b>-1.878.500,00</b>	<b>-1.033.500,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.579.021,73</b>	<b>-2.736.900,00</b>	<b>-2.188.500,00</b>	<b>-3.008.300,00</b>	<b>-3.909.200,00</b>	<b>-3.115.500,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>243.927,00</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.579.021,73</b>	<b>-2.736.900,00</b>	<b>-2.188.500,00</b>	<b>-3.008.300,00</b>	<b>-3.909.200,00</b>	<b>-3.115.500,00</b>

## Investitionen Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt		-200.000	-500.000	-1.500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-49.000	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	
<i>Erläuterungen:</i> Rollcontainer, Scheinwerfer etc.						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt	-350.000	-3.000				
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt	-450.000	-60.000				
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt					-1.000.000	
<i>Erläuterungen:</i> Planungskosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt			-375.000			
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt			-130.000	-345.000		
<b>Summe</b>	<b>-849.000</b>	<b>-296.500</b>	<b>-1.038.500</b>	<b>-1.878.500</b>	<b>-1.033.500</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-8.000</b>		<b>-2.000</b>			

## Produktbeschreibung Produkt 1171 Bußgelder

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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Einleitung der Verfahren spätestens drei Wochen nach Eingang der Anzeige	90 %	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Erfolgsquote	95 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der bearbeiteten Ordnungswidrigkeiten	227	172
Anzahl der geltend gemachten Schadensersatzforderungen	39	33
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	0,82	0,82

## Teilergebnisplan Produkt 1171 Bußgelder

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	29.221,31	20.000,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>29.221,31</b>	<b>20.000,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>28.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	104.651,29	85.500,00	97.000,00	99.900,00	100.900,00	103.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.128,91	4.700,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
160	16. Abschreibungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.402,27	50.200,00	45.200,00	47.200,00	47.200,00	49.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>149.182,47</b>	<b>140.900,00</b>	<b>146.900,00</b>	<b>151.800,00</b>	<b>152.800,00</b>	<b>157.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-119.961,16</b>	<b>-120.900,00</b>	<b>-118.400,00</b>	<b>-123.300,00</b>	<b>-124.300,00</b>	<b>-129.000,00</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>-119.961,16</b>	<b>-120.900,00</b>	<b>-118.400,00</b>	<b>-123.300,00</b>	<b>-124.300,00</b>	<b>-129.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.711,58	5.592,00	6.231,00	6.231,00	6.231,00	6.231,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.711,58	-5.592,00	-6.231,00	-6.231,00	-6.231,00	-6.231,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-125.672,74</b>	<b>-126.492,00</b>	<b>-124.631,00</b>	<b>-129.531,00</b>	<b>-130.531,00</b>	<b>-135.231,00</b>

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.300,00	9.300,00	14.000,00	14.000,00	23.000,00	23.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.017,46		3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>18.317,46</b>	<b>9.300,00</b>	<b>17.400,00</b>	<b>17.400,00</b>	<b>26.400,00</b>	<b>26.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	66.511,08	80.300,00	40.600,00	42.100,00	42.600,00	43.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.082,53	1.900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.197,55	500,00	5.700,00	5.700,00	18.500,00	18.500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.262,67		7.300,00	7.300,00	16.500,00	16.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>81.053,83</b>	<b>82.700,00</b>	<b>55.300,00</b>	<b>56.800,00</b>	<b>79.300,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-62.736,37</b>	<b>-73.400,00</b>	<b>-37.900,00</b>	<b>-39.400,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-53.600,00</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>-62.736,37</b>	<b>-73.400,00</b>	<b>-37.900,00</b>	<b>-39.400,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-53.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.125,06	2.553,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.125,06	-2.553,00	-6.450,00	-6.450,00	-6.450,00	-6.450,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-66.861,43</b>	<b>-75.953,00</b>	<b>-44.350,00</b>	<b>-45.850,00</b>	<b>-59.350,00</b>	<b>-60.050,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

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 070) sowie der Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeiten (Wahlhelfer/Teilposition 190)

## 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Beibehaltung der bestehenden Onlineangebote im Einwohnermeldewesen und zeitnahe Einführung weiterer Angebote sobald rechtlich und technisch möglich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)</li> <li>2. Aufrechterhaltung bedarfsoorientierter Hauptöffnungszeiten und Ermöglichung individueller Kontakte durch Terminvergaben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Nutzung der 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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der gemeldeten Einwohner mit Haupt- oder Nebenwohnsitz	27.523	28.088
Anzahl gebührenpflichtiger Melderegisterauskünfte	3.499	2.354
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen	4.409	2.957
Anzahl der ausgestellten Personaldokumente	3.904	4.105
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>6,84</b>	<b>6,34</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Infolge starker personeller Fluktuation und Personalausfällen konnten Vorgänge aus 2022 erst in 2023 bearbeitet werden.	

## Teilergebnisplan Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	203.023,90	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	191,95	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	542,16	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	39.083,30	35.800,00	68.500,00	45.000,00	25.300,00	25.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>242.841,31</b>	<b>233.200,00</b>	<b>265.900,00</b>	<b>242.400,00</b>	<b>222.700,00</b>	<b>222.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	440.457,43	397.400,00	454.500,00	456.000,00	466.800,00	476.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.823,20	9.700,00	12.200,00	12.300,00	12.300,00	12.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.419,36	23.300,00	23.800,00	24.300,00	24.800,00	25.300,00
160	16. Abschreibungen	2.790,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.308,54	107.100,00	105.800,00	107.100,00	107.100,00	107.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>578.798,53</b>	<b>540.300,00</b>	<b>599.100,00</b>	<b>602.500,00</b>	<b>613.800,00</b>	<b>623.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-335.957,22</b>	<b>-307.100,00</b>	<b>-333.200,00</b>	<b>-360.100,00</b>	<b>-391.100,00</b>	<b>-401.100,00</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>-335.957,22</b>	<b>-307.100,00</b>	<b>-333.200,00</b>	<b>-360.100,00</b>	<b>-391.100,00</b>	<b>-401.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.502,41	49.638,00	55.324,00	55.324,00	55.324,00	55.324,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-51.502,41	-49.638,00	-55.324,00	-55.324,00	-55.324,00	-55.324,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-387.459,63</b>	<b>-356.738,00</b>	<b>-388.524,00</b>	<b>-415.424,00</b>	<b>-446.424,00</b>	<b>-456.424,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel</b>		
Nacherfasste Personenstandsbeurkundungen	400	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel</b>		
Personaleinsatzerhöhung im Standesamt (0,5)		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der elektronisch nacherfassten Fälle	271	205
Anzahl der insgesamt beurkundeten Geburten	509	503
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen für Geburten	744	786
Anzahl der insgesamt beurkundeten Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	100	106
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	191	162
Anzahl der insgesamt beurkundeten Sterbefälle	832	854
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellung für Sterbefälle	664	363
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>2,72</b>	<b>3,72</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Seit dem 01.11.2022 sind Alteinträge zwingend elektronisch nachzuerfassen. Dies umfasst Geburts- (der letzten 55 Jahre), Eheschließungs- (der letzten 40 Jahre) und Sterbefälle (der letzten 15 Jahre).	

## Teilergebnisplan Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	85.064,32	66.000,00	78.000,00	78.000,00	80.000,00	80.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	621,05	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.910,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	14.734,91		16.700,00	16.900,00	16.900,00	16.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>109.330,28</b>	<b>77.000,00</b>	<b>105.700,00</b>	<b>105.900,00</b>	<b>107.900,00</b>	<b>107.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	254.639,67	225.700,00	285.500,00	295.500,00	302.000,00	308.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.285,90	8.900,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.757,78	16.700,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.131,26	7.200,00	7.400,00	7.600,00	7.800,00	8.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>290.814,61</b>	<b>258.500,00</b>	<b>319.700,00</b>	<b>329.900,00</b>	<b>336.600,00</b>	<b>343.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-181.484,33</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-214.000,00</b>	<b>-224.000,00</b>	<b>-228.700,00</b>	<b>-235.800,00</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>-181.484,33</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-214.000,00</b>	<b>-224.000,00</b>	<b>-228.700,00</b>	<b>-235.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.747,35	20.822,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.747,35	-20.822,00	-23.200,00	-23.200,00	-23.200,00	-23.200,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-205.231,68</b>	<b>-202.322,00</b>	<b>-237.200,00</b>	<b>-247.200,00</b>	<b>-251.900,00</b>	<b>-259.000,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Qualitative und quantitative Stärkung des Außendienstes im allg. Ordnungsbereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</li> <li>2. Mind. Beibehaltung der "Reaktionszeit" bei berechtigten Beschwerden i. S. von Müllablagerungen und sonst. Verschmutzungen im öffentlichen Bereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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. 150 % <sup>1</sup>	
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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Zeitnahe Besetzung der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen und ggf. Beauftragung externen Personals.		
Kontinuierliche Umsetzung der Ergebnisse der AG "Sicherheit und Ordnung"		
Intensivierung der aktuell krankheitsbedingt 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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl ordnungsbehördliche Bestattungsfälle	25	35
Formlose Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen	221	ca. 500 <sup>2</sup>
Formelle, kostenpflichtige Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen und Ordnungswidrigkeitenanzeigen	15	18 <sup>3</sup>
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,43</b>	<b>3,43</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Zielsetzungen unter der Annahme, dass alle Stellen besetzt sind und Kontaktbeamter der Polizei regelmäßig zur Verfügung steht.	

<sup>1</sup> gegenüber Basisjahr 2018

<sup>2</sup> einschließlich mündlicher Aufforderungen vor Ort

<sup>3</sup> einschließlich Müllvergehen beim Landkreis

## Teilergebnisplan Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.945,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	43.645,07	18.200,00	40.200,00	42.200,00	42.200,00	43.200,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.482,21	86.000,00	75.000,00	77.000,00	78.000,00	79.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	18.202,93	100,00	16.500,00	16.600,00	16.600,00	16.500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>126.875,21</b>	<b>110.800,00</b>	<b>138.200,00</b>	<b>142.300,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>145.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	199.164,53	237.500,00	280.700,00	289.800,00	293.200,00	297.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.333,33	8.800,00	8.100,00	8.100,00	8.000,00	8.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	184.476,75	153.500,00	187.400,00	193.100,00	197.100,00	200.100,00
160	16. Abschreibungen	16.556,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.011,28	193.400,00	160.500,00	161.500,00	162.500,00	163.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>563.541,89</b>	<b>612.800,00</b>	<b>656.300,00</b>	<b>672.100,00</b>	<b>680.400,00</b>	<b>688.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-436.666,68</b>	<b>-502.000,00</b>	<b>-518.100,00</b>	<b>-529.800,00</b>	<b>-537.100,00</b>	<b>-543.200,00</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>-436.666,68</b>	<b>-502.000,00</b>	<b>-518.100,00</b>	<b>-529.800,00</b>	<b>-537.100,00</b>	<b>-543.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.324,58	43.515,00	57.544,00	57.544,00	57.544,00	57.544,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-53.324,58	-43.515,00	-57.544,00	-57.544,00	-57.544,00	-57.544,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-489.991,26</b>	<b>-545.515,00</b>	<b>-575.644,00</b>	<b>-587.344,00</b>	<b>-594.644,00</b>	<b>-600.744,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 050

Abrechnung der ordnungsbehördlichen Bestattungsfälle überwiegend als Kostenbescheid, daher Anhebung der Verwaltungsgebühren (Sachkonto 3311000) und Reduzierung der Erträge aus Kostenerstattungen (Sachkonto 3488000).

#### Zu Teilposition 070

Kostenbeteiligung für das Tierheim von umliegenden Kommunen

#### Zu Teilposition 150

Höhere Aufwendungen für ordnungsbehördliche Bestattungen, höhere Bewirtschaftskosten des Tierheims aufgrund Änderung Tierarztgebührenordnung, sowie Leasing- und Unterhaltungskosten für ein Dienstfahrzeug (6.000 €).

#### Zu Teilposition 190

u. a. Personalkostenerstattung an das Tierheim.

Reduzierung Kostenerstattung für Aufgaben des Waffenrechts, da ab 01.01.2024 neue Zuständigkeit beim Landkreis.

## Produktbeschreibung Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
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 Verkehrsunfallkomission (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</li> </ol>
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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 2024</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	
Beibehaltung der seit 19/20 guten Überwachungsdichte	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>	
Kontinuierliche Kontaktpflege mit der/dem Verkehrssachbearbeiter/in der Polizei	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Anzahl der Verwarnungsvorfahren	15.159
davon an den Landkreis übergeleitet	2.645
davon vom Landkreis eingestellt	17
Anzahl der Sondernutzungserlaubnisse	117
Anzahl der Verkehrsunfälle in Helmstedt	383
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>PLAN 2024</b>
	<b>5,44</b>
	<b>5,44</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	102.793,16	85.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte		89,46				
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		96,08				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	288.293,68	300.000,00	306.800,00	306.900,00	306.800,00	306.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>391.272,38</b>	<b>385.000,00</b>	<b>431.800,00</b>	<b>431.900,00</b>	<b>431.800,00</b>	<b>431.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	353.793,99	319.900,00	344.900,00	363.400,00	374.300,00	381.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen		1.793,62	3.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.951,76	10.300,00	9.800,00	10.800,00	10.800,00	11.800,00
160	16. Abschreibungen		343,22	400,00	400,00	400,00	400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.071,90	5.300,00	5.300,00	5.500,00	5.600,00	5.900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>372.954,49</b>	<b>339.300,00</b>	<b>363.700,00</b>	<b>383.400,00</b>	<b>394.400,00</b>	<b>403.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>18.317,89</b>	<b>45.700,00</b>	<b>68.100,00</b>	<b>48.500,00</b>	<b>37.400,00</b>	<b>28.600,00</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>18.317,89</b>	<b>45.700,00</b>	<b>68.100,00</b>	<b>48.500,00</b>	<b>37.400,00</b>	<b>28.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.510,53	38.354,00	42.763,00	42.763,00	42.763,00	42.763,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.510,53	-38.354,00	-42.763,00	-42.763,00	-42.763,00	-42.763,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.192,64</b>	<b>7.346,00</b>	<b>25.337,00</b>	<b>5.737,00</b>	<b>-5.363,00</b>	<b>-14.163,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 050

Erhöhung aufgrund neuer Sondernutzungsgebührensatzung für Bewohnerparkausweise (Konsolidierungsmaßnahme)

## Produktbeschreibung Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung	Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewerbean-, 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<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 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl Gewerbeanzeigen	443	485
Anzahl festgesetzter Veranstaltungen	5*	17
Anzahl ausgestellter Reisegewerbekarten	1	3
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
	1,33	1,33
<b>Erläuterungen:</b>	*coronabedingt geringere Anzahl	

## Teilergebnisplan Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	63.715,72	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
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	18.138,57		14.500,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>81.854,29</b>	<b>38.000,00</b>	<b>52.500,00</b>	<b>52.600,00</b>	<b>52.600,00</b>	<b>52.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	166.804,29	120.700,00	143.300,00	147.600,00	148.400,00	151.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.760,01	7.700,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.051,32	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
160	16. Abschreibungen	554,11	1.800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.258,46	1.300,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>177.428,19</b>	<b>134.500,00</b>	<b>158.200,00</b>	<b>162.200,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>165.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-95.573,90</b>	<b>-96.500,00</b>	<b>-105.700,00</b>	<b>-109.600,00</b>	<b>-110.400,00</b>	<b>-113.300,00</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>-95.573,90</b>	<b>-96.500,00</b>	<b>-105.700,00</b>	<b>-109.600,00</b>	<b>-110.400,00</b>	<b>-113.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.763,38	10.310,00	11.488,00	11.488,00	11.488,00	11.488,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.763,38	-10.310,00	-11.488,00	-11.488,00	-11.488,00	-11.488,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-106.337,28</b>	<b>-106.810,00</b>	<b>-117.188,00</b>	<b>-121.088,00</b>	<b>-121.888,00</b>	<b>-124.788,00</b>

## Investitionen Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12250001 Gewerbeprogramm 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	-8.000  8.000					
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-8.000</b>					
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						

<b>Produktbeschreibung Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen</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>- Gewährleistung des abwehrenden Brandschutzes im Stadtgebiet Helmstedt</li> <li>- Gewährleistung von Hilfeleistungseinsätzen im Stadtgebiet Helmstedt</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung (Zuschüsse an THW und Wehrkasse)</li> </ul>	
<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 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Beschaffung der Beladung für die in Auftrag gegebenen Hilfeleistungslöschfahrzeuge (Helmstedt und Büddenstedt)		63.000 €
Beschaffung der erforderlichen Gerätschaften, Ausrüstungsgegenstände sowie Dienst- und Schutzkleidung	107.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>	<b>20.000 €</b>	
Fortführung einer Arbeitsgruppe Mitgliederwerbung und Mitgliederpflege (Bildung in 2019)		
Maßnahmen zur Mitgliederwerbung gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe		
Ggf. Vergünstigungen für aktive Feuerwehrmitglieder gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der Brandeinsätze/Hilfeleistungen/Brandsicherheitswachen	460**	545**
Zuschüsse an THW und Wehrkasse gesamt	6.600 €	6.600 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>2,37</b>	<b>2,37</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>* unter Berücksichtigung langwieriger Beschaffungsvorgänge  ** Gesamtzahl der Alarmierungen jeder einzelnen Ortswehr. Bei etlichen Einsätzen werden jedoch mehrere Ortsfeuerwehren gleichzeitig oder nacheinander alarmiert</p>	

## Teilergebnisplan Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.218,19	30.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.093,00	37.700,00	29.000,00	28.100,00	27.800,00	24.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	115.345,04	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	63.529,95	2.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	6.197,18		7.000,00	32.100,00	31.600,00	21.700,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	8.735,44		5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>249.118,80</b>	<b>199.700,00</b>	<b>215.100,00</b>	<b>239.400,00</b>	<b>238.600,00</b>	<b>225.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	212.381,71	207.300,00	225.200,00	233.300,00	238.400,00	243.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.501,27	2.800,00	2.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	431.141,25	469.300,00	407.700,00	422.600,00	430.800,00	437.800,00
160	16. Abschreibungen	176.485,26	301.400,00	250.900,00	258.100,00	292.200,00	293.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	9.600,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.763,42	85.500,00	108.200,00	110.200,00	111.200,00	111.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>913.872,91</b>	<b>1.074.400,00</b>	<b>1.002.700,00</b>	<b>1.034.800,00</b>	<b>1.083.200,00</b>	<b>1.095.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-664.754,11</b>	<b>-874.700,00</b>	<b>-787.600,00</b>	<b>-795.400,00</b>	<b>-844.600,00</b>	<b>-870.700,00</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>-664.754,11</b>	<b>-874.700,00</b>	<b>-787.600,00</b>	<b>-795.400,00</b>	<b>-844.600,00</b>	<b>-870.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.822,14	16.721,00	18.575,00	18.575,00	18.575,00	18.575,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.822,14	-16.721,00	-18.575,00	-18.575,00	-18.575,00	-18.575,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-683.576,25</b>	<b>-891.421,00</b>	<b>-806.175,00</b>	<b>-813.975,00</b>	<b>-863.175,00</b>	<b>-889.275,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

Zuschuss des Landkreises aus Feuerschutzsteuermitteln

#### Zu Teilposition 060

Schadenersatzleistungen Feuerwehrfahrzeuge

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt und Emmerstedt

#### Zu Teilposition 190

20.000 € jährlich an Vergünstigungen für aktive Feuerwehrmitglieder (Mitgliederbindung/-gewinnung)

Investitionen Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen						
Stadt Helmstedt						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt 2600 26. Baumaßnahmen		-200.000 200.000	-500.000 500.000	-1.500.000 1.500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-49.000 49.000	-33.500 33.500	-33.500 33.500	-33.500 33.500	-33.500 33.500	
<i>Erläuterungen:</i> Rollcontainer, Scheinwerfer etc.						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-350.000 350.000	-3.000 3.000				
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-450.000 450.000	-60.000 60.000				
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung der Beladung						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt 2600 26. Baumaßnahmen					-1.000.000 1.000.000	
<i>Erläuterungen:</i> Planungskosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-375.000 375.000			
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-130.000 130.000	-345.000 345.000		
I12610133 Sanierung FGH Helmstedt 2600 26. Baumaßnahmen			-2.000 2.000			
<i>Erläuterungen:</i> Rückbau Werkstatt						

## Produktbeschreibung Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Sicherheit und Ordnung	Herr Kemmer	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	- Durchführung eines Wochenmarktes nach § 67 GewO	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- Freiwillige Leistung	
<b>Produktziele:</b>	1. Die regelmäßige Durchführung des Wochenmarktes ist mittelfristig gesichert (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.8 und 7.2)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Wöchentliche Durchführung des Wochenmarktes	2	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Vergabe des Wochenmarktes an einen gewerblichen Anbieter oder Weiterführung in eigener Regie als öffentlich - rechtliche städtische Einrichtung oder in anderer Rechtsgestaltung		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl Wochenmarkt / Woche	2	2
Kostendeckungsgrad Wochenmarkt	31,9%	23,3 %
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	0,18	0,18

## Teilergebnisplan Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	6.103,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge			2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.568,16</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	9.418,77	17.800,00	21.400,00	21.900,00	22.000,00	22.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen		1.300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.696,55	5.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
160	16. Abschreibungen	102,00					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.217,32</b>	<b>24.300,00</b>	<b>39.300,00</b>	<b>39.800,00</b>	<b>39.900,00</b>	<b>40.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-5.649,16</b>	<b>-17.300,00</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-30.700,00</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>-5.649,16</b>	<b>-17.300,00</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-30.200,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-30.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.680,01	15.495,00	15.925,00	15.925,00	15.925,00	15.925,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.680,01	-15.495,00	-15.925,00	-15.925,00	-15.925,00	-15.925,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.329,17</b>	<b>-32.795,00</b>	<b>-45.625,00</b>	<b>-46.125,00</b>	<b>-46.225,00</b>	<b>-46.625,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

13.000 € Aufwendungen für die Vergabe an Dritte

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.724,74	73.400,00	79.800,00	79.800,00	79.800,00	79.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.409,13	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	235.146,40	102.700,00	193.500,00	231.300,00	235.600,00	185.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>311.280,27</b>	<b>177.800,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>312.800,00</b>	<b>317.100,00</b>	<b>266.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.433.798,55	1.252.100,00	1.606.900,00	1.595.400,00	1.560.500,00	1.568.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	23.751,24	36.900,00	38.300,00	38.700,00	38.400,00	38.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	60.453,61	65.700,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
160	16. Abschreibungen	2.834,30	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	1.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.963,24	57.300,00	50.000,00	49.300,00	49.300,00	49.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.558.800,94</b>	<b>1.414.800,00</b>	<b>1.767.500,00</b>	<b>1.755.700,00</b>	<b>1.720.500,00</b>	<b>1.727.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.247.520,67</b>	<b>-1.237.000,00</b>	<b>-1.492.500,00</b>	<b>-1.442.900,00</b>	<b>-1.403.400,00</b>	<b>-1.460.800,00</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>-1.247.520,67</b>	<b>-1.237.000,00</b>	<b>-1.492.500,00</b>	<b>-1.442.900,00</b>	<b>-1.403.400,00</b>	<b>-1.460.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.569,06	172.300,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.988,28	89.500,00	98.100,00	98.100,00	98.100,00	98.100,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	47.580,78	82.800,00	50.900,00	50.900,00	50.900,00	50.900,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.199.939,89</b>	<b>-1.154.200,00</b>	<b>-1.441.600,00</b>	<b>-1.392.000,00</b>	<b>-1.352.500,00</b>	<b>-1.409.900,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.291,38</b>	<b>150.600,00</b>	<b>163.500,00</b>	<b>163.500,00</b>	<b>163.500,00</b>	<b>163.500,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.403.566,09</b>	<b>1.412.000,00</b>	<b>1.625.600,00</b>	<b>1.646.900,00</b>	<b>1.641.100,00</b>	<b>1.648.600,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.271.274,71</b>	<b>-1.261.400,00</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.483.400,00</b>	<b>-1.477.600,00</b>	<b>-1.485.100,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-64.609,82</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>64.609,82</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.271.274,71</b>	<b>-1.261.400,00</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.483.400,00</b>	<b>-1.477.600,00</b>	<b>-1.485.100,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>-64.609,82</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.271.274,71</b>	<b>-1.261.400,00</b>	<b>-1.462.100,00</b>	<b>-1.483.400,00</b>	<b>-1.477.600,00</b>	<b>-1.485.100,00</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1111 Projekte Rechnungswesen und Ziele (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	777,24					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>777,24</b>					
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	106.699,54					
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	655,00					
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.354,54</b>					
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-106.577,30</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>-106.577,30</b>					
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.861,53					
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.861,53					
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-112.438,83</b>					

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 131

Projekte wie bspw. Einführung der Doppik, Aufholung der Jahresabschlüsse Büddenstedt und Einführung von Produkten und Zielen sind abgeschlossen. Aktuell sind keine weiteren Projekte geplant. Die hier bisher veranschlagten Personalaufwendungen sind nunmehr im Produkt 1132 (Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung) veranschlagt.

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	8.347,58		15.600,00	16.200,00	16.100,00	16.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.347,58</b>		<b>15.600,00</b>	<b>16.200,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>16.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	192.790,04	211.000,00	305.800,00	323.100,00	327.100,00	334.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.994,59	7.300,00	7.700,00	7.900,00	7.800,00	7.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.635,65	16.300,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
160	16. Abschreibungen	524,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	207,30	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.151,58</b>	<b>235.400,00</b>	<b>331.700,00</b>	<b>349.200,00</b>	<b>353.100,00</b>	<b>360.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-203.804,00</b>	<b>-235.400,00</b>	<b>-316.100,00</b>	<b>-333.000,00</b>	<b>-337.000,00</b>	<b>-344.400,00</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>-203.804,00</b>	<b>-235.400,00</b>	<b>-316.100,00</b>	<b>-333.000,00</b>	<b>-337.000,00</b>	<b>-344.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.363,28	11.085,00	12.142,00	12.142,00	12.142,00	12.142,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.363,28	-11.085,00	-12.142,00	-12.142,00	-12.142,00	-12.142,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-214.167,28</b>	<b>-246.485,00</b>	<b>-328.242,00</b>	<b>-345.142,00</b>	<b>-349.142,00</b>	<b>-356.542,00</b>

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	22.081,80		13.500,00	56.200,00	88.100,00	37.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.081,80</b>		<b>13.500,00</b>	<b>56.200,00</b>	<b>88.100,00</b>	<b>37.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	339.360,85	356.300,00	461.300,00	429.700,00	372.200,00	353.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.234,11	6.900,00	6.700,00	6.700,00	6.600,00	6.600,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.131,45	17.100,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	64,00	3.200,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>360.790,41</b>	<b>383.500,00</b>	<b>488.300,00</b>	<b>456.700,00</b>	<b>399.100,00</b>	<b>380.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-338.708,61</b>	<b>-383.500,00</b>	<b>-474.800,00</b>	<b>-400.500,00</b>	<b>-311.000,00</b>	<b>-342.900,00</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>-338.708,61</b>	<b>-383.500,00</b>	<b>-474.800,00</b>	<b>-400.500,00</b>	<b>-311.000,00</b>	<b>-342.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.111,68	64.400,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.276,28	27.033,00	29.637,00	29.637,00	29.637,00	29.637,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	39.835,40	37.367,00	32.263,00	32.263,00	32.263,00	32.263,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-298.873,21</b>	<b>-346.133,00</b>	<b>-442.537,00</b>	<b>-368.237,00</b>	<b>-278.737,00</b>	<b>-310.637,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 190

Beratungskosten Steuerbüro

<b>Produktbeschreibung Produkt 1133 Kommunale Abgaben</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Finanzverwaltung		Frau Janze
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Veranlagung der kommunalen Steuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer und Hundesteuer/ Veranschlagung im Produkt 6111) und Abgaben (Straßenreinigung und Niederschlagswasserbeseitigung)</li> <li>- Finanzausgleich, Einkommensteuer- und Umsatzsteuergemeindeanteil, Gewerbesteuer- und Kreisumlage (Veranschlagung im Produkt 6111)</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Zeitnahe Umsetzung von Bürgeranliegen, Neuveranlagungen bzw. Änderungsveranlagungen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erledigung der Eingänge < 5 Tage / Gesamtzahl aller Eingänge	90%	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Effektiver personeller Einsatz geschulter und motivierter Mitarbeiter/innen	300 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der aktiven Veranlagungskonten	28.282	28.442
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,52</b>	<b>3,45</b>

## Teilergebnisplan Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.835,21	53.100,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	35.320,17	2.000,00	23.300,00	23.600,00	23.600,00	23.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>89.155,38</b>	<b>55.100,00</b>	<b>81.900,00</b>	<b>82.200,00</b>	<b>82.200,00</b>	<b>82.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	283.538,17	249.800,00	289.100,00	298.800,00	301.900,00	307.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.305,24	10.900,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.099,85	15.800,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	301,80	400,00	1.100,00	400,00	400,00	400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>304.245,06</b>	<b>276.900,00</b>	<b>317.600,00</b>	<b>326.600,00</b>	<b>329.700,00</b>	<b>335.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-215.089,68</b>	<b>-221.800,00</b>	<b>-235.700,00</b>	<b>-244.400,00</b>	<b>-247.500,00</b>	<b>-253.300,00</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>-215.089,68</b>	<b>-221.800,00</b>	<b>-235.700,00</b>	<b>-244.400,00</b>	<b>-247.500,00</b>	<b>-253.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.757,38	47.000,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.802,24	18.121,00	19.851,00	19.851,00	19.851,00	19.851,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.955,14	28.879,00	6.349,00	6.349,00	6.349,00	6.349,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-212.134,54</b>	<b>-192.921,00</b>	<b>-229.351,00</b>	<b>-238.051,00</b>	<b>-241.151,00</b>	<b>-246.951,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

Verwaltungskostenanteil/Personalkostenerstattung der AEH für die Festsetzung der Niederschlagswassergebühren

## Produktbeschreibung Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Finanzverwaltung	Frau Hoppe	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Stadt, Liquiditätsmanagement</li> <li>- Betreibung offener städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter im Wege der Amtshilfe</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Reduzierung der offenen Forderungen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Durchgeführte Kontopfändungen vgl. VJ	>105%	
Durchgeführte Lohnpfändungen vgl. VJ	>105%	
Durchgeführte Vollstreckungsversuche vgl. VJ (*AD)	>105%	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Seminar Forderungspfändung	600 €	
Seminar Umgang mit Schuldern	400 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl erfolgter Kontopfändungen (inkl. GEZ)	202	257
Anzahl erfolgter Lohnpfändungen (inkl. GEZ)	14	15
Anzahl erfolgter Vollstreckungsversuche (AD)	898	525**
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>6,46</b>	<b>6,46</b>
<b>Erläuterungen:</b>	* AD - Außendienst ** Mitarbeiter befindet sich in einem Aufstiegslehrgang mit reduzierter Arbeitsleistung auf seiner eigenen Stelle	

## Teilergebnisplan Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.889,53	20.300,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.409,13	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	152.059,61	100.700,00	141.100,00	135.300,00	107.800,00	107.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>174.358,27</b>	<b>122.700,00</b>	<b>164.000,00</b>	<b>158.200,00</b>	<b>130.700,00</b>	<b>130.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	511.409,95	435.000,00	550.700,00	543.800,00	559.300,00	572.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	8.217,30	11.800,00	13.400,00	13.600,00	13.500,00	13.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.931,66	16.500,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
160	16. Abschreibungen	2.310,30	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	1.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.616,14	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>555.485,35</b>	<b>484.000,00</b>	<b>602.400,00</b>	<b>595.700,00</b>	<b>611.100,00</b>	<b>623.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-381.127,08</b>	<b>-361.300,00</b>	<b>-438.400,00</b>	<b>-437.500,00</b>	<b>-480.400,00</b>	<b>-492.700,00</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>-381.127,08</b>	<b>-361.300,00</b>	<b>-438.400,00</b>	<b>-437.500,00</b>	<b>-480.400,00</b>	<b>-492.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	59.700,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.684,95	33.261,00	36.470,00	36.470,00	36.470,00	36.470,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	21.015,05	27.639,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-360.112,03</b>	<b>-333.661,00</b>	<b>-413.970,00</b>	<b>-413.070,00</b>	<b>-455.970,00</b>	<b>-468.270,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

Verwaltungskostenanteil/Personalkostenerstattung des AEH für die Verarbeitung der Niederschlagswassergebühren

## Teilergebnisplan Produkt 1181 Rechnungsprüfung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	16.560,00					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.560,00</b>					
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.774,00	35.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.774,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-2.214,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</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>-2.214,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.214,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>

**Haushalt 2024**

**Teilhaushalt  
Stabsstelle 20**

**Recht und  
Wirtschaftsförderung**

## Teilhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**  
11 Innere Verwaltung

**Produkt:**  
1193 Recht (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 Haushaltspflan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

### Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltspflan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

## Teilergebnishaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000,00				
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.248,50		15.100,00	15.300,00	15.200,00	15.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.248,50</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.100,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	138.832,61	254.500,00	293.600,00	306.900,00	310.500,00	321.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen		7.700,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.343,25	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
160	16. Abschreibungen	9.721,00	9.700,00	27.500,00	28.400,00	28.900,00	29.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	94.086,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.559,88	87.200,00	105.800,00	105.800,00	105.800,00	105.800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>376.542,74</b>	<b>516.300,00</b>	<b>591.500,00</b>	<b>605.700,00</b>	<b>609.800,00</b>	<b>621.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-375.294,24</b>	<b>-500.800,00</b>	<b>-576.400,00</b>	<b>-590.400,00</b>	<b>-594.600,00</b>	<b>-605.900,00</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>-375.294,24</b>	<b>-500.800,00</b>	<b>-576.400,00</b>	<b>-590.400,00</b>	<b>-594.600,00</b>	<b>-605.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.288,66	13.700,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.288,66	-13.700,00	-16.100,00	-16.100,00	-16.100,00	-16.100,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-389.582,90</b>	<b>-514.500,00</b>	<b>-592.500,00</b>	<b>-606.500,00</b>	<b>-610.700,00</b>	<b>-622.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>15.500,00</b>				
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>369.079,43</b>	<b>506.600,00</b>	<b>550.200,00</b>	<b>562.700,00</b>	<b>566.200,00</b>	<b>576.900,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-369.079,43</b>	<b>-491.100,00</b>	<b>-550.200,00</b>	<b>-562.700,00</b>	<b>-566.200,00</b>	<b>-576.900,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>10.782,47</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.782,47</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>15.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-369.079,43</b>	<b>-506.100,00</b>	<b>-575.200,00</b>	<b>-567.700,00</b>	<b>-571.200,00</b>	<b>-581.900,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>10.782,47</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-369.079,43</b>	<b>-506.100,00</b>	<b>-575.200,00</b>	<b>-567.700,00</b>	<b>-571.200,00</b>	<b>-581.900,00</b>

## Investitionen Teilhaushalt 20 Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I57110024 Begrünungsmaßnahmen und Ausstattung Innenstadt	-15.000	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	
<b>Summe</b>	<b>-15.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	

## Teilergebnisplan Produkt 1193 Recht

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge		15.100,00	15.300,00	15.200,00	15.100,00	
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>		<b>15.100,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.100,00</b>	
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	103.500,00	128.700,00	132.500,00	132.900,00	135.500,00	
140	14. Versorgungsaufwendungen	7.700,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.300,00	
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.400,00</b>	<b>140.300,00</b>	<b>144.100,00</b>	<b>144.500,00</b>	<b>147.000,00</b>	
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>		<b>-115.400,00</b>	<b>-125.200,00</b>	<b>-128.800,00</b>	<b>-129.300,00</b>	<b>-131.900,00</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>-115.400,00</b>	<b>-125.200,00</b>	<b>-128.800,00</b>	<b>-129.300,00</b>	<b>-131.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.533,00	4.966,00	4.966,00	4.966,00	4.966,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.533,00	-4.966,00	-4.966,00	-4.966,00	-4.966,00	
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-119.933,00</b>	<b>-130.166,00</b>	<b>-133.766,00</b>	<b>-134.266,00</b>	<b>-136.866,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)			
Recht und Wirtschaftsförderung	Herr Otto			
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<p>Die Stabstelle 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.</p>			
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Leistung</li> </ul>			
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Helmstedt hat eine optimale medizinische Versorgung in allen Fachbereichen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 4.1)</li> <li>2. In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)</li> <li>3. Die Innenstadt ist durch strukturelle Maßnahmen, Zusammenarbeit und die Umsetzung vieler Ideen gestärkt (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</li> <li>4. Helmstedt verfügt über konkurrenzfähige Industrie- und Gewerbeflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)</li> <li>5. Erstellung eines Marketingkonzeptes*<sup>2</sup> (Bezug zu allen strategischen Zielen)</li> </ol>			
<b>Kennzahlen:</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">PLAN 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PLAN 2024	
PLAN 2024				
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">&lt;12,5</td> </tr> </tbody> </table>		<12,5	
<12,5				
Verringerung des derzeitigen Defizits von 12,5 Stellen (8,5 Allgemeinmed., 2 Kinder- und Jugendmed. und 2 Augenheilkunde) sowie Vermeidung von Defiziten in anderen Fachbereichen.	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">&lt;12,5</td> </tr> </tbody> </table>		<12,5	
<12,5				
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> </tbody> </table>		2	
2				
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">≥2</td> </tr> </tbody> </table>		≥2	
≥2				
Umsetzung der Maßnahmen, die im "Netzwerk Erlebnis Innenstadt" vorgeschlagen wurden	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">≥2</td> </tr> </tbody> </table>		≥2	
≥2				
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 4</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> </tbody> </table>		100%	
100%				
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">50.000 €*</td> </tr> </tbody> </table>		50.000 €*	
50.000 €*				
Erfüllung der Aufgaben aus der IST-Analyse	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">50.000 €*</td> </tr> </tbody> </table>		50.000 €*	
50.000 €*				
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"></td> </tr> </tbody> </table>			
Etablierung eines Leerstandsmanagements, Minimierung des Leerstandes durch Eröffnung von "Pop-up-Stores"	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"></td> </tr> </tbody> </table>			
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">10.000 €</td> <td style="text-align: center;">25.000 €</td> </tr> </tbody> </table>		10.000 €	25.000 €
10.000 €	25.000 €			
Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Begrünung der Innenstadt, Ansprechen von verschiedenen Besuchergruppen durch die Etablierung eines "Pop-up-Stores" und Initiierung von zeitlich begrenzten Aktionen	10.000 €	25.000 €		
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 4</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"></td> </tr> </tbody> </table>			
Unternehmertreff "Helmstedter Stadtgespräch", Gespräche mit privaten Eigentümern (Verkauf/Tausch), Verfolgung der Idee von interkommunalen Gewerbegebieten.	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"></td> </tr> </tbody> </table>			
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>		
Erstellte Konzepte med. Daseinsvorsorge	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> </tbody> </table>		1	
1				
-Treffen mit Beratern (inhaltl. Ausarbeitung d. Konzepts)	11	13		
Aktivierung des Leerstandskatasters	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> </tbody> </table>		1	
1				
Treffen zum Thema "Nds. Quartiersgesetz"	4			
Treffen Innenstadtideen-Schmiede "Zuhause Innenstadt"	4			
Förderantragsstellung Perspektive Innenstadt	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> </tr> </tbody> </table>		3	
3				
-umgesetzte Anträge	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> </tbody> </table>		1	
1				
Auslastung der (stadteigenen) Gewerbegebiete	85%	95%		
Sitzungen PV Buschhaus, Wirtschaftsregion HE, Ansiedlung Amazon	18	25		
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>		
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	2,0	2,0		
<b>Erläuterungen:</b>	<p>Voraussetzung für die Zielerreichung des Ziels 2. und 3. ist die Nachbesetzung der Stelle "Innenstadtentwicklung"</p> <p>* inkludiert alle Maßnahmen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit über die WiFö, (z. B.: Aufbau d. Marketingkonzeptes, Durchführung Helmstedter Stadtgespräche, Kosten zur Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der med. Daseinsvorsorge)</p> <p>*<sup>2</sup> Die Maßnahme ist erst umsetzbar, wenn das dafür erforderliche Personal zur Verfügung steht</p>			

## Teilergebnisplan Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000,00				
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00				
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.248,50					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.248,50</b>	<b>15.500,00</b>				
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	138.832,61	151.000,00	164.900,00	174.400,00	177.600,00	185.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.343,25	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
160	16. Abschreibungen	9.721,00	9.700,00	27.500,00	28.400,00	28.900,00	29.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	94.086,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.559,88	85.000,00	103.600,00	103.600,00	103.600,00	103.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>376.542,74</b>	<b>400.900,00</b>	<b>451.200,00</b>	<b>461.600,00</b>	<b>465.300,00</b>	<b>474.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-375.294,24</b>	<b>-385.400,00</b>	<b>-451.200,00</b>	<b>-461.600,00</b>	<b>-465.300,00</b>	<b>-474.000,00</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>-375.294,24</b>	<b>-385.400,00</b>	<b>-451.200,00</b>	<b>-461.600,00</b>	<b>-465.300,00</b>	<b>-474.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.288,66	9.167,00	11.134,00	11.134,00	11.134,00	11.134,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.288,66	-9.167,00	-11.134,00	-11.134,00	-11.134,00	-11.134,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-389.582,90</b>	<b>-394.567,00</b>	<b>-462.334,00</b>	<b>-472.734,00</b>	<b>-476.434,00</b>	<b>-485.134,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

Sachkostenzuschuss Innenstadtentwickler/in: 4.500 €  
Personalkostenzuschuss Innenstadtentwickler/in: 10.500 €

#### Zu Teilposition 150

10.000 € Folgekosten der Sofortmaßnahmen Innenstadtentwicklung  
50.000 € allgemeines Stadtmarketing

#### Zu Teilposition 180

Zuschuss an helmstedt aktuell/Stadtmarketing

#### Zu Teilposition 190

Erhöhung Zuschuss an die kreisweite Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft "Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH"  
Geschäftsauwendungen 2023: Sachkosten Sofortmaßnahmen "Perspektive Innenstadt"

## Investitionen Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57110024 Begrünungsmaßnahmen und Ausstattung Innenstadt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-15.000	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.776.121,13	3.716.500,00	3.862.800,00	4.318.000,00	4.267.600,00	4.430.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	179.705,00	201.600,00	213.900,00	186.600,00	105.200,00	104.500,00
040	4. Sonstige Transfererträge	10.556,00	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	54.703,62	159.200,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	186.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	162.280,77	159.300,00	113.500,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992.211,12	834.000,00	2.125.000,00	1.582.000,00	1.582.000,00	1.582.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	61.296,62	34.400,00	7.600,00		1.200,00	
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	115.842,67		61.700,00	62.500,00	62.200,00	61.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.352.716,93</b>	<b>5.111.000,00</b>	<b>6.581.500,00</b>	<b>6.460.500,00</b>	<b>6.329.600,00</b>	<b>6.489.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	3.437.595,55	5.111.600,00	5.836.800,00	6.060.900,00	6.211.900,00	6.351.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	16.007,81	33.100,00	30.600,00	30.700,00	30.500,00	30.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.413.166,85	2.222.700,00	1.997.500,00	2.200.100,00	2.209.900,00	2.076.200,00
160	16. Abschreibungen	413.299,36	553.400,00	611.800,00	576.400,00	544.400,00	545.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.639.247,22	6.444.700,00	6.996.700,00	7.367.700,00	7.541.600,00	7.714.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.750,16	207.900,00	215.400,00	217.500,00	217.500,00	227.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.126.066,95</b>	<b>14.573.400,00</b>	<b>15.688.800,00</b>	<b>16.453.300,00</b>	<b>16.755.800,00</b>	<b>16.945.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.773.350,02</b>	<b>-9.462.400,00</b>	<b>-9.107.300,00</b>	<b>-9.992.800,00</b>	<b>-10.426.200,00</b>	<b>-10.455.800,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge				500,00		
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>				<b>500,00</b>		
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.773.350,02</b>	<b>-9.462.400,00</b>	<b>-9.107.300,00</b>	<b>-9.992.300,00</b>	<b>-10.426.200,00</b>	<b>-10.455.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.516,80	26.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.623,14	177.300,00	185.300,00	186.200,00	186.200,00	186.200,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-143.106,34	-150.700,00	-170.300,00	-171.200,00	-171.200,00	-171.200,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.916.456,36</b>	<b>-9.613.100,00</b>	<b>-9.277.600,00</b>	<b>-10.163.500,00</b>	<b>-10.597.400,00</b>	<b>-10.627.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.272.761,52</b>	<b>4.875.000,00</b>	<b>6.298.300,00</b>	<b>6.211.400,00</b>	<b>6.161.000,00</b>	<b>6.323.700,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.803.530,68</b>	<b>14.020.000,00</b>	<b>15.020.200,00</b>	<b>15.816.400,00</b>	<b>16.150.600,00</b>	<b>16.339.200,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-6.530.769,16</b>	<b>-9.145.000,00</b>	<b>-8.721.900,00</b>	<b>-9.605.000,00</b>	<b>-9.989.600,00</b>	<b>-10.015.500,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>98.699,19</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	273.071,62	5.000.000,00				
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen				500,00		
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00			
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>274.071,62</b>	<b>5.001.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>		
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-98.699,19</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen	3.424.388,91	10.955.900,00	5.200.000,00	5.000.000,00	5.020.000,00	5.000.000,00
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.286,38	215.800,00	114.900,00	58.000,00	73.000,00	62.000,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen	866.811,25	560.000,00	290.000,00	290.000,00	40.000,00	40.000,00
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>4.340.486,54</b>	<b>11.731.700,00</b>	<b>5.604.900,00</b>	<b>5.348.000,00</b>	<b>5.133.000,00</b>	<b>5.102.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.066.414,92</b>	<b>-6.730.700,00</b>	<b>-5.603.900,00</b>	<b>-5.347.500,00</b>	<b>-5.133.000,00</b>	<b>-5.102.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-10.597.184,08</b>	<b>-15.875.700,00</b>	<b>-14.325.800,00</b>	<b>-14.952.500,00</b>	<b>-15.122.600,00</b>	<b>-15.117.500,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>98.699,19</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-10.597.184,08</b>	<b>-15.875.700,00</b>	<b>-14.325.800,00</b>	<b>-14.952.500,00</b>	<b>-15.122.600,00</b>	<b>-15.117.500,00</b>

## Investitionen Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-300.000					
I21110219 Schulsanierung/-erweiterung	-55.000					
<i>Erläuterungen:</i> Mobilbau GS Friedrichstraße: Abschließende Entsiegelung und Gestaltung der Schulhoffläche						
I21110223 GS Friedrichstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-37.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110224 GS Lessingstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-15.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110242 GS Ludgeri Betriebs-und Geschäftsausstattung	-18.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt	-30.000					
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	
I21110246 Brandschutz in Grundschulen		-200.000		-20.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Brandmeldeanlage Ludgeri (150.000 €), Emmerstedt (50.000 €) 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-520.000	-250.000	-250.000			
I36510067 Erweiterung Kita Emmerstedt	-15.000					
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420027 Sanierung Waldbad Birketeich	-555.900					
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems		-20.000				
<b>Summe</b>	<b>-6.585.900</b>	<b>-5.510.000</b>	<b>-5.290.000</b>	<b>-5.060.000</b>	<b>-5.040.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-144.800</b>	<b>-93.900</b>	<b>-57.500</b>	<b>-73.000</b>	<b>-62.000</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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG)</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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)</li> <li>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)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Ausführungsbeginn		
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
gewährleistete Ganztagsversorgung (1 je Standort)	5	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Beginn des vierzügigen Schulneubaus der Grundschule Pestalozzistraße (Stämmsschule)	5.000.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Bereitstellung von Haushaltsmitteln für den Abschluss bi- oder trilateraler Kooperationsverträge; Vertragsabschlüsse; durch die Grundschulen mit Ganztagsbetrieb	256.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	900	961
Ganztags Schüler/innen insgesamt	391	449
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen	122	156*
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf	47	50
Anzahl der Schulpflichtverletzungen (ohne Einstellungen)	66	29
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>9,01</b>	<b>9,61**</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Schülerzahlen jeweils Stand Herbst eines Jahres * inkl. 39 Schüler/-innen aus der Ukraine **Es ist eine halbe Springerstelle für die Schulsekretariate eingeplant sowie geringe Stundenerhöhung bei den Mitarbeiter/-innen der Essensausgabe	

## Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.690,45	64.000,00	208.700,00	211.100,00	210.500,00	211.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	168.337,00	174.200,00	185.500,00	158.300,00	76.800,00	76.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	52.641,47	52.900,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	30.033,77	8.600,00	7.600,00		1.200,00	
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	49.463,10		10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>331.165,79</b>	<b>299.700,00</b>	<b>419.700,00</b>	<b>387.300,00</b>	<b>306.400,00</b>	<b>305.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	801.116,64	818.900,00	945.100,00	976.700,00	996.400,00	1.018.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.986,56	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	948.322,77	1.416.400,00	1.292.200,00	1.417.300,00	1.317.000,00	1.400.300,00
160	16. Abschreibungen	292.715,08	380.200,00	379.500,00	334.300,00	292.200,00	290.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.138,67	30.400,00	34.600,00	29.100,00	29.000,00	39.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.075.279,72</b>	<b>2.651.300,00</b>	<b>2.656.800,00</b>	<b>2.762.800,00</b>	<b>2.640.000,00</b>	<b>2.753.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.744.113,93</b>	<b>-2.351.600,00</b>	<b>-2.237.100,00</b>	<b>-2.375.500,00</b>	<b>-2.333.600,00</b>	<b>-2.448.300,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge				500,00		
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>				<b>500,00</b>		
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.744.113,93</b>	<b>-2.351.600,00</b>	<b>-2.237.100,00</b>	<b>-2.375.000,00</b>	<b>-2.333.600,00</b>	<b>-2.448.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80	11.600,00				
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.610,89	41.069,00	41.581,00	41.581,00	41.581,00	41.581,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.094,09	-29.469,00	-41.581,00	-41.581,00	-41.581,00	-41.581,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.776.208,02</b>	<b>-2.381.069,00</b>	<b>-2.278.681,00</b>	<b>-2.416.581,00</b>	<b>-2.375.181,00</b>	<b>-2.489.881,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

13.500 € Zuweisung des Bundes für Bundesfreiwilligendienst  
 14.700 € Zuweisung des Landes für Systembetreuung in Schulen  
 180.500 € Erhöhung aufgrund neuer Wahrnehmungsvereinbarung/Zuwendung Landkreis für Ganztagsbetrieb

#### Zu Teilposition 060

Wegfall Mieterträge Gelbes Gebäude Grundschule Ludgeri, da Kündigung Mietverhältnis

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für Umsetzung Brandschutz Grundschulen

#### Zu Teilposition 150 und 190

##### Position 150 - Bauliche Unterhaltung

2025: Erneuerung Heizungsanlage GS Lessingstr. (100.000 €) und Renovierungsarbeiten OG Grundschule Offleben (20.000 €)  
 2026: Renovierungsarbeiten DG Grundschule Offleben (20.000 €)

## **Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen**

Stadt Helmstedt

2027: Erneuerung Lüftung Halle GS Ludgeri (80.000 €) und Sanierung Sandsteinsockel gelbes Gebäude (15.000 €)

### **Position 150**

u. a.

256.000 € jährlich für den schulischen Ganztagsbetrieb

10.000 € jährlich für die Übernahme der Buskosten für Schwimmfahrten Grundschulen

### **Position 190 - Geschäftsaufwendungen**

2024 und 2027: Ausschreibungskosten Reinigung

## Investitionen Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 26. Baumaßnahmen	-300.000 300.000					
I21110219 Schulsanierung/-erweiterung 2600 26. Baumaßnahmen	-55.000 55.000					
<i>Erläuterungen:</i> Mobilbau GS Friedrichstraße: Abschließende Entsiegelung und Gestaltung der Schulhoffläche						
I21110223 GS Friedrichstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-37.000 37.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110224 GS Lessingstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-15.000 15.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-90.000 90.000	-72.200 72.200	-38.000 38.000	-51.000 51.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Activeboards, Kopierer, Server und Außenspielgeräte						
I21110226 GS Pestalozzistr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110227 GS Emmerstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110242 GS Ludgeri Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-18.000 18.000					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110243 GS Offleben Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-8.300 8.300					
<i>Erläuterungen:</i> ab 2024 bei I21110225						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt 2600 26. Baumaßnahmen	-30.000 30.000					
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße 2600 26. 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	-5.000.000 5.000.000	
I21110246 Brandschutz in Grundschulen 2600 26. Baumaßnahmen		-200.000 200.000		-20.000 20.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Brandmeldeanlage Ludgeri (150.000 €), Emmerstedt (50.000 €) 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-4.500 500 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.117,00	33.300,00	35.200,00	35.800,00	36.200,00	36.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
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>36.117,00</b>	<b>33.300,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>35.800,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.682,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>73.682,00</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>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-37.565,00</b>	<b>-46.700,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.400,00</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>-37.565,00</b>	<b>-46.700,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-37.565,00</b>	<b>-46.700,00</b>	<b>-44.800,00</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.400,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

Zuweisung des Landes für Inklusion

#### Zu Teilposition 190

Schülerunfallversicherung

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	15.019,98		20.700,00	21.000,00	20.900,00	20.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>15.019,98</b>		<b>20.700,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>20.900,00</b>	<b>20.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	141.055,51	258.300,00	303.900,00	313.200,00	316.500,00	322.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.705,68	10.400,00	10.200,00	10.200,00	10.100,00	10.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.257,03	3.200,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
160	16. Abschreibungen	1.933,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	479,30	300,00	500,00	300,00	500,00	300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>150.430,52</b>	<b>274.100,00</b>	<b>323.500,00</b>	<b>332.600,00</b>	<b>336.000,00</b>	<b>341.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-135.410,54</b>	<b>-274.100,00</b>	<b>-302.800,00</b>	<b>-311.600,00</b>	<b>-315.100,00</b>	<b>-320.700,00</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>-135.410,54</b>	<b>-274.100,00</b>	<b>-302.800,00</b>	<b>-311.600,00</b>	<b>-315.100,00</b>	<b>-320.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.447,65	9.454,00	10.865,00	10.865,00	10.865,00	10.865,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.447,65	-9.454,00	-10.865,00	-10.865,00	-10.865,00	-10.865,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-145.858,19</b>	<b>-283.554,00</b>	<b>-313.665,00</b>	<b>-322.465,00</b>	<b>-325.965,00</b>	<b>-331.565,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Zwei weitere Lizenzen für das Wohngeldprogramm sowie erhöhte Fortbildungskosten für zwei neue Stellen aufgrund der Wohngeldreform

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	274,52		200,00	200,00	200,00	200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>274,52</b>		<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.352,74	3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.600,00	3.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	71,13	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.423,87</b>	<b>11.600,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.400,00</b>	<b>11.700,00</b>	<b>11.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-10.149,35</b>	<b>-11.600,00</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.500,00</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>-10.149,35</b>	<b>-11.600,00</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143,95	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-143,95	-130,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.293,30</b>	<b>-11.730,00</b>	<b>-11.450,00</b>	<b>-11.350,00</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-11.650,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

Mietzuschuss an die AWO für die Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus

## Teilergebnisplan Produkt 3154 Obdachlosenangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
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>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	12.000,00	12.000,00				
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>				
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</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>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>				
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>				

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

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> Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	<b>Verantwortliche Person(en)</b> 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 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	114	116
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	114	116
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	32	27
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	151.397 €	99.438 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	*	*
<b>Erläuterungen:</b>	Nach gerichtlicher Feststellung wurde die Heranziehungssatzung des Landkreises Helmstedt aus dem Jahr 2017 für nicht wirksam befunden. Derzeit wird eine neue Heranziehungssatzung erarbeitet, die eine notwendige verlässliche Kalkulationsgrundlage beinhalten muss. Die finanziellen Auswirkungen können daher aktuell noch nicht dargestellt werden.	
* Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.		

## Teilergebnisplan Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.369,61	140.000,00	755.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
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>245.369,61</b>	<b>140.000,00</b>	<b>755.000,00</b>	<b>212.000,00</b>	<b>212.000,00</b>	<b>212.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.808,69					
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	370.188,66	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>384.997,35</b>	<b>370.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	<b>370.000,00</b>	<b>370.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-139.627,74</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</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>-139.627,74</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.531,40					
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.531,40					
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-144.159,14</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>	<b>-158.000,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

##### 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 jährliche Erhöhung der Kostenerstattung i. H. v. 72.000 €

#### Zu Teilposition 180

Erstattung Fehlbeträge Wohnkosten Asylbewerber an das DRK ("Wohnungsmanagement")

## Teilergebnisplan Produkt 3461 Wohngeld (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	10.556,00	6.000,00	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	726.841,51	674.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	795,00					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>738.192,51</b>	<b>680.000,00</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.360.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	321,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	739.391,00	680.000,00	1.360.000,00	1.360.000,00	1.360.000,00	1.360.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>739.712,53</b>	<b>681.000,00</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>1.361.000,00</b>	<b>1.361.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.520,02</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>
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>-1.520,02</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>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.520,02</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 070 und 180

Verdoppelung der Wohngeldberechtigten aufgrund Wohngeld-Plus

#### Zu Teilposition 131

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

## Teilergebnisplan Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
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>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	8.030,00	9.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,96					
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.056,96</b>	<b>9.600,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>14.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-8.056,96</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</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>-8.056,96</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.056,96</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

Zuschuss Mehrgenerationenhaus: 2.500 Euro

Zuschuss Helmstedter Tafel: 3.000 Euro

Projektförderung: 1.500 Euro

Mitgliedsbeiträge Lebenshilfe und Rheumaliga: 600 Euro

Zuschüsse für Vereine (allgemeine Mittel): 7.000 €

Die Zuständigkeit des Seniorenbeirates geht 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 und Verleih des Spielmobil	
<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 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Sachaufwendungen Sommerferienpass	15.200 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Sachaufwendungen Sommerferienpass	2.613,47 €	6.512,13 €
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
	1,24	1,24
<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 ist angestrebt, an die Vielseitigkeit und Attraktivität des Ferienpassprogramms von 2020 anzuknüpfen. Dieses Bestreben soll im Jahr 2024 fortgesetzt werden.	

## Teilergebnisplan Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	409,42	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.697,37		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.106,79</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	52.252,59	76.200,00	85.300,00	90.000,00	92.100,00	93.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	363,49	700,00	700,00	700,00	700,00	600,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.560,92	15.500,00	15.600,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.177,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>104.700,00</b>	<b>110.300,00</b>	<b>112.900,00</b>	<b>114.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-58.070,21</b>	<b>-94.000,00</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-107.500,00</b>	<b>-110.100,00</b>	<b>-112.100,00</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>-58.070,21</b>	<b>-94.000,00</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-107.500,00</b>	<b>-110.100,00</b>	<b>-112.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.030,63	1.527,00	1.668,00	1.668,00	1.668,00	1.668,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.030,63	-1.527,00	-1.668,00	-1.668,00	-1.668,00	-1.668,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-59.100,84</b>	<b>-95.527,00</b>	<b>-103.568,00</b>	<b>-109.168,00</b>	<b>-111.768,00</b>	<b>-113.768,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

Ferienpass-Aktion (damit verbundene Aufwendungen in Teilposition 150/Sachkonto 4271400)

## Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Erhalt der vorhandenen Kita-Plätze durch Bezuschussung von Investitionsmaßnahmen der externen Träger (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</li> <li>2. Sicherstellung der bedarfsgerechten Kinderbetreuung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der Kitaplätze, die durch investive Bezuschussung erhalten werden	≥ 50	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Erstellter Maßnahmenkatalog zur Erweiterung des Betreuungsangebots als Empfehlung in die Beschlussgremien	1	
Anzahl der AG-Kita Sitzungen	>3	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Durchführung der AG Kita-Entwicklung		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	4.148.509,44 €	4.405.958,55 €
Anzahl der Krippenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)	135	165
Anzahl der Krippenplätze (<6h täglich)	0	0
Anzahl der Kindergartenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)*	466	491
Anzahl der Kindergartenplätze (<6h täglich)	166	166
Anzahl der Hortplätze	60	60
Anzahl der integrativen Krippengruppen	2	2
Anzahl der integrativen Kindergartengruppen	5	5
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>52,48</b>	<b>63,18</b>
<b>Erläuterungen:</b>	*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)	

## Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.705.145,68	3.617.500,00	3.617.200,00	4.069.400,00	4.019.200,00	4.181.400,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.731,00	19.800,00	20.800,00	20.700,00	20.800,00	20.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	54.703,62	159.200,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	186.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	444,24					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	31.262,85	4.100,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	35.742,17		18.200,00	18.300,00	18.300,00	18.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.831.029,56</b>	<b>3.800.600,00</b>	<b>3.843.200,00</b>	<b>4.295.400,00</b>	<b>4.245.300,00</b>	<b>4.406.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.043.961,05	3.578.900,00	4.094.100,00	4.256.700,00	4.374.600,00	4.477.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.467,64	10.300,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	112.893,35	255.000,00	227.300,00	252.400,00	282.600,00	258.500,00
160	16. Abschreibungen	34.867,75	106.800,00	166.000,00	175.200,00	184.800,00	186.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	4.405.958,55	5.266.400,00	5.140.400,00	5.511.400,00	5.685.300,00	5.858.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	751,12	3.700,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.603.899,46</b>	<b>9.221.100,00</b>	<b>9.640.600,00</b>	<b>10.208.500,00</b>	<b>10.540.100,00</b>	<b>10.793.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.772.869,90</b>	<b>-5.420.500,00</b>	<b>-5.797.400,00</b>	<b>-5.913.100,00</b>	<b>-6.294.800,00</b>	<b>-6.386.500,00</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>-3.772.869,90</b>	<b>-5.420.500,00</b>	<b>-5.797.400,00</b>	<b>-5.913.100,00</b>	<b>-6.294.800,00</b>	<b>-6.386.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.135,13	76.684,00	74.726,00	75.626,00	75.626,00	75.626,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.135,13	-76.684,00	-74.726,00	-75.626,00	-75.626,00	-75.626,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.846.005,03</b>	<b>-5.497.184,00</b>	<b>-5.872.126,00</b>	<b>-5.988.726,00</b>	<b>-6.370.426,00</b>	<b>-6.462.126,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

Personalkostenzuschuss Land: 961.600 € (2024) und 988.400 € (2025-2027)  
Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis: 2.655.600 € (2024), 2.701.400 € (2025), 2.651.200 € (2026), 2.802.000 € (2027)

#### Zu Teilposition 050

Erhöhung Benutzungsgebühren aufgrund neuer Kita-Entgeltordnung

#### Zu Teilposition 150

**Bauliche Unterhaltung:** laufende Reparaturen, Wartung/Prüfung sicherheitsrelevanter Anlagen

2025: Renovierungsarbeiten Kindergarten Offleben: 8.000 € / 2026: Erneuerung Lastenaufzug Kindergarten Büddenstedt: 30.000 €

#### Zu Teilposition 180

Betriebskostenzuschüsse und Defizitabdeckung externe Träger

## Investitionen Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-21.500 21.500	-14.000 14.000	-15.000 15.000	-17.000 17.000	-17.000 17.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm) 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-520.000 520.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000			
I36510066 Kiga Büddenstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-7.500 7.500					
<i>Erläuterungen:</i>						
Küchenausstattung						
I36510067 Erweiterung Kita Emmerstedt 2600 26. Baumaßnahmen	-15.000 15.000					
I36510068 Ersatzbeschaffung Küche Kindergarten Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.000 3.000				

## 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>	1. Stabilisierung und Ausbau der aktiven Kinder- und Jugendarbeit im JFBZ (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2) 2. Fortsetzung der begonnenen Etablierung von JFBZ-Angeboten in den Ortsteilen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ's pro Tag	10*	14*
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	0*	2*
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>4,16</b>	<b>4,17</b>
<b>Erläuterungen:</b>	* Die Zahlen sind durch die Corona-Auflagen (Schließung, Besucherzahlbegrenzung, Registrierungspflicht usw.) beeinflusst.	

## Teilergebnisplan Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.168,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	135,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	9.357,65	14.100,00	14.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.803,74		2.600,00	2.700,00	2.600,00	2.600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.464,39</b>	<b>15.900,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.400,00</b>	<b>19.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	264.083,93	253.500,00	295.000,00	307.600,00	313.700,00	319.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	861,18	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.591,26	37.200,00	39.700,00	41.600,00	122.000,00	42.200,00
160	16. Abschreibungen	3.764,00	3.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.534,71	1.000,00	2.500,00	1.500,00	1.400,00	1.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>300.835,08</b>	<b>297.000,00</b>	<b>343.400,00</b>	<b>356.900,00</b>	<b>443.300,00</b>	<b>369.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-283.370,69</b>	<b>-281.100,00</b>	<b>-324.900,00</b>	<b>-337.400,00</b>	<b>-423.900,00</b>	<b>-349.900,00</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>-283.370,69</b>	<b>-281.100,00</b>	<b>-324.900,00</b>	<b>-337.400,00</b>	<b>-423.900,00</b>	<b>-349.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.700,97	21.459,00	28.804,00	28.804,00	28.804,00	28.804,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.700,97	-21.459,00	-28.804,00	-28.804,00	-28.804,00	-28.804,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-303.071,66</b>	<b>-302.559,00</b>	<b>-353.704,00</b>	<b>-366.204,00</b>	<b>-452.704,00</b>	<b>-378.704,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

2026: Sanierung Abwasserleitungen JFBZ: 80.000 €

#### Zu Teilposition 190

In 2024 einmalig 1.000 € Geschäftsaufwendungen für den Neubeginn des Jugendclubs Barmke

## Investitionen Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36610042 Saalbestuhlung JFBZ 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-8.500 8.500					
I36610043 Soundanlage JFBZ 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.500 4.500				
I36610044 Betriebs- und Geschäftsausstatt. Jugendclub Barmke 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-1.200 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Feststellung von Sanierungsbedarfen und Erstellung eines entsprechenden Sanierungskonzeptes 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></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erstellung eines Sanierungskonzeptes für alle Helmstedter Sportstätten		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen in Zusammenarbeit mit der Steuergruppe Sportentwicklungsplanung; Beschlussfassung Rat.	60.000 €	40.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der zu fördernden Sportvereine	23	21
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse)	60.000 €	60.000 €
Gesamthöhe der Zuschüsse an Sportvereine (Sanierungsmaßnahmen)	30.857 €	10.656 €
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	2	2
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportplätze	1	1
Zu ehrende Sportler (unter 14 Jahren)	0	22
Zu ehrende Sportler (erwachsen)	0	71
Zu ehrende Sportler (Personen insgesamt)	0	93
Kosten der Sportlerehrung	0 €*	2.915,77€
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	0 €*	945,56 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,35</b>	<b>0,35</b>
<b>Erläuterungen:</b>	* Bedingt durch die Corona-Pandemie war in 2021 die Durchführung der Sportlerehrung nicht möglich.	

## Teilergebnisplan Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	4.139,65		4.500,00	4.700,00	4.600,00	4.500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.139,65</b>		<b>4.500,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	44.688,00	36.900,00	39.400,00	40.600,00	40.700,00	41.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.477,55	2.700,00	2.200,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.075,77	15.700,00	3.700,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
160	16. Abschreibungen	4.163,00	5.700,00	5.800,00	7.100,00	8.400,00	9.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	59.979,01	60.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.389,33	3.200,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.772,66</b>	<b>124.200,00</b>	<b>119.300,00</b>	<b>122.200,00</b>	<b>123.500,00</b>	<b>125.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-111.633,01</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-114.800,00</b>	<b>-117.500,00</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-121.200,00</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>-111.633,01</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-114.800,00</b>	<b>-117.500,00</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-121.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.199,76	5.528,00	5.837,00	5.837,00	5.837,00	5.837,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.199,76	-5.528,00	-5.837,00	-5.837,00	-5.837,00	-5.837,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-114.832,77</b>	<b>-129.728,00</b>	<b>-120.637,00</b>	<b>-123.337,00</b>	<b>-124.737,00</b>	<b>-127.037,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

2023 einmalige Aufwendungen für das "Host Town Program"  
jährliche Kosten für die Durchführung der Sportlerehrung

#### Zu Teilposition 180

Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse, allgemeine Zuschüsse)

## Investitionen Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben 2300 23. sonstige Investitionstätigkeit	1.000 1.000	1.000 1.000				
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel) 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	

*Erläuterungen:*

Förderprogramm Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine

## Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportstätten

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 eigenen Sportstätten für den Vereins-, Breiten- und Schulsport</li> <li>- Betrieb und Verwaltung eigener Sportstätten</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<p><b>1. Es sollen für die Bürger und die Schulen bedarfsgerechte Sportanlagen vorgehalten werden</b>  <b>(Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)</b></p>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Festlegung der umzusetzenden Maßnahmen aus dem vorliegenden Bericht zur Sportentwicklungsplanung nebst Prioritätensetzung		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen gemeinsam mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklung; Ratsbeschluss	(Prämaßnahme)	(Prämaßnahme)
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Maschstadion		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	36	36
- Wochenstunden nutzender Kindertagesstätten nach Belegungsplan	0	2
- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan	2	5
- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan	8	10
<b>Gesamt</b>	<b>46</b>	<b>53</b>
Turnhalle Büddenstedt		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	48	48
- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan	0	0
- Wochenstunden Kindertagesstätte Büddenstedt	4	3
<b>Gesamt</b>	<b>52</b>	<b>51</b>
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,19</b>	<b>0,21</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Durch die Corona-Pandemie geringerer Schulsportbetrieb im Maschstadion im Jahr 2021.	

## Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	13.882,19	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
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	2.986,89		2.800,00	2.900,00	2.900,00	2.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.371,08</b>	<b>33.300,00</b>	<b>36.100,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	48.515,29	44.900,00	47.200,00	48.800,00	49.500,00	50.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	813,88	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	52.863,46	113.900,00	78.000,00	145.500,00	150.100,00	70.900,00
160	16. Abschreibungen	27.974,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	222,72	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.089,35</b>	<b>224.100,00</b>	<b>190.400,00</b>	<b>259.500,00</b>	<b>264.800,00</b>	<b>186.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-121.718,27</b>	<b>-190.800,00</b>	<b>-154.300,00</b>	<b>-223.300,00</b>	<b>-228.600,00</b>	<b>-150.500,00</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>-121.718,27</b>	<b>-190.800,00</b>	<b>-154.300,00</b>	<b>-223.300,00</b>	<b>-228.600,00</b>	<b>-150.500,00</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	2.263,93	6.101,00	6.268,00	6.268,00	6.268,00	6.268,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.736,07	8.899,00	8.732,00	8.732,00	8.732,00	8.732,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-108.982,20</b>	<b>-181.901,00</b>	<b>-145.568,00</b>	<b>-214.568,00</b>	<b>-219.868,00</b>	<b>-141.768,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung Maschstadion

2024: Erneuerung Dachentwässerung Tribüne: 16.000 €  
 2025: Sanierung Sanitär-/Trinkwasseranlage: 75.000 €  
 2026: Sanierung Sprunganlagen Maschstadion: 20.000 €

##### Bauliche Unterhaltung Turnhalle Büddenstedt

2026: Sanierung Trinkwasseranlage: 65.000 €

#### Zu Teilposition 180

Zuschuss Maschstadion

## Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
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 Birketeich zum Wohle der Allgemeinheit</li> <li>- Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birketeich zur Förderung des Schul- und Vereinssports</li> <li>- Betriebsführung durch die BDH</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)</li> </ul>
<b>Produktziele:</b>	1. Das Waldbad Birketeich soll für die Einwohner/-innen als bedarfsgerechte Schwimm- und Badeeinrichtung für den Sportbetrieb 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 2024</b>
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>	
Öffnungstage des Waldbades in der Saison	91
Abnahme Schwimmabzeichen	30
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	<b>334.000 €</b>
Öffnungstage wie in der Zeit vor Corona	
Schaffung eines festen Angebots an Kursen zum Erlangen des Schwimmabzeichens Bronze (Freischwimmer) ggf. Seepferdchens	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2
Öffnungsstunden Waldbad Birketeich in der Woche	68,5
Besucherzahlen gesamt	14.348
- darin enthalten Schulen	0
- darin enthalten (Sport)Gruppen	0
Kostendeckungsgrad	9,42%
Zuschuss je Besucher/in	27,15 €
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -	17
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,06</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Die Corona-Pandemie erforderte im Jahr 2021 starke Einschränkungen im Betrieb des Waldbades Birketeich, die sich massiv auf die Anzahl der Besucherinnen und Besucher ausgewirkt haben. Coronabedingt war ein Training von Sportgruppen nicht möglich.
	<b>PLAN 2024</b>
	<b>0,04</b>

## Teilergebnisplan Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	85.545,80	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen		21.700,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.920,25		600,00	600,00	600,00	600,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>87.466,05</b>	<b>106.700,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	39.569,80	40.600,00	23.400,00	24.000,00	24.800,00	25.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	260,70	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	239.793,60	365.800,00	334.000,00	315.900,00	310.300,00	275.900,00
160	16. Abschreibungen	47.561,00	26.000,00	24.800,00	24.100,00	23.300,00	23.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.525,35	89.000,00	90.500,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.710,45</b>	<b>521.900,00</b>	<b>473.000,00</b>	<b>463.500,00</b>	<b>457.900,00</b>	<b>423.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-337.244,40</b>	<b>-415.200,00</b>	<b>-387.400,00</b>	<b>-377.900,00</b>	<b>-372.300,00</b>	<b>-338.100,00</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>-337.244,40</b>	<b>-415.200,00</b>	<b>-387.400,00</b>	<b>-377.900,00</b>	<b>-372.300,00</b>	<b>-338.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.558,83	15.348,00	15.401,00	15.401,00	15.401,00	15.401,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.558,83	-15.348,00	-15.401,00	-15.401,00	-15.401,00	-15.401,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-348.803,23</b>	<b>-430.548,00</b>	<b>-402.801,00</b>	<b>-393.301,00</b>	<b>-387.701,00</b>	<b>-353.501,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

2024:

Sanierung Sanitärräume 1. Abschnitt: 7.000 €

Sanierung Umkleidetrakt 1. Abschnitt: 12.000 €

Erneuerung Zaun Waldseite: 35.000 €

2025:

Sanierung Sanitärräume 2. Abschnitt: 6.000 €

Sanierung Umkleidetrakt 2. Abschnitt: 9.000 €

Sanierung Tribünenbereich 1. Abschnitt: 5.500 €

2026:

Sanierung Tribünenbereich 2. Abschnitt: 5.500 €

#### Zu Teilposition 190

Personalkostenerstattung BDH

## Investitionen Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-555.900 5.000.000 5.555.900					
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000				

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.324,18	56.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.585,16	27.600,00	35.100,00	33.700,00	33.700,00	30.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.022,40	8.900,00	40.500,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	123.839,18	283.300,00	258.300,00	258.300,00	263.300,00	263.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.746,38	65.000,00	73.300,00	75.800,00	76.800,00	79.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	10.358,74			4.700,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	35.267,36		25.100,00	25.300,00	25.300,00	25.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>335.143,40</b>	<b>441.300,00</b>	<b>490.800,00</b>	<b>495.300,00</b>	<b>496.600,00</b>	<b>496.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	666.691,09	672.100,00	806.700,00	834.900,00	850.100,00	867.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.858,43	13.100,00	12.400,00	12.300,00	12.300,00	12.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	344.450,36	455.900,00	397.300,00	373.400,00	373.400,00	373.400,00
160	16. Abschreibungen	46.071,94	70.400,00	83.600,00	81.500,00	83.500,00	85.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	47.651,38	71.300,00	124.300,00	69.400,00	70.500,00	70.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.009,32	80.100,00	76.900,00	64.400,00	64.400,00	64.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.169.732,52</b>	<b>1.362.900,00</b>	<b>1.501.200,00</b>	<b>1.435.900,00</b>	<b>1.454.200,00</b>	<b>1.473.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-834.589,12</b>	<b>-921.600,00</b>	<b>-1.010.400,00</b>	<b>-940.600,00</b>	<b>-957.600,00</b>	<b>-977.100,00</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>-834.589,12</b>	<b>-921.600,00</b>	<b>-1.010.400,00</b>	<b>-940.600,00</b>	<b>-957.600,00</b>	<b>-977.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.002,76	95.800,00	120.600,00	120.600,00	120.600,00	120.600,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-104.002,76	-95.800,00	-120.600,00	-120.600,00	-120.600,00	-120.600,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-938.591,88</b>	<b>-1.017.400,00</b>	<b>-1.131.000,00</b>	<b>-1.061.200,00</b>	<b>-1.078.200,00</b>	<b>-1.097.700,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>276.699,39</b>	<b>413.700,00</b>	<b>430.600,00</b>	<b>431.600,00</b>	<b>437.600,00</b>	<b>440.100,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.100.224,26</b>	<b>1.292.500,00</b>	<b>1.394.600,00</b>	<b>1.330.300,00</b>	<b>1.346.200,00</b>	<b>1.362.700,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-823.524,87</b>	<b>-878.800,00</b>	<b>-964.000,00</b>	<b>-898.700,00</b>	<b>-908.600,00</b>	<b>-922.600,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>80.111,92</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	53.230,50					
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>53.230,50</b>					
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.111,92</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen	56.879,90			75.000,00		
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	238,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			12.500,00			
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen	30.000,00					
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>87.117,90</b>	<b>5.000,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-33.887,40</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-857.412,27</b>	<b>-883.800,00</b>	<b>-986.500,00</b>	<b>-983.700,00</b>	<b>-918.600,00</b>	<b>-932.600,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>80.111,92</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-857.412,27</b>	<b>-883.800,00</b>	<b>-986.500,00</b>	<b>-983.700,00</b>	<b>-918.600,00</b>	<b>-932.600,00</b>

## Investitionen Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater			-75.000			
I28110012 Stammeinlage PBH		-12.500				
<i>Erläuterungen:</i> Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.						
<b>Summe</b>		-12.500	-75.000			
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

## Teilergebnisplan Produkt 2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.400,00					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	637,10	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
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	1.257,69		700,00	700,00	700,00	700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.294,79</b>	<b>400,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	35.217,37	33.400,00	97.500,00	100.800,00	102.600,00	104.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	189,69	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.201,08	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
160	16. Abschreibungen	159,00	200,00	200,00	200,00	200,00	100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.414,79	12.200,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.181,93</b>	<b>47.300,00</b>	<b>106.600,00</b>	<b>109.900,00</b>	<b>111.700,00</b>	<b>113.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-71.887,14</b>	<b>-46.900,00</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-108.700,00</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-112.400,00</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>-71.887,14</b>	<b>-46.900,00</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-108.700,00</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-112.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.547,88	2.865,00	4.395,00	4.395,00	4.395,00	4.395,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.547,88	-2.865,00	-4.395,00	-4.395,00	-4.395,00	-4.395,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-84.435,02</b>	<b>-49.765,00</b>	<b>-109.795,00</b>	<b>-113.095,00</b>	<b>-114.895,00</b>	<b>-116.795,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Veranschlagung der Miete für das Archiv ab 2023 bei Produkt 1145 (Grundstücks- und Gebäudemanagement)

#### Zu Teilposition 190

2022/2023: Digitalisierung des Zeitungsarchivs (Zuschuss für die Digitalisierung bei Pos. 020)

## Produktbeschreibung Produkt 2611 Theater

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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten	2	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Anzahl der Schultheateraufführungen	3	
<b>Steuerrungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>		
Anzahl der Vorstellungen für Kinder	2	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 3</b>		
Entsprechende Gestaltung des Spielplans		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	ca. 2.000*	rd. 10.000
Kostendeckungsgrad	24,5 %	31,9 %
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,05</b>	<b>3,05</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Die derzeitige Altersstruktur der Abonnenten wird weiter zu einer Verringerung der Abonnement-Zahlen führen. Eine ähnliche Entwicklung ist auch bei den Freiverkäufen zu erkennen. * Spielzeit 20/21 wurde komplett verschoben	

## Teilergebnisplan Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.720,12	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.889,16	25.900,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	28.800,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	115.661,19	275.100,00	250.100,00	250.100,00	255.100,00	255.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	734,94	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	10.358,74			4.700,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	11.916,60		9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>184.280,75</b>	<b>305.900,00</b>	<b>295.700,00</b>	<b>300.400,00</b>	<b>300.700,00</b>	<b>297.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	277.496,03	289.000,00	314.800,00	325.400,00	331.300,00	337.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.575,85	4.800,00	4.500,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194.334,25	333.400,00	278.700,00	254.800,00	254.800,00	254.800,00
160	16. Abschreibungen	36.942,94	61.100,00	71.900,00	73.000,00	75.000,00	77.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	485,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>523.234,07</b>	<b>706.200,00</b>	<b>687.800,00</b>	<b>675.500,00</b>	<b>683.400,00</b>	<b>692.100,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-338.953,32</b>	<b>-400.300,00</b>	<b>-392.100,00</b>	<b>-375.100,00</b>	<b>-382.700,00</b>	<b>-394.200,00</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>-338.953,32</b>	<b>-400.300,00</b>	<b>-392.100,00</b>	<b>-375.100,00</b>	<b>-382.700,00</b>	<b>-394.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.584,54	50.297,00	62.218,00	62.218,00	62.218,00	62.218,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.584,54	-50.297,00	-62.218,00	-62.218,00	-62.218,00	-62.218,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-387.537,86</b>	<b>-450.597,00</b>	<b>-454.318,00</b>	<b>-437.318,00</b>	<b>-444.918,00</b>	<b>-456.418,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

Anpassung der Mieterträge an aktuelle Vermietungssituation

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für Umsetzung Brandschutz Brunnentheater

## Investitionen Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ergänzung der vorhandenen Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater 2600 26. Baumaßnahmen			-75.000 75.000			

## Teilergebnisplan Produkt 2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280,40					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.385,30	8.500,00	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	17,21	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	4.074,27		500,00	500,00	500,00	500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.757,18</b>	<b>8.700,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>7.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	116.216,40	126.300,00	136.700,00	141.700,00	145.300,00	147.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	142,27	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	48.560,98	24.300,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	894,12	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>165.813,77</b>	<b>152.200,00</b>	<b>162.200,00</b>	<b>167.200,00</b>	<b>170.800,00</b>	<b>173.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-154.056,59</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>-153.000,00</b>	<b>-159.500,00</b>	<b>-163.100,00</b>	<b>-165.600,00</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>-154.056,59</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>-153.000,00</b>	<b>-159.500,00</b>	<b>-163.100,00</b>	<b>-165.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.636,10	21.356,00	29.067,00	29.067,00	29.067,00	29.067,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.636,10	-21.356,00	-29.067,00	-29.067,00	-29.067,00	-29.067,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-179.692,69</b>	<b>-164.856,00</b>	<b>-182.067,00</b>	<b>-188.567,00</b>	<b>-192.167,00</b>	<b>-194.667,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Veranschlagung der Miete für die Bücherei ab 2023 bei Produkt 1145 (Grundstücks- und Gebäudemanagement)

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	112,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	7.387,62		7.200,00	7.300,00	7.300,00	7.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.499,78</b>	<b>200,00</b>	<b>7.400,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	61.324,90	51.200,00	61.900,00	63.700,00	63.900,00	65.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.070,09	3.800,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.788,54	4.100,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
160	16. Abschreibungen	4.986,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.130,38	7.000,00	57.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	342,28	400,00	12.900,00	400,00	400,00	400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.642,19</b>	<b>71.600,00</b>	<b>144.000,00</b>	<b>83.300,00</b>	<b>83.500,00</b>	<b>84.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-68.142,41</b>	<b>-71.400,00</b>	<b>-136.600,00</b>	<b>-75.800,00</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-77.200,00</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>-68.142,41</b>	<b>-71.400,00</b>	<b>-136.600,00</b>	<b>-75.800,00</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-77.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.968,24	7.378,00	9.808,00	9.808,00	9.808,00	9.808,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.968,24	-7.378,00	-9.808,00	-9.808,00	-9.808,00	-9.808,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-74.110,65</b>	<b>-78.778,00</b>	<b>-146.408,00</b>	<b>-85.608,00</b>	<b>-85.808,00</b>	<b>-87.008,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

2022

Zuschuss Emmerstedter Gemeindebrief: 1.130,38 €

Zuschuss Helmstedter Chorknaben: 1.000 €

Zuschuss HelmFest-Festival: 500 €

Zuschuss Orgelbauverein St. Marienberg e. V.: 2.500 €

2024

Sanierungszuschuss Politische Bildungsstätte: 50.000 €

#### Zu Teilposition 190

2024

Gründungskosten Politische Bildungsstätte gGmbH: 12.500 €

## Investitionen Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I28110012 Stammeinlage PBH 2800 28. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-12.500 12.500				

*Erläuterungen:*

Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.

## Teilergebnisplan Produkt 2812 Grenzenlos (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.477,00	1.500,00	1.200,00			
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.011,44	62.600,00	70.900,00	73.400,00	74.400,00	76.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.973,49		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>50.461,93</b>	<b>64.100,00</b>	<b>73.500,00</b>	<b>74.800,00</b>	<b>75.800,00</b>	<b>78.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	48.597,73	52.200,00	60.200,00	62.300,00	63.200,00	65.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	387,20	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	1.477,00	1.500,00	1.200,00			
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	42.000,00	62.600,00	65.600,00	60.700,00	61.800,00	61.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>92.461,93</b>	<b>117.000,00</b>	<b>127.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>125.700,00</b>	<b>127.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-48.900,00</b>	<b>-49.900,00</b>	<b>-49.500,00</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>-42.000,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-48.900,00</b>	<b>-49.900,00</b>	<b>-49.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-54.200,00</b>	<b>-48.900,00</b>	<b>-49.900,00</b>	<b>-49.500,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 070

Personal- und Sachkostenerstattung durch den Verein Grenzenlos

#### Zu Teilposition 180

Verlustabdeckung für den Verein Grenzenlos

<b>Produktbeschreibung Produkt 2813 Universitätstage</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Kultur und Tourismus	<b>Verantwortliche Person(en)</b> 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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Durchführung der Helmstedter Universitätstage 2024 auf universitärem Niveau.		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Vorträge und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Kostendeckungsgrad	58,4 %	58,4 %
Erträge aus Zuwendungen	48.561,34 €	49.923,66 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,39</b>	<b>0,39</b>

## Teilergebnisplan Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.923,66	54.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	415,90	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	4.139,68		4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>54.479,24</b>	<b>54.300,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>60.400,00</b>	<b>60.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	39.466,62	37.300,00	44.800,00	46.000,00	46.700,00	47.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.011,40	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	49.923,66	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.401,68</b>	<b>94.100,00</b>	<b>101.500,00</b>	<b>102.700,00</b>	<b>103.400,00</b>	<b>104.400,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-35.922,44</b>	<b>-39.800,00</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-42.300,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-44.000,00</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>-35.922,44</b>	<b>-39.800,00</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-42.300,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-44.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.868,12	3.086,00	3.358,00	3.358,00	3.358,00	3.358,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.868,12	-3.086,00	-3.358,00	-3.358,00	-3.358,00	-3.358,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.790,56</b>	<b>-42.886,00</b>	<b>-44.458,00</b>	<b>-45.658,00</b>	<b>-46.358,00</b>	<b>-47.358,00</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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Leistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Steigerung der Gäste- und Übernachtungszahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</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 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	13.774	23.487
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	26.434	43.646
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>1,24</b>	<b>1,18</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	219,00	200,00	2.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte			31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	7.632,72	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.518,01		2.100,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.369,73</b>	<b>7.700,00</b>	<b>43.400,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	88.372,04	82.700,00	90.800,00	95.000,00	97.100,00	99.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	481,93	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.641,85	38.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
160	16. Abschreibungen	2.507,00	2.500,00	5.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	36,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.958,13	48.300,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>133.996,95</b>	<b>174.500,00</b>	<b>171.400,00</b>	<b>173.600,00</b>	<b>175.700,00</b>	<b>177.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-123.627,22</b>	<b>-166.800,00</b>	<b>-128.000,00</b>	<b>-130.300,00</b>	<b>-132.400,00</b>	<b>-134.200,00</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>-123.627,22</b>	<b>-166.800,00</b>	<b>-128.000,00</b>	<b>-130.300,00</b>	<b>-132.400,00</b>	<b>-134.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.397,88	10.818,00	11.754,00	11.754,00	11.754,00	11.754,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.397,88	-10.818,00	-11.754,00	-11.754,00	-11.754,00	-11.754,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-132.025,10</b>	<b>-177.618,00</b>	<b>-139.754,00</b>	<b>-142.054,00</b>	<b>-144.154,00</b>	<b>-145.954,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 050

Benutzungsgebühren Wohnmobilstellplatz

#### Zu Teilposition 190

Sachkonto 4457000 (vorher 4452000): Umsetzung Tourismuskonzept (1 €/Einwohner) durch die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH  
Sachkonto 4458000: Betriebskostenerstattung Bahnhofsgebäude an Fachbereich 52

**Haushalt 2024**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 52**

**Planen und Umwelt  
sowie Bauen**

## Teilhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:  
11 Innere Verwaltung

Produkt:  
1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen (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

Produkt:  
5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern (Zuordnung ab 01.01.2023 im Fachbereich 52 / vorher im Fachbereich 54)  
(kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:  
56 Umweltschutz

Produkt:  
5611 Umweltschutzmaßnahmen (Zuordnung ab 01.01.2023 im Fachbereich 52 / vorher im Fachbereich 54)

### Verantwortlich

#### Fachbereich 52 - Planen und Umwelt sowie Bauen

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.

## Teilergebnisplan Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.470,40	15.400,00	108.900,00	22.400,00	22.400,00	8.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	117.035,74	221.000,00	159.500,00	268.400,00	339.200,00	410.800,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	477.665,20	211.300,00	241.000,00	241.000,00	241.000,00	241.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	21.434,64	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.231,22	68.300,00	68.100,00	68.100,00	68.100,00	68.100,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.702,96	32.700,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	110.522,04	64.300,00	132.100,00	137.400,00	64.200,00	67.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>892.062,20</b>	<b>626.600,00</b>	<b>755.700,00</b>	<b>783.400,00</b>	<b>781.000,00</b>	<b>841.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.079.117,62	1.192.400,00	1.472.000,00	1.460.700,00	1.519.900,00	1.598.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	13.503,21	19.400,00	29.200,00	29.200,00	30.400,00	32.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	709.373,02	544.000,00	537.700,00	511.400,00	446.300,00	486.200,00
160	16. Abschreibungen	182.100,26	349.400,00	247.900,00	410.000,00	512.900,00	617.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	78.320,55	99.100,00	145.700,00	145.300,00	149.500,00	145.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.514,71	26.600,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.086.929,37</b>	<b>2.230.900,00</b>	<b>2.458.900,00</b>	<b>2.583.000,00</b>	<b>2.685.400,00</b>	<b>2.906.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.194.867,17</b>	<b>-1.604.300,00</b>	<b>-1.703.200,00</b>	<b>-1.799.600,00</b>	<b>-1.904.400,00</b>	<b>-2.064.800,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	314,12					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>314,12</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.194.553,05</b>	<b>-1.604.300,00</b>	<b>-1.703.200,00</b>	<b>-1.799.600,00</b>	<b>-1.904.400,00</b>	<b>-2.064.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.831,95	67.200,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-67.831,95	-67.200,00	-73.500,00	-73.500,00	-73.500,00	-73.500,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.262.385,00</b>	<b>-1.671.500,00</b>	<b>-1.776.700,00</b>	<b>-1.873.100,00</b>	<b>-1.977.900,00</b>	<b>-2.138.300,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.919,65</b>	<b>342.800,00</b>	<b>465.600,00</b>	<b>379.100,00</b>	<b>379.100,00</b>	<b>365.200,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.605.763,95</b>	<b>1.881.500,00</b>	<b>2.156.800,00</b>	<b>2.115.500,00</b>	<b>2.111.800,00</b>	<b>2.224.100,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-1.173.844,30</b>	<b>-1.538.700,00</b>	<b>-1.691.200,00</b>	<b>-1.736.400,00</b>	<b>-1.732.700,00</b>	<b>-1.858.900,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-153.226,43</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	414.700,00	938.000,00	2.151.000,00	2.214.000,00	2.314.000,00	1.914.000,00
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2.700,00					
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen	31.914,12					
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>449.314,12</b>	<b>938.000,00</b>	<b>2.151.000,00</b>	<b>2.214.000,00</b>	<b>2.314.000,00</b>	<b>1.914.000,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>153.226,43</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen	711.087,77	150.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen	8.451,00	1.268.500,00	3.100.000,00	3.100.000,00	3.300.000,00	2.700.000,00
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>719.538,77</b>	<b>1.418.500,00</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>3.300.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270.224,65</b>	<b>-480.500,00</b>	<b>-1.049.000,00</b>	<b>-1.086.000,00</b>	<b>-1.186.000,00</b>	<b>-986.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.444.068,95</b>	<b>-2.019.200,00</b>	<b>-2.740.200,00</b>	<b>-2.822.400,00</b>	<b>-2.918.700,00</b>	<b>-2.844.900,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>-153.226,43</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.444.068,95</b>	<b>-2.019.200,00</b>	<b>-2.740.200,00</b>	<b>-2.822.400,00</b>	<b>-2.918.700,00</b>	<b>-2.844.900,00</b>

## Investitionen Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000	-300.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-150.000	-500.000	-500.000	-600.000	-500.000	
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-100.000	-37.000	-74.000	-74.000	-74.000	
<b>Summe</b>	<b>-472.000</b>	<b>-1.009.000</b>	<b>-1.046.000</b>	<b>-1.146.000</b>	<b>-946.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>	<b>-8.500</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	21.434,64	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.179,06	36.700,00	36.700,00	36.700,00	36.700,00	36.700,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.596,12		800,00	800,00	800,00	800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>43.209,82</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>65.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	28.735,27	25.500,00	28.900,00	29.900,00	30.400,00	31.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	268,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	27.750,48	49.200,00	49.200,00	49.200,00	49.200,00	49.200,00
160	16. Abschreibungen			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	12.757,86	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	141,94					
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.654,20</b>	<b>90.100,00</b>	<b>94.600,00</b>	<b>95.600,00</b>	<b>96.100,00</b>	<b>97.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-26.444,38</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-31.800,00</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>-26.444,38</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-31.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.440,69	1.183,00	1.301,00	1.301,00	1.301,00	1.301,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.440,69	-1.183,00	-1.301,00	-1.301,00	-1.301,00	-1.301,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.885,07</b>	<b>-26.283,00</b>	<b>-30.101,00</b>	<b>-31.101,00</b>	<b>-31.601,00</b>	<b>-33.101,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 190

Zuführung zur Rücklage

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.080,00	4.100,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge						
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.080,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	647,84	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen		2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.432,16	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.080,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</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>						
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>						

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 190

Zuführung zur Rücklage

## Produktbeschreibung Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen	Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informelle Planungen, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Stadt und ihrer Ortsteile (Entwicklungs-, Stadtbild-, Verkehrs- und Landschaftsplanung), insbesondere vor dem Hintergrund der sich abzeichnenden demografischen Entwicklung und der Klimakrise</li> <li>- Flächennutzungs- und Stadtentwicklungsplanung als vorbereitende Bauleitplanung mit der Darstellung der beabsichtigten Bodennutzung auf der Grundlage der geplanten städtebaulichen Entwicklung, dient der Erhöhung der Lebensqualität durch Abwägung der im Rahmen der städtebaulichen Planung entstehenden konkurrierenden Ansprüche zur Verbesserung des Stadtbildes und des Wohnumfeldes</li> <li>- Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen für kleinräumige Bereiche des Stadtgebietes mit rechtsverbindlicher Festsetzung für die städtebauliche Ordnung und Bodennutzung</li> <li>- Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter</li> <li>- Pflege und Fortentwicklung des Geografischen Informationssystems</li> <li>- Sonderprojekt im Rahmen der Stadtentwicklung: Entwicklung des Lappwaldsees</li> <li>- Planung und Umsetzung vorbereitender Maßnahmen für die Gestaltung des Sees als Naherholungsgebiet mit touristischer Nutzung</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, z. T. freiwillige Leistung - jedoch grundsätzliche Verpflichtung im Rahmen der kommunalen Planungshoheit (siehe § 1 Baugesetzbuch)	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verbesserung der Voraussetzung für die Erhöhung von Wohnbauflächen in kleinräumigen Bereichen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.2 und 5.7)</li> <li>2. Verbesserung der Voraussetzungen für gewerbliche Bauflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)</li> <li>3. Klimagerechte Stadtentwicklung fördern. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Begonnene B-Planverfahren, Wohnungsbau	6	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Begonnene B-Planverfahren, gewerblicher Strukturen	2	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3</b>		
Laufende Konzepte zur klimagerechten Stadtentwicklung	2	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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. Freiflächensolarkonzept*	25.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der durchgeführten F-Planverfahren	2	3
Anzahl der durchgeführten B-Planverfahren	12	12
Anzahl der Vorkaufsrechte	231	221
Anzahl der Führungen am Lappwaldsee	0	0
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>3,8</b>	<b>4,07</b>
<b>Erläuterungen:</b>	*Klimagerechte Stadtentwicklung wird aus Mitteln von 5611 bezahlt.	

## Teilergebnisplan Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000,00					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.148,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	15.056,06	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.620,96	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	19.462,51		12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>124.287,53</b>	<b>16.100,00</b>	<b>28.900,00</b>	<b>28.900,00</b>	<b>28.900,00</b>	<b>28.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	297.447,19	285.000,00	319.300,00	332.100,00	346.100,00	353.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.753,10	6.600,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	491.283,85	288.100,00	107.600,00	127.700,00	62.600,00	102.500,00
160	16. Abschreibungen	4.300,66	5.900,00	5.900,00	5.600,00	5.200,00	5.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	63.700,00	29.800,00	59.900,00	59.500,00	63.700,00	59.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.724,23	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>863.209,03</b>	<b>626.300,00</b>	<b>509.800,00</b>	<b>542.000,00</b>	<b>494.700,00</b>	<b>538.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-738.921,50</b>	<b>-610.200,00</b>	<b>-480.900,00</b>	<b>-513.100,00</b>	<b>-465.800,00</b>	<b>-509.200,00</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>-738.921,50</b>	<b>-610.200,00</b>	<b>-480.900,00</b>	<b>-513.100,00</b>	<b>-465.800,00</b>	<b>-509.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.352,27	15.475,00	16.878,00	16.878,00	16.878,00	16.878,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.352,27	-15.475,00	-16.878,00	-16.878,00	-16.878,00	-16.878,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-756.273,77</b>	<b>-625.675,00</b>	<b>-497.778,00</b>	<b>-529.978,00</b>	<b>-482.678,00</b>	<b>-526.078,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

2023

u.a. Neuaufstellung von Flächennutzungsplänen: 136.000 €

Erstellung eines Landschaftsplans: 50.000 €

Freiflächen solarkonzept: 40.000 €

Stadtentwicklungskonzept: 30.000 €

2024-2027

Einzelhandelskonzept, Wohnraumkonzepte, integrierte Stadtentwicklung, Erstellung B-Pläne

#### Zu Teilposition 180

Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee: 8.300 €

Verbandsumlage Planung verband Buschhaus: 51.600 €

#### Zu Teilposition 190

Kostenerstattung an den Landkreis für Datenaufbereitung GIS (vorher investiv) 8.000 €

## Produktbeschreibung Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen	Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Leistung, Auftrag gem. § 136 Abs. 2 Baugesetzbuch</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Erhöhung der Attraktivität einzelner Stadtgebiete (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben > 60.000 €	2	
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben < 60.000 €	6	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Förderung Sanierungsvorhaben "nordw. Altstadt"		800.000 €
Förderung Sanierungsvorhaben "Conringviertel"		1.000.000 €
Dorferneuerung Büddenstedt-Reinsdorf-Hohnsleben		63.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Abschluss von Verträgen bzw. Vereinbarungen	0	0
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	1.353.713 €	368.262 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	551.626 €	164.044 €
Sanierungsrechtliche Genehmigungen	0*	0*
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>1,55</b>	<b>1,64</b>
<b>Erläuterungen:</b>	*Sanierungsrechtl. Genehmigungen wurden nur als Teil von Baugenehmigungen erteilt; nicht separat.	

## Teilergebnisplan Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.470,40					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	115.812,74	213.700,00	151.600,00	260.500,00	331.300,00	402.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.782,50	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	782,20	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	10.451,21		5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>144.299,05</b>	<b>216.700,00</b>	<b>159.000,00</b>	<b>268.000,00</b>	<b>338.800,00</b>	<b>410.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	147.776,39	139.900,00	140.000,00	145.100,00	148.700,00	152.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.738,26	2.700,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.054,62	400,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
160	16. Abschreibungen	154.942,60	311.700,00	208.500,00	370.900,00	474.200,00	579.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.862,69	2.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.174,96	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.549,52</b>	<b>457.200,00</b>	<b>372.200,00</b>	<b>539.700,00</b>	<b>646.600,00</b>	<b>754.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-186.250,47</b>	<b>-240.500,00</b>	<b>-213.200,00</b>	<b>-271.700,00</b>	<b>-307.800,00</b>	<b>-344.600,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	314,12					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>314,12</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-185.936,35</b>	<b>-240.500,00</b>	<b>-213.200,00</b>	<b>-271.700,00</b>	<b>-307.800,00</b>	<b>-344.600,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.733,50	7.176,00	7.891,00	7.891,00	7.891,00	7.891,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.733,50	-7.176,00	-7.891,00	-7.891,00	-7.891,00	-7.891,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-194.669,85</b>	<b>-247.676,00</b>	<b>-221.091,00</b>	<b>-279.591,00</b>	<b>-315.691,00</b>	<b>-352.491,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

Erhöhung Leader-Deckungsbeitrag

## Investitionen Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-150.000	-400.000	-400.000	-400.000	-300.000	
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	300.000	800.000	800.000	800.000	600.000	
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	450.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	900.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-150.000	-500.000	-500.000	-600.000	-500.000	
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	300.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000	900.000	
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	450.000	1.500.000	1.500.000	1.700.000	1.400.000	
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-8.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	8.500	40.000	40.000	40.000	40.000	

### Erläuterungen:

Ab 2024 Berücksichtigung der Kernstadt und der Ortsteile (Berechnungsgrundlage Leaderanträge = Einwohnerzahl)

I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000	
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-100.000	-37.000	-74.000	-74.000	-74.000	
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.000	63.000	126.000	126.000	126.000	
2600 26. Baumaßnahmen	150.000	100.000	200.000	200.000	200.000	

## Produktbeschreibung Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
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> <li>- Erstellen von Baulisten, führen des Baulistenverzeichnisses</li> <li>- Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz</li> <li>- Erarbeiten von Stellungnahmen im Rahmen externer Genehmigungsverfahren in Bezug auf BimSchG</li> </ul> </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 2024</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 2024</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
Mitarbeiter Schulung	5.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Höhe der Baugebühren (Verwaltungsgebühren)*	478.423,41 €
Anzahl der erteilten Baugenehmigungen insgesamt	82
davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (nach Vorliegen vollständiger Bauvorlagen):	51
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	95
Anzahl der Bauberatungen	187
Anzahl der Bauvorbescheide	11
Anzahl der Genehmigungsfreien Baumaßnahmen/Bestätigungsverfahren	34
Anzahl der eingegangenen Schriftlichen Entscheidungen	25
davon erteilte Entscheidungen	14
Anzahl der ordnungsbehördlichen Vorgänge	12
Anzahl der insb. eingelegten Widersprüche und Gerichtsentscheidungen	8
davon stattgegeben	0
davon Verfahren noch nicht abgeschlossen	4
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>4,82</b>
<b>Erläuterungen:</b>	* Verwaltungsgebühren ohne Erstattungsbeträge für Auslagen der Bauordnung für den Prüfstatiker und für Stellungnahmen Dritter.
	<b>PLAN 2024</b>
	<b>6,39</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	75,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	457.816,14	200.000,00	230.200,00	230.200,00	230.200,00	230.200,00
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	40.499,96	20.300,00	47.300,00	49.100,00	29.000,00	32.500,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>498.391,10</b>	<b>220.300,00</b>	<b>278.800,00</b>	<b>280.600,00</b>	<b>260.500,00</b>	<b>264.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	441.606,51	436.400,00	562.600,00	561.500,00	595.500,00	654.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.399,97	7.600,00	12.100,00	12.100,00	13.300,00	15.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	169.547,95	72.500,00	125.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00
160	16. Abschreibungen		500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.088,49	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>625.642,92</b>	<b>525.200,00</b>	<b>710.200,00</b>	<b>727.100,00</b>	<b>762.300,00</b>	<b>822.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-127.251,82</b>	<b>-304.900,00</b>	<b>-431.400,00</b>	<b>-446.500,00</b>	<b>-501.800,00</b>	<b>-558.900,00</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>-127.251,82</b>	<b>-304.900,00</b>	<b>-431.400,00</b>	<b>-446.500,00</b>	<b>-501.800,00</b>	<b>-558.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.108,84	23.087,00	25.359,00	25.359,00	25.359,00	25.359,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.108,84	-23.087,00	-25.359,00	-25.359,00	-25.359,00	-25.359,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-155.360,66</b>	<b>-327.987,00</b>	<b>-456.759,00</b>	<b>-471.859,00</b>	<b>-527.159,00</b>	<b>-584.259,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Kosten für Prüfstatiker und Gebühren von anderen an der Prüfung beteiligten Behörden (Erstattung über Verwaltungsgebühren, Teilposition 050)

## Produktbeschreibung Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
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 Wohnraumfördergesetz (NWoFG)</li> <li>- z. T. freiwillige Leistung im Rahmen der Wohnraumförderung</li> </ul>
Allgemeine Ziele	<b>1. Förderung des Mietwohnungsbaus (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.2)</b>
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>	
Anzahl Förderung Mietwohnungsbau	2
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>
<b>Maßnahme zum Produktziel Nr. 1</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
Fortschreibung Wohnraumversorgungskonzept	20.000 €*
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Anzahl der erteilten Wohnberechtigungsbescheinigungen	43
Anzahl der Förderanträge	0
Anzahl der Beratungsfälle	10
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>PLAN 2024</b>
	<b>0,36</b>
Erläuterungen:	*wird aus 5111 (Räumliche Planung) bezahlt

## Teilergebnisplan Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	1.284,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.649,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
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	822,67					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>38.378,63</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>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	19.527,94	22.900,00	24.100,00	24.900,00	25.700,00	26.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
160	16. Abschreibungen	22.857,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.384,94</b>	<b>46.100,00</b>	<b>47.300,00</b>	<b>48.100,00</b>	<b>48.900,00</b>	<b>49.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-4.006,31</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-13.400,00</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>-4.006,31</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-13.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.654,92	1.360,00	1.495,00	1.495,00	1.495,00	1.495,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.654,92	-1.360,00	-1.495,00	-1.495,00	-1.495,00	-1.495,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.661,23</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-12.695,00</b>	<b>-13.495,00</b>	<b>-14.295,00</b>	<b>-14.895,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 160

Abschreibung des Zuschusses an die KWG für die Sanierung der alten Brennerei

## Produktbeschreibung Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Oelkers-Hesse
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wahrnehmung aller den unteren Denkmalschutzbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie:</li> <li>- Beratung in Fragen des Denkmalschutzrechtes</li> <li>- 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</li> <li>- Überwachung genehmigungspflichtigen Maßnahmen</li> <li>- Überwachung bestehender Denkmale/Kulturdenkmale hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit</li> <li>- Abnahmen genehmigter Baumaßnahmen</li> <li>- Anordnungen zur Einhaltung der §§ 6 – 17, 25, 27, 28 NDSchG</li> <li>- Führen und Pflegen des Denkmal-/Kulturdenkmalverzeichnisses/Auszug Stadt Helmstedt</li> <li>- Herstellung des Benehmens mit dem Landesamt für Denkmalpflege bei Angelegenheiten auf dem Gebiet der Bodendenkmalpflege</li> <li>- Zusammenwirken mit dem Landesamt für Denkmalpflege durch Anzeigen von Maßnahmen besonderer Bedeutung</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gem. § 19 Niedersächsisches Denkmalschutzgesetz i. V. m. § 57 Niedersächsische Bauordnung</li> </ul>
<b>Allgemeine Ziele</b>	<b>1. Stabilisierung der Sachgerechtigkeit der Antragsbearbeitung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</b>
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>	
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten denkmalrechtlichen Genehmigungen	75 %
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	
Mitarbeitererschulung	300 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Anzahl der denkmalrechtlichen Genehmigungen (ohne in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigungen)	35
- davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (Nach Vorliegen vollständiger Unterlagen innerhalb von 15 Arbeitstagen.)	14
Anzahl der in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigung	7
Anzahl der denkmalrechtlichen Bauberatungen	26
Anzahl der eingelegten Klagen gegen denkmalrechtliche Genehmigungen	0
- davon stattgegebene Klagen	0
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	1,12
	<b>PLAN 2024</b>
	1,82

## Teilergebnisplan Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	726,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	36.689,57	44.000,00	66.100,00	69.500,00	16.400,00	16.300,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>37.416,07</b>	<b>46.400,00</b>	<b>68.500,00</b>	<b>71.900,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	144.024,32	144.400,00	249.500,00	210.700,00	212.700,00	216.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.343,23	2.100,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	7.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	88,28	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.952,93	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>149.408,76</b>	<b>147.900,00</b>	<b>258.900,00</b>	<b>220.100,00</b>	<b>222.100,00</b>	<b>226.100,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-111.992,69</b>	<b>-101.500,00</b>	<b>-190.400,00</b>	<b>-148.200,00</b>	<b>-203.300,00</b>	<b>-207.400,00</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>-111.992,69</b>	<b>-101.500,00</b>	<b>-190.400,00</b>	<b>-148.200,00</b>	<b>-203.300,00</b>	<b>-207.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.541,73	8.663,00	9.526,00	9.526,00	9.526,00	9.526,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.541,73	-8.663,00	-9.526,00	-9.526,00	-9.526,00	-9.526,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-122.534,42</b>	<b>-110.163,00</b>	<b>-199.926,00</b>	<b>-157.726,00</b>	<b>-212.826,00</b>	<b>-216.926,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 131

2024

Einrichtung einer vollen Stelle zur Erfüllung der rechtlichen Verpflichtungen und aufgrund von Aufgabenzuwachsen (siehe Begleitbericht Seite 372)

2025

Beendigung Altersteilzeit

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.508,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte		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	1.213,75					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.721,75</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>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	18.544,17					
140	14. Versorgungsaufwendungen	276,59					
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.885,01	108.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
160	16. Abschreibungen	6.988,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	46.171,26	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.865,03</b>	<b>165.500,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>90.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-69.143,28</b>	<b>-159.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</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>-69.143,28</b>	<b>-159.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>	<b>-84.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.436,67	3.309,00	3.440,00	3.440,00	3.440,00	3.440,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.436,67	-3.309,00	-3.440,00	-3.440,00	-3.440,00	-3.440,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.579,95</b>	<b>-163.009,00</b>	<b>-88.140,00</b>	<b>-88.140,00</b>	<b>-88.140,00</b>	<b>-88.140,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 131

Aufgabenwahrnehmung durch den AEH (Erstattung Dienstaufwendungen bei Teilposition 150)

#### Zu Teilposition 150

Allgemeine Gewässerunterhaltung: 10.000 €  
 Erstattung Dienstaufwendungen AEH: 23.000 €  
 Teichentschlammung Hafermühlenteich (=Stiegerteich): 75.000 € (2023)

#### Zu Teilposition 180

Jahresbeiträge an Unterhaltungsverbände

## Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Planen und Umwelt sowie Bauen	Herr Haaks	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung</li> </ul>	
<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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Strom	- 2,5%	
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Wärme	- 2,5%	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Ausschöpfung des Fördertopfes	90%	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Potenzielle erneuerbarer Energien aktivieren (Strom, Wärme), Sensibilisierung und Beratung der Bevölkerung im Rahmen der Energiewende, Planungen zu Klimaschutz- und Klimaanpassung	174.400 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Förderung ökologisch vorteilhafter Einzelvorhaben in der Stadt Helmstedt	40.000 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Veröffentlichung Teilbericht, Umweltbericht 2017-2022	1	0
Umweltbericht im Rahmen der Bauleitplanung	1	1
Durchführung Wettbewerb Insektenfreundliche Gartengestaltung	1	0
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>2,32</b>	<b>2,0</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.400,00	108.900,00	22.400,00	22.400,00	8.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	749,00	700,00				
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	2.424,41					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.173,41</b>	<b>16.100,00</b>	<b>108.900,00</b>	<b>22.400,00</b>	<b>22.400,00</b>	<b>8.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	138.509,14	138.300,00	147.600,00	156.500,00	160.800,00	163.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	442,45					
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.749,12	24.200,00	218.600,00	154.200,00	154.200,00	154.200,00
160	16. Abschreibungen	1.408,00	1.400,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	222,20	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.330,91</b>	<b>168.500,00</b>	<b>371.500,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>320.300,00</b>	<b>323.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-140.157,50</b>	<b>-152.400,00</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-293.600,00</b>	<b>-297.900,00</b>	<b>-314.800,00</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>-140.157,50</b>	<b>-152.400,00</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-293.600,00</b>	<b>-297.900,00</b>	<b>-314.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.828,95	6.947,00	7.610,00	7.610,00	7.610,00	7.610,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.828,95	-6.947,00	-7.610,00	-7.610,00	-7.610,00	-7.610,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-146.986,45</b>	<b>-159.347,00</b>	<b>-270.210,00</b>	<b>-301.210,00</b>	<b>-305.510,00</b>	<b>-322.410,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 020

2023  
Personalkostenzuschuss Klimageschutzmanagement  
  
2024  
Personalkostenzuschuss Klimageschutzmanagement: 14.500 €  
Zuweisung des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung: 22.400 €  
Zuweisung des Bundes für Klimageschutzmaßnahmen: 72.000 €

#### Zu Teilposition 150

Detailuntersuchung Fernwärme 50.000 €, Kommunale Wärmeplanung 80.000 €, Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen 40.000 €, Energetische Sanierung 25.000 €, Projekte Klimageschutz 19.400 €

**Haushalt 2024**

**Teilhaushalt  
Fachbereich 54**

**Tiefbau**

## Teilhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

### Zugeordnete Produktbereiche

**Produktbereich:**  
53 Ver- und Entsorgung

**Produkt:**  
5351 Konzessionsangelegenheiten

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	673.545,50	664.400,00	713.000,00	798.900,00	1.020.800,00	1.062.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	334.338,41	365.600,00	365.600,00	365.600,00	365.600,00	365.600,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	28.732,84	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	9.547,99	31.600,00	50.800,00	24.700,00	12.800,00	32.200,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.184.849,81	1.150.100,00	1.265.100,00	1.265.100,00	1.265.100,00	1.265.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.231.014,55</b>	<b>2.238.300,00</b>	<b>2.421.100,00</b>	<b>2.480.900,00</b>	<b>2.690.900,00</b>	<b>2.752.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.380.777,42	1.354.600,00	1.482.700,00	1.545.300,00	1.581.900,00	1.623.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.538,91	8.600,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.401.192,56	3.311.800,00	2.667.600,00	2.734.900,00	2.689.400,00	2.694.400,00
160	16. Abschreibungen	938.196,38	1.000.000,00	1.027.600,00	1.131.600,00	1.343.400,00	1.557.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	658.817,26	481.000,00	1.181.000,00	1.160.000,00	1.196.000,00	1.196.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.568,06	30.700,00	22.800,00	42.800,00	22.800,00	22.800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.403.090,59</b>	<b>6.186.700,00</b>	<b>6.381.700,00</b>	<b>6.614.600,00</b>	<b>6.833.500,00</b>	<b>7.094.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.172.076,04</b>	<b>-3.948.400,00</b>	<b>-3.960.600,00</b>	<b>-4.133.700,00</b>	<b>-4.142.600,00</b>	<b>-4.341.900,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	137,12		1.000,00		100,00	
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>137,12</b>		<b>1.000,00</b>		<b>100,00</b>	
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.171.938,92</b>	<b>-3.948.400,00</b>	<b>-3.959.600,00</b>	<b>-4.133.700,00</b>	<b>-4.142.500,00</b>	<b>-4.341.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.041,81	46.600,00	49.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	381.678,06	357.400,00	390.900,00	412.200,00	417.500,00	423.100,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-358.636,25	-310.800,00	-341.700,00	-362.000,00	-367.300,00	-372.900,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.530.575,17</b>	<b>-4.259.200,00</b>	<b>-4.301.300,00</b>	<b>-4.495.700,00</b>	<b>-4.509.800,00</b>	<b>-4.714.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.784.877,00</b>	<b>1.542.300,00</b>	<b>1.657.300,00</b>	<b>1.657.300,00</b>	<b>1.657.300,00</b>	<b>1.657.300,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.394.524,95</b>	<b>5.186.700,00</b>	<b>5.354.100,00</b>	<b>5.483.000,00</b>	<b>5.490.100,00</b>	<b>5.536.400,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-2.609.647,95</b>	<b>-3.644.400,00</b>	<b>-3.696.800,00</b>	<b>-3.825.700,00</b>	<b>-3.832.800,00</b>	<b>-3.879.100,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>362.689,73</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.896,71		640.000,00			
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	282.444,95	1.569.000,00	1.281.000,00	3.000.000,00	1.100.000,00	
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen	145,12		1.000,00		100,00	
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>295.486,78</b>	<b>1.569.000,00</b>	<b>1.922.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.100.100,00</b>	
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-362.689,73</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen	1.045.415,24	1.015.000,00	3.220.000,00	2.110.000,00	1.191.000,00	1.791.000,00
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.163,64		75.500,00		1.300,00	
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.071.578,88</b>	<b>1.015.000,00</b>	<b>3.295.500,00</b>	<b>2.110.000,00</b>	<b>1.192.300,00</b>	<b>1.791.000,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-776.092,10</b>	<b>554.000,00</b>	<b>-1.373.500,00</b>	<b>890.000,00</b>	<b>-92.200,00</b>	<b>-1.791.000,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.385.740,05</b>	<b>-3.090.400,00</b>	<b>-5.070.300,00</b>	<b>-2.935.700,00</b>	<b>-3.925.000,00</b>	<b>-5.670.100,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>362.689,73</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-3.385.740,05</b>	<b>-3.090.400,00</b>	<b>-5.070.300,00</b>	<b>-2.935.700,00</b>	<b>-3.925.000,00</b>	<b>-5.670.100,00</b>

## Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH			-600.000	-600.000	-600.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Langer Kamp (I54110134)						
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA		-80.000	-520.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erhöhung der Baukosten						
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.000.000	1.000.000	1.000.000			
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof		-550.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Endausbau, Erhöhung der Baukosten						
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	229.000	281.000	250.000		-500.000	
<i>Erläuterungen:</i> Endausbau 2027						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe	-650.000		700.000	500.000		
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA		-650.000	600.000	600.000	-650.000	
<i>Erläuterungen:</i> Endausbau 2027						
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			-500.000			
I54110140 Sanierung Buchenhang				-550.000		
I54110141 Endausbau Kaisergarten		-450.000				
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten		-15.000	-15.000	-16.000	-16.000	
<b>Summe</b>	<b>554.000</b>	<b>-1.366.000</b>	<b>890.000</b>	<b>-91.000</b>	<b>-1.791.000</b>	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
<b>Summe</b>		<b>-7.500</b>		<b>-1.200</b>		

## Produktbeschreibung Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten

Stadt Helmstedt

<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Tiefbau	Herr Grasse	
<b>Kurzbeschreibung:</b>	Versorgung der Einwohner mit Strom, Gas und Wasser. Vertrags- und Verwaltungsangelegenheiten in Zusammenhang mit Konzessionsverträgen.	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung. Konzessionsverträge. Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und die Anordnung über die Zulässigkeit von Konzessionsabgaben (KAEAnO).	
<b>Allgemeine Ziele</b>	<b>1. Stabilisierung bzw. Erhöhung der Erträge aus den Konzessionsabgaben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erträge aus der Konzessionsabgabe	1.265.000 €	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahme zum Produktziel Nr. 1</b>		
Vereinbarung der höchstmöglichen Konzessionsabgabe bei der Neuaußschreibung von Konzessionsverträgen		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Erträge aus der Konzessionsabgabe	1.210.360 €	1.132.779 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,42</b>	<b>0,45</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.133.957,53	1.150.000,00	1.265.000,00	1.265.000,00	1.265.000,00	1.265.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.133.957,53</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	23.461,35	35.200,00	37.500,00	38.900,00	39.600,00	40.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	165,98	400,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen				20.000,00		
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.627,33</b>	<b>35.600,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>58.900,00</b>	<b>39.600,00</b>	<b>40.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.110.330,20</b>	<b>1.114.400,00</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>1.206.100,00</b>	<b>1.225.400,00</b>	<b>1.224.400,00</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>1.110.330,20</b>	<b>1.114.400,00</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>1.206.100,00</b>	<b>1.225.400,00</b>	<b>1.224.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.591,15	1.778,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.591,15	-1.778,00	-2.070,00	-2.070,00	-2.070,00	-2.070,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.108.739,05</b>	<b>1.112.622,00</b>	<b>1.225.430,00</b>	<b>1.204.030,00</b>	<b>1.223.330,00</b>	<b>1.222.330,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 190

2025: Beratung bei der Ausschreibung der Konzession Strom (ehem. Büddenstedt) und Wasser (Helmstedt)

## Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Stabilisierung der Straßenunterhaltungskosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)</li> <li>2. Erschließen von Grundstücken für Wohnen und Gewerbe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	≤ 5.843 €/km	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Wohngrundstücke im Baugebiet im Rottlande 3. BA sind erschlossen		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Fortführung zeitnäher Straßenreparaturen	1.050.000 €	
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2</b>		
Erschließung Baugebiet im Rotlande 3. BA		650.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Prozentualer Anteil der reparierten Schäden pro Jahr	90 %	90 %
Anzahl der gemeldeten Schadstellen pro Jahr	660	555
Anzahl der reparierten Schadstellen pro Jahr	600	500
Straßenlänge in km (Schätzwert)	150	152
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	3.703 €/km	5.843 €/km
Kosten für Gehweg, Fahrbahnreparatur + Sonderaufwand	555.541,22 €	888.122,60 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>5,14</b>	<b>5,92</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	603.800,32	601.800,00	647.400,00	735.100,00	963.500,00	1.008.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	15.498,14	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	9.547,99	31.600,00	50.200,00	24.100,00	12.200,00	31.600,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	39.391,07	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>668.237,52</b>	<b>646.600,00</b>	<b>710.800,00</b>	<b>772.400,00</b>	<b>988.900,00</b>	<b>1.052.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.094.146,19	1.193.400,00	1.308.700,00	1.363.500,00	1.396.700,00	1.432.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.215,81	5.700,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.918.902,61	1.938.000,00	1.981.400,00	2.048.300,00	2.002.800,00	2.007.800,00
160	16. Abschreibungen	837.452,38	904.700,00	937.800,00	1.042.700,00	1.252.400,00	1.469.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.297,66	9.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.862.014,65</b>	<b>4.051.300,00</b>	<b>4.240.400,00</b>	<b>4.467.000,00</b>	<b>4.664.400,00</b>	<b>4.922.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.193.777,13</b>	<b>-3.404.700,00</b>	<b>-3.529.600,00</b>	<b>-3.694.600,00</b>	<b>-3.675.500,00</b>	<b>-3.869.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	137,12		1.000,00		100,00	
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>137,12</b>		<b>1.000,00</b>		<b>100,00</b>	
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.193.640,01</b>	<b>-3.404.700,00</b>	<b>-3.528.600,00</b>	<b>-3.694.600,00</b>	<b>-3.675.400,00</b>	<b>-3.869.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.041,81	46.600,00	49.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	344.791,76	331.921,00	360.817,00	382.117,00	387.417,00	393.017,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-321.749,95	-285.321,00	-311.617,00	-331.917,00	-337.217,00	-342.817,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.515.389,96</b>	<b>-3.690.021,00</b>	<b>-3.840.217,00</b>	<b>-4.026.517,00</b>	<b>-4.012.617,00</b>	<b>-4.212.517,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für  
 Planung/Ausschreibung Straßen allgemein: 5.800 € jährlich  
 Endausbau "Am St. Stephani Friedhof": 11.300 € (2024)  
 Erschließung Baugebiet "Höltgeberg": 13.300 € (2027)  
 Erschließung Baugebiet "Im Rottlande III. BA": 12.500 € (2024/2025/2027)  
 Bau Radweg Barmke-GE Barmke/Autobahn: 9.700 € (2024)  
 Sanierung Birkenweg: 5.800 € (2025)  
 Sanierung Buchenhang: 6.400 € (2026)  
 Endausbau Kaisergarten: 8.600 € (2024)  
 Photovoltaikanlage Betriebshof: 2.300 € (2024)

#### Zu Teilposition 150 und 190

##### **Pos. 150: Bauliche Unterhaltung 2025**

Einbau Heizung Garagen Betriebshof: 45.000 €  
 Einbau Heizkörper Werkstatt Betriebshof: 6.000 €

**Pos. 190:** Erhöhung der Geschäftsaufwendungen aufgrund Gebührenanstieg des Landkreises für Vergabeverfahren

## Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 26. Baumaßnahmen			-600.000 600.000	-600.000 600.000	-600.000 600.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Langer Kamp (I54110134)						
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA 2600 26. Baumaßnahmen			-80.000 80.000	-520.000 520.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Erhöhung der Baukosten						
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000			
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof 2600 26. Baumaßnahmen			-550.000 550.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Endausbau, Erhöhung der Baukosten						
I54110096 Baugebiet Hölzgeberg/OT Barmke 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	229.000 569.000 340.000	281.000 281.000	250.000 250.000		-500.000 500.000	
<i>Erläuterungen:</i> Endausbau 2027						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	-650.000 650.000		700.000 700.000	500.000 500.000		
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen			-650.000 650.000	600.000 600.000	600.000 650.000	-650.000
<i>Erläuterungen:</i> Endausbau 2027						
I54110125 Ersatzbeschaffung Pritsche 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-47.000 1.000 48.000			
I54110127 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-1.200 100 1.300	
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Tablet						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen			-160.000 640.000 800.000			
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp 2600 26. Baumaßnahmen			-600.000 600.000			
I54110135 Nassmarkierwagen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-1.500 1.500			
I54110136 Photovoltaikanlage mit Speicher Betriebshof 2600 26. Baumaßnahmen			-50.000 50.000			
I54110137 Sortiergreifer für Bagger 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-10.000 10.000			
I54110138 Kneiflöffel für Bagger 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-10.000 10.000			
I54110139 Sanierung Birkenweg 2600 26. Baumaßnahmen				-500.000 500.000		

## Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110140 Sanierung Buchenhang 2600 26. Baumaßnahmen				-550.000 550.000		
I54110141 Endausbau Kaisergarten 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen		-450.000 450.000	450.000 450.000			
I54110142 Stromanschlusskasten Rathausplatz Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-6.000 6.000				

## 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> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Stabilisierung der Energiekosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	235	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Umrüstung von ineffizienten Lichtpunkten auf energiesparende LED-Beleuchtung		25.000 €
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Jahresbereinigte Stromkosten in € / Jahr	236.901 €	200.235 €
Anzahl Lichtpunkte	3.804	3.804
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	259	245
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,5</b>	<b>0,55</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.196,18	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	4.278,70	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.517,32					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.992,20</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	35.708,86	41.900,00	39.300,00	41.100,00	41.800,00	43.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	884,90	1.700,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	381.753,21	1.210.500,00	584.500,00	584.500,00	584.500,00	584.500,00
160	16. Abschreibungen	31.240,11	32.700,00	32.600,00	31.500,00	32.500,00	30.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>449.587,08</b>	<b>1.286.800,00</b>	<b>656.400,00</b>	<b>657.100,00</b>	<b>658.800,00</b>	<b>657.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-437.594,88</b>	<b>-1.276.500,00</b>	<b>-646.100,00</b>	<b>-646.800,00</b>	<b>-648.500,00</b>	<b>-647.900,00</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>-437.594,88</b>	<b>-1.276.500,00</b>	<b>-646.100,00</b>	<b>-646.800,00</b>	<b>-648.500,00</b>	<b>-647.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.319,70	5.639,00	7.271,00	7.271,00	7.271,00	7.271,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.319,70	-5.639,00	-7.271,00	-7.271,00	-7.271,00	-7.271,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-442.914,58</b>	<b>-1.282.139,00</b>	<b>-653.371,00</b>	<b>-654.071,00</b>	<b>-655.771,00</b>	<b>-655.171,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

Erhöhung der Energiekosten für Straßenbeleuchtung (2023: pauschal 300 %), welche aufgrund der Energiepreisbremse ab 2024 wieder reduziert wurden.

## Investitionen Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung 2600 26. Baumaßnahmen	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	

## 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>	1. Stabilisierung der Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus	365.000 €	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Regelmäßige Wartung der Parkscheinautomaten		
Neuanschaffung von 4 Parkscheinautomaten		
Evtl. Neuauusschreibung Bewirtschaftung Parkhaus		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus	336.460 €	334.338 €
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,62</b>	<b>0,68</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	57.372,00	56.400,00	60.000,00	58.800,00	52.300,00	50.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	334.338,41	365.000,00	365.000,00	365.000,00	365.000,00	365.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen			600,00	600,00	600,00	600,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.370,92					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>394.081,33</b>	<b>421.900,00</b>	<b>426.100,00</b>	<b>424.900,00</b>	<b>418.400,00</b>	<b>416.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	52.599,89	59.600,00	66.700,00	70.000,00	71.400,00	73.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	276,59	400,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	84.597,94	159.900,00	98.300,00	98.700,00	98.700,00	98.700,00
160	16. Abschreibungen	56.774,00	58.800,00	54.000,00	55.200,00	56.300,00	55.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	458,67	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>194.707,09</b>	<b>280.400,00</b>	<b>220.700,00</b>	<b>225.600,00</b>	<b>228.100,00</b>	<b>229.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>199.374,24</b>	<b>141.500,00</b>	<b>205.400,00</b>	<b>199.300,00</b>	<b>190.300,00</b>	<b>187.000,00</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>199.374,24</b>	<b>141.500,00</b>	<b>205.400,00</b>	<b>199.300,00</b>	<b>190.300,00</b>	<b>187.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.912,86	15.513,00	17.939,00	17.939,00	17.939,00	17.939,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.912,86	-15.513,00	-17.939,00	-17.939,00	-17.939,00	-17.939,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>182.461,38</b>	<b>125.987,00</b>	<b>187.461,00</b>	<b>181.361,00</b>	<b>172.361,00</b>	<b>169.061,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für Austausch Parkscheinautomaten

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

Erneuerung der Schrankenanlage im Parkhaus: 50.000 € (2023)

##### Aufw. für sonst. Dienstleistungen

Erhöhung aufgrund allg. Preissteigerungen: 5.000 €

## Produktbeschreibung Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
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-Liniенverkehrs im Verkehrsinteressengebiet</li> <li>- Durchführung der allgemeinzugänglichen Beförderung von Personen im Bus-Liniенverkehr, 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> </ul>
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vereinbarung der KVG-Gesellschafterversammlung, vertraglich vereinbarte Leistung</li> </ul>
<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 2024</b>
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>	
Lt. Wirtschaftsplan der KVG vom 10.11.2022	1.181.000 €
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>	
Verringerung der Verlustabdeckung der KVG	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>
Anteil der Stadt Helmstedt am Verlustausgleich der KVG	516.978 €
	612.646 €
	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>0,32</b>
	<b>PLAN 2024</b>
	<b>0,4</b>

## Teilergebnisplan Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.920,00	1.900,00	1.300,00	700,00	700,00	700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	8.956,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.276,41					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.152,41</b>	<b>9.500,00</b>	<b>8.900,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	17.807,82	24.500,00	30.500,00	31.800,00	32.400,00	33.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	276,59	400,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.304,67	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
160	16. Abschreibungen	4.308,91	3.800,00	3.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	612.646,00	481.000,00	1.181.000,00	1.160.000,00	1.196.000,00	1.196.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.589,53	19.500,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>653.933,52</b>	<b>532.600,00</b>	<b>1.226.700,00</b>	<b>1.206.000,00</b>	<b>1.242.600,00</b>	<b>1.244.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-641.781,11</b>	<b>-523.100,00</b>	<b>-1.217.800,00</b>	<b>-1.197.700,00</b>	<b>-1.234.300,00</b>	<b>-1.235.700,00</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>-641.781,11</b>	<b>-523.100,00</b>	<b>-1.217.800,00</b>	<b>-1.197.700,00</b>	<b>-1.234.300,00</b>	<b>-1.235.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.796,97	2.549,00	2.803,00	2.803,00	2.803,00	2.803,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.796,97	-2.549,00	-2.803,00	-2.803,00	-2.803,00	-2.803,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-644.578,08</b>	<b>-525.649,00</b>	<b>-1.220.603,00</b>	<b>-1.200.503,00</b>	<b>-1.237.103,00</b>	<b>-1.238.503,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 180

Verlustausgleich KVG für Stadtlinien (Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan, Stand: 10.11.2022)

# **Haushalt 2024**

## **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

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.028,08	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	80.206,37	78.700,00	65.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.337.451,29	1.195.000,00	1.448.800,00	1.448.800,00	1.448.800,00	1.448.800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	305.558,21	444.400,00	351.800,00	247.500,00	257.500,00	257.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.758,34	17.400,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	3.626,27	17.000,00	11.900,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	76.933,24		16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.855.561,80</b>	<b>1.772.500,00</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>1.832.200,00</b>	<b>1.842.200,00</b>	<b>1.842.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.913.346,41	3.100.700,00	3.465.000,00	3.601.400,00	3.687.000,00	3.764.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	4.867,26	8.900,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.323.371,91	2.437.000,00	1.918.500,00	1.892.100,00	1.933.700,00	1.885.400,00
160	16. Abschreibungen	431.630,63	440.100,00	410.400,00	503.800,00	506.500,00	494.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.439,32	52.300,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.701.655,53</b>	<b>6.039.000,00</b>	<b>5.854.000,00</b>	<b>6.057.400,00</b>	<b>6.187.300,00</b>	<b>6.204.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-3.846.093,73</b>	<b>-4.266.500,00</b>	<b>-3.922.000,00</b>	<b>-4.225.200,00</b>	<b>-4.345.100,00</b>	<b>-4.362.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	336.264,94	2.900,00	27.000,00	14.500,00	5.600,00	17.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	256.286,14					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>79.978,80</b>	<b>2.900,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>17.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.766.114,93</b>	<b>-4.263.600,00</b>	<b>-3.895.000,00</b>	<b>-4.210.700,00</b>	<b>-4.339.500,00</b>	<b>-4.345.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.532.354,16	1.550.000,00	1.692.600,00	1.713.900,00	1.719.200,00	1.724.800,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	463.926,54	618.100,00	577.600,00	578.600,00	578.600,00	578.600,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.427,62	931.900,00	1.115.000,00	1.135.300,00	1.140.600,00	1.146.200,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.697.687,31</b>	<b>-3.331.700,00</b>	<b>-2.780.000,00</b>	<b>-3.075.400,00</b>	<b>-3.198.900,00</b>	<b>-3.199.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.736.513,11</b>	<b>1.676.800,00</b>	<b>1.838.400,00</b>	<b>1.734.100,00</b>	<b>1.744.100,00</b>	<b>1.744.100,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.973.824,17</b>	<b>5.598.900,00</b>	<b>5.428.200,00</b>	<b>5.537.400,00</b>	<b>5.664.400,00</b>	<b>5.693.800,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>-3.237.311,06</b>	<b>-3.922.100,00</b>	<b>-3.589.800,00</b>	<b>-3.803.300,00</b>	<b>-3.920.300,00</b>	<b>-3.949.700,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.081.978,63</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	500.000,00				
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	13.317,26	7.000,00				
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen	1.070.304,66	966.900,00	2.127.000,00	814.500,00	805.600,00	817.000,00
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.093.621,92</b>	<b>1.473.900,00</b>	<b>2.127.000,00</b>	<b>814.500,00</b>	<b>805.600,00</b>	<b>817.000,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.081.978,63</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	463.104,76	2.400.000,00	1.939.000,00	1.008.000,00	1.005.000,00	7.005.000,00
2600	25. Baumaßnahmen	60.708,42	772.000,00	308.300,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	52.980,81	200.000,00	733.000,00	348.000,00	134.000,00	467.000,00
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit	2.327,57					
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>579.121,56</b>	<b>3.372.000,00</b>	<b>2.980.300,00</b>	<b>1.364.600,00</b>	<b>1.147.600,00</b>	<b>7.480.600,00</b>
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>514.500,36</b>	<b>-1.898.100,00</b>	<b>-853.300,00</b>	<b>-550.100,00</b>	<b>-342.000,00</b>	<b>-6.663.600,00</b>
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.722.810,70</b>	<b>-5.820.200,00</b>	<b>-4.443.100,00</b>	<b>-4.353.400,00</b>	<b>-4.262.300,00</b>	<b>-10.613.300,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>-1.081.978,63</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.722.810,70</b>	<b>-5.820.200,00</b>	<b>-4.443.100,00</b>	<b>-4.353.400,00</b>	<b>-4.262.300,00</b>	<b>-10.613.300,00</b>

## Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<b>OBERHALB 10.000 €</b>						
I11450020 Baugebiet Hötgeberg		800.000				
I11450023 Veräußerung Grundstück Braunschweiger Str.	164.000					
I11450033 Gewerbegebiet Barmke Autobahn	800.000	1.100.000				
I11450042 Baugebiet Pottkuhlenweg-Süd					-6.000.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Erwerb 2027						
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe	-645.000		450.000	450.000	450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA	-1.720.000	200.000	350.000	350.000	350.000	
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-40.000					
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke		-234.000				
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus		-56.300	-6.600	-6.600	-6.600	
<i>Erläuterungen:</i>						
Maßnahmen Brandschutz, Elt-Verbesserungs-/Anpassungsarbeiten						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2		-170.000				
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn-/Geschäftgebäuden		-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2		-450.000				
I11450066 Erwerb von Immobilien		-750.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.						
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-19.000		-228.000		-235.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Müllsauger						
2025: Großkehrmaschine						
2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-524.500				
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LKW mit Kran						
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-87.300	-52.500	-12.500	-46.000	-55.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Ersatzbeschaffung von 2 Pritschen und einem Kleintransporter						
2024: Ersatzbeschaffung Pritsche, Anhänger						
2025: Traktoranhänger						
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-15.500	-73.000		-90.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubblasgeräte und ein Mäher						
2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
I55110133 AGF Wiesenstraße	-30.000					
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen		-20.000				
I55310030 Errichtung von Kolumbarien	-20.000					
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-3.000	-20.000				
<i>Erläuterungen:</i>						

## Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe						
I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen					-50.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2027: Mini-Kipper						
I57330012 Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt	-250.000					
I57330013 Saalbestuhlung und Tische Rathaus Büddenstedt	-10.000					
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl.		-60.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Energetische Ertüchtigung, Errichtung einer PV Anlage						
Summe	-1.880.300	-772.800	-540.100	-272.600	-6.656.600	
<b>UNTERHALB 10.000 €</b>						
Summe	-17.800	-80.500	-10.000	-69.400	-7.000	

## Produktbeschreibung Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
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>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Umrüstung der Heizungsanlage im Tierheim auf Prozesswärmearbeitsspeisung der Kläranlage (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</li> <li>2. Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des DGH Offleben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Maßnahme durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Maßnahme durchgeführt		
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Planung, Ausschreibung und Auftragsvergabe in Zusammenarbeit mit dem AEH		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Planung, Ausschreibung und Auftragsvergabe mit Blick auf ökologische Aspekte		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Zu bewirtschaftende Flächen in ha	139	127,6*
Höhe der Grundstücksunterhaltungskosten in € je ha	155,27	136,88
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2023</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	21	22,02
<b>Erläuterungen:</b>	* Reduzierung der zu bewirtschaftenden Flächen durch Grundstücksverkäufe, insbesondere im GE Neue Breite-Nord und den Baugebieten Am Stephani-Friedhof und Im Rottlande.	

## Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.723,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.050,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	210.764,06	335.900,00	323.800,00	219.500,00	229.500,00	229.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	986,02	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen			9.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	30.389,66		3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>268.912,74</b>	<b>363.800,00</b>	<b>364.800,00</b>	<b>255.500,00</b>	<b>265.500,00</b>	<b>265.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	681.588,46	717.900,00	770.800,00	800.800,00	821.200,00	841.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.066,64	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.168.685,34	1.397.200,00	899.700,00	926.900,00	1.039.500,00	973.200,00
160	16. Abschreibungen	104.352,98	107.600,00	131.100,00	135.000,00	134.400,00	131.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.936,79	39.700,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.974.630,21</b>	<b>2.264.400,00</b>	<b>1.843.100,00</b>	<b>1.904.200,00</b>	<b>2.036.600,00</b>	<b>1.987.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.705.717,47</b>	<b>-1.900.600,00</b>	<b>-1.478.300,00</b>	<b>-1.648.700,00</b>	<b>-1.771.100,00</b>	<b>-1.722.000,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	299.573,94					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	27.990,00					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>271.583,94</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.434.133,53</b>	<b>-1.900.600,00</b>	<b>-1.478.300,00</b>	<b>-1.648.700,00</b>	<b>-1.771.100,00</b>	<b>-1.722.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.038.287,75	947.800,00	1.101.300,00	1.101.300,00	1.101.300,00	1.101.300,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.335,02	63.716,00	72.446,00	72.446,00	72.446,00	72.446,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	962.952,73	884.084,00	1.028.854,00	1.028.854,00	1.028.854,00	1.028.854,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-471.180,80</b>	<b>-1.016.516,00</b>	<b>-449.446,00</b>	<b>-619.846,00</b>	<b>-742.246,00</b>	<b>-693.146,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

In 2024 einmalige Entschädigungen für Ausgleichsflächen (Baugebiete und Gewerbegebiet Barmke). Dadurch ab 2025 Reduzierung der Pachtflächen und Minderung der Pachterträge.

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für Sanierungsmaßnahmen Rathaus und Abbruch Gebäude Bahnhofstraße

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

2023

Teilsanierung Stadtmauer: 50.000 €

Erneuerung Heizkessel Gaststätte Büddenstedt: 30.000 €

Erneuerung der Heizungsanlage Neumärker Str. 1: 30.000 €

2024

Allgemeine Wartung/Prüfung

## **Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Stadt Helmstedt

2025

Teilsanierung Stadtmauer: 10.000 €  
Herstellung Pumpenschacht Keller Rathaus: 6.000

2026

Sanierung Mauerwerk Magdeburger Warte: 110.000 €

### **Bewirtschaftung**

Energiekostensteigerungen Archiv und Bücherei

### **Reinigung und Abgaben/Abfallentsorgung, Gebäudeversicherungen**

Kostensteigerungen aufgrund Gebäudezuwachs

### **EDV-Dienstleistungen**

Erhöhung Pflegekosten aufgrund zusätzlicher Lizenzen

Investitionen Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement						
Stadt Helmstedt						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11450020 Baugebiet Hölzgeberg 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		800.000 800.000				
I11450023 Veräußerung Grundstück Braunschweiger Str. 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	164.000 164.000					
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 25. 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 21. Veräußerung von Sachvermögen	800.000 800.000	1.100.000 1.100.000				
I11450042 Baugebiet Pottkuhlenweg-Süd 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					-6.000.000 6.000.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Erwerb 2027						
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-645.000 645.000		450.000 450.000	450.000 450.000	450.000 450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.720.000 1.720.000	200.000 200.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-40.000 40.000					
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-234.000 234.000				
I11450061 Schnee-/Kehrmaschine 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000					
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 26. Baumaßnahmen		-56.300 56.300	-6.600 6.600	-6.600 6.600	-6.600 6.600	
<i>Erläuterungen:</i>						
Maßnahmen Brandschutz, Elt-Verbesserungs-/Anpassungsarbeiten						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 26. Baumaßnahmen		-170.000 170.000				
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn-/Geschäftsgebäuden 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-500.000 500.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-450.000 450.000				
I11450066 Erwerb von Immobilien 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-750.000 750.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.						

## 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>	<b>1. Erhalt der Substanz und Qualität der vorhandenen Spielgeräte (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Regelmäßige Überprüfung der Spielgeräte und ggf. Reparatur oder Austausch defekter Spielgeräte	100 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Einsatz eigener Mitarbeiter/-innen sowie Fremdvergaben der jährlichen Sicherheitskontrollen.		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der Spielplätze und Freizeitflächen	44	44
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
	1,79	1,64

## Teilergebnisplan Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.434,00		800,00	800,00	800,00	800,00
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	1.182,73					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.616,73</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	91.482,16	95.100,00	94.600,00	98.800,00	100.000,00	101.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	38.354,21	35.900,00	37.400,00	37.900,00	37.400,00	38.400,00
160	16. Abschreibungen	28.042,22	33.000,00	27.900,00	30.900,00	35.700,00	33.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>157.878,59</b>	<b>164.000,00</b>	<b>159.900,00</b>	<b>167.600,00</b>	<b>173.100,00</b>	<b>173.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-154.261,86</b>	<b>-164.000,00</b>	<b>-159.100,00</b>	<b>-166.800,00</b>	<b>-172.300,00</b>	<b>-172.700,00</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>-154.261,86</b>	<b>-164.000,00</b>	<b>-159.100,00</b>	<b>-166.800,00</b>	<b>-172.300,00</b>	<b>-172.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.123,20	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.123,20	-3.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-157.385,06</b>	<b>-167.000,00</b>	<b>-162.600,00</b>	<b>-170.300,00</b>	<b>-175.800,00</b>	<b>-176.200,00</b>

## Investitionen Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze 2600 26. Baumaßnahmen	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	

## Teilergebnisplan Produkt 5382 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	216,21		100,00	100,00	100,00	100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>366,21</b>	<b>300,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	58.983,22	71.900,00	103.900,00	107.600,00	109.700,00	112.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	47,40	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.432,41	34.800,00	30.400,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	157,08	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.620,11</b>	<b>106.900,00</b>	<b>134.500,00</b>	<b>135.600,00</b>	<b>137.700,00</b>	<b>140.100,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-88.253,90</b>	<b>-106.600,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-135.200,00</b>	<b>-137.300,00</b>	<b>-139.700,00</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>-88.253,90</b>	<b>-106.600,00</b>	<b>-134.100,00</b>	<b>-135.200,00</b>	<b>-137.300,00</b>	<b>-139.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.683,74	3.669,00	4.125,00	4.125,00	4.125,00	4.125,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.683,74	-3.669,00	-4.125,00	-4.125,00	-4.125,00	-4.125,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-91.937,64</b>	<b>-110.269,00</b>	<b>-138.225,00</b>	<b>-139.325,00</b>	<b>-141.425,00</b>	<b>-143.825,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

Erneuerung Beleuchtungsanlage Bahnhof und Neumärker Straße: 3.000 € (2024)

## 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 satzungsrechtlichen Regelungen</li> <li>- Unterhaltung und Leerung von Abfallbehältern</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gewährleistung der personellen Einsatzbereitschaft im Bereich Straßenreinigung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</li> <li>2. Gewährleistung eines kostenwirtschaftlichen Maschineneinsatzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</li> </ol>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Ausgefallene Einsätze nach Kehrtouren wg. Nichteinsatzfähigkeit Personal / Plan-Einsätze nach Kehrtouren (Ausfallquote)	10%	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2</b>		
Ist-Betriebskosten je Einsatzstunde (max. Wert eines Neufahrzeuges)	< 35 € / Stunde	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (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		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Kostendeckungsgrad lt. Kostenrechnung	84,01%	97,5 %
Lfd. Meter der zu reinigenden Straßen im Stadtgebiet	148.220,50 m	148.220,50 m
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>12,32</b>	<b>12,33</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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	651,00	100,00				
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	782.577,45	665.400,00	916.600,00	916.600,00	916.600,00	916.600,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	3.428,69	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	8.573,18		5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>795.230,32</b>	<b>669.500,00</b>	<b>926.500,00</b>	<b>926.500,00</b>	<b>926.500,00</b>	<b>926.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	566.645,87	551.300,00	617.300,00	643.500,00	659.400,00	672.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.706,72	3.100,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.325,72	241.600,00	250.100,00	250.100,00	250.100,00	250.100,00
160	16. Abschreibungen	80.660,80	75.700,00	67.400,00	119.500,00	123.000,00	128.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.843,78	5.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>954.182,89</b>	<b>876.800,00</b>	<b>941.800,00</b>	<b>1.020.100,00</b>	<b>1.039.500,00</b>	<b>1.057.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-158.952,57</b>	<b>-207.300,00</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>-93.600,00</b>	<b>-113.000,00</b>	<b>-131.400,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge		200,00	24.000,00	12.000,00	4.600,00	5.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>		<b>200,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-158.952,57</b>	<b>-207.100,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>-81.600,00</b>	<b>-108.400,00</b>	<b>-126.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	321.830,36	311.300,00	330.800,00	352.100,00	357.400,00	363.000,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.160,39	222.021,00	202.888,00	203.388,00	203.388,00	203.388,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	134.669,97	89.279,00	127.912,00	148.712,00	154.012,00	159.612,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-24.282,60</b>	<b>-117.821,00</b>	<b>136.612,00</b>	<b>67.112,00</b>	<b>45.612,00</b>	<b>33.212,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 050

Gebührenerhöhung ab 2024. Anpassung aufgrund aktueller Gebührenkalkulation.

#### Zu Teilposition 150

##### Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Kostensteigerungen Benzin

## Investitionen Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-19.000		-228.000		-235.000	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen			12.000		5.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	19.000		240.000		240.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Müllsauger						
2025: Großkehrmaschine						
2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-524.500				
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		22.500				
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		547.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LKW mit Kran						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-7.800	-73.500		-62.400		
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	200	1.500		4.600		
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	8.000	75.000		67.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Salzstreuer						
2024: Aufsetzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader						
2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran und Hochdruckreiniger						

<b>Produktbeschreibung Produkt 5511 Grünflächen</b>		
Stadt Helmstedt		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Immobilien und Betriebshof	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Herr Stielau	
<b>Kurzbeschreibung:</b> - Planung, Neuanlage und Verwaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichs- und Forstflächen - Bearbeitung von Anliegen des Kleingartenwesens		
<b>Auftragsgrundlage:</b> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Ausgleichs- und Forstflächen) - Freiwillige Leistung (Grünflächen)		
<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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anteil nicht angewachsener Baum- und Strauchpflanzungen	< 25 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Auswahl besonders trocken- stressresistenter Baum- und Straucharten im norddeutschen Klima		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl an Grün-, Frei- und Forstflächen	90	90
Gesamtbestand an Grün-, Frei- und Forstflächen	1.500.000 m <sup>2</sup>	1.500.000 m <sup>2</sup>
Produktergebnis Grünflächenpflege in €/qm und Jahr	0,60 €	
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>16,55</b>	<b>16,17</b>
<b>Erläuterungen:</b>	Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.	

## Teilergebnisplan Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	792,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	17.343,19	12.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	1.566,00					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	25.810,33		5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.511,52</b>	<b>13.200,00</b>	<b>18.600,00</b>	<b>18.600,00</b>	<b>18.600,00</b>	<b>18.600,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	900.031,23	1.043.800,00	1.109.200,00	1.152.000,00	1.180.800,00	1.204.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	1.706,72	3.100,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	280.133,58	263.300,00	259.000,00	259.000,00	259.000,00	259.000,00
160	16. Abschreibungen	101.771,14	98.000,00	104.300,00	108.400,00	102.900,00	91.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.848,44	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.285.491,11</b>	<b>1.410.600,00</b>	<b>1.477.800,00</b>	<b>1.524.700,00</b>	<b>1.548.000,00</b>	<b>1.560.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.239.979,59</b>	<b>-1.397.400,00</b>	<b>-1.459.200,00</b>	<b>-1.506.100,00</b>	<b>-1.529.400,00</b>	<b>-1.541.400,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	31.741,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	1.000,00	7.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>31.741,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.208.238,59</b>	<b>-1.394.700,00</b>	<b>-1.456.200,00</b>	<b>-1.503.600,00</b>	<b>-1.528.400,00</b>	<b>-1.534.400,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.690,74	248.900,00	203.500,00	203.500,00	203.500,00	203.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.674,52	70.021,00	88.288,00	88.788,00	88.788,00	88.788,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	145.016,22	178.879,00	115.212,00	114.712,00	114.712,00	114.712,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.063.222,37</b>	<b>-1.215.821,00</b>	<b>-1.340.988,00</b>	<b>-1.388.888,00</b>	<b>-1.413.688,00</b>	<b>-1.419.688,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Aufw. für sonst. Dienstleistungen

Maßnahmen gegen das Insektensterben: 5.000 € jährlich

## Investitionen Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-87.300	-52.500	-12.500	-46.000	-55.000	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	2.700	2.500	500	1.000	2.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	90.000	55.000	13.000	47.000	57.000	

*Erläuterungen:*

2023: Ersatzbeschaffung von 2 Pritschen und einem Kleintransporter

2024: Ersatzbeschaffung Pritsche, Anhänger

2025: Traktoranhänger

2026: Ersatzbeschaffung Pritsche

2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger

I55110123 AGF Im Rottlande II	7.000					
2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	7.000					
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald			-3.000			
2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden			3.000			
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-15.500	-73.000		-90.000	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		500	2.000		5.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		16.000	75.000		95.000	

*Erläuterungen:*

2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubblasgeräte und ein Mäher

2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger

I55110133 AGF Wiesenstraße	-30.000					
2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	30.000					

## Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofswesen

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 (Alversdorfer Straße)</li> <li>- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe und Kriegsgräber</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Stabilisierung einer hohen Biodiversität auf den städtischen Friedhöfen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl durchgeföhrter Maßnahmen	10	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anlage von Wildblumenwiesen oder Blühstreifen auf größeren, ungenutzten Flächen	500 €	
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der durchgeföhrten Erdbestattungen	102	95
Anzahl der durchgeföhrten Urnenbestattungen	186	211
Gesamtfläche der Friedhöfe Emmerstedt, Barmke, St. Stephani und St. Marienberg sowie Büddenstedt und Offleben	167.180,12 m <sup>2</sup>	168.339 m <sup>2</sup>
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes:</b>	<b>8,13</b>	<b>8,65</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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.028,08	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	8.983,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	548.834,37	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	5.025,50					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.914,62	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	5.261,99		800,00	800,00	800,00	800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>610.047,56</b>	<b>564.500,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>	<b>565.300,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	437.631,56	442.900,00	559.700,00	582.000,00	594.000,00	605.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	244,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	219.662,90	180.700,00	232.500,00	188.900,00	165.400,00	165.400,00
160	16. Abschreibungen	41.667,85	47.300,00	51.200,00	52.300,00	51.500,00	51.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102,13	3.700,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>700.309,38</b>	<b>675.000,00</b>	<b>848.000,00</b>	<b>827.800,00</b>	<b>815.500,00</b>	<b>827.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-90.261,82</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-282.700,00</b>	<b>-262.500,00</b>	<b>-250.200,00</b>	<b>-261.900,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	4.950,00					5.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>4.950,00</b>					<b>5.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-85.311,82</b>	<b>-110.500,00</b>	<b>-282.700,00</b>	<b>-262.500,00</b>	<b>-250.200,00</b>	<b>-256.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.545,31	42.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.531,84	248.336,00	198.371,00	198.371,00	198.371,00	198.371,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-154.986,53	-206.336,00	-141.371,00	-141.371,00	-141.371,00	-141.371,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-240.298,35</b>	<b>-316.836,00</b>	<b>-424.071,00</b>	<b>-403.871,00</b>	<b>-391.571,00</b>	<b>-398.271,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

2024

Dachsanierung Kapelle Offleben I (Alversdorfer Str.): 40.000 €

Abbruch Kapelle Offleben II (Lindenstraße): 25.000 €

2025

Sanierung Feuchteschäden Kapelle St. Stephani: 15.000 €

Anstrich Holzbauteile Kapelle St. Stephani: 8.000 €

##### Aufw. für sonstige Dienstleistungen

Insektenfreundliche Maßnahmen (Anlegen von Blühwiesen): 500 € jährlich

## Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen 2600 26. Baumaßnahmen		-20.000 20.000				
I55310030 Errichtung von Kolumbarien 2600 26. Baumaßnahmen	-20.000 20.000					
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.000 3.000	-20.000 20.000				

*Erläuterungen:*

Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe

I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-50.000 5.000 55.000	
--	--	--	--	--	----------------------------	--

*Erläuterungen:*

2027: Mini-Kipper

<b>Produktbeschreibung Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie</b>		
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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Leistung</li> </ul>	
<b>Produktziele:</b>	<b>1. Verminderung des Leerstandes vermietbarer Flächen in der DTA (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)</b>	
<b>Kennzahlen:</b>	<b>PLAN 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Auslastung der marktfähigen Flächen	> 75 %	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Geeignete Mieter am Markt rekrutieren durch Inanspruchnahme kostenloser Inseratangebote (Homepage usw.).		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Nutzbare Fläche	1.200 m <sup>2</sup>	1.200 m <sup>2</sup>
Arbeitsplätze	5	0
Mieter	2	1
<b>Erläuterungen:</b>	Die Stellenanteile werden im Produkt 1145 nachgewiesen.	

## Teilergebnisplan Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.696,37	28.300,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	60.880,06	78.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,90					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.395,26					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>96.972,59</b>	<b>106.300,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	26.960,71	26.500,00	25.100,00	26.000,00	26.900,00	27.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.377,93	71.500,00	30.300,00	50.700,00	30.700,00	30.700,00
160	16. Abschreibungen	56.866,62	60.600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>118.505,26</b>	<b>159.400,00</b>	<b>56.400,00</b>	<b>77.700,00</b>	<b>58.600,00</b>	<b>59.200,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-21.532,67</b>	<b>-53.100,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-63.800,00</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	228.296,14					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-228.296,14</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-249.828,81</b>	<b>-53.100,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-63.800,00</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-249.828,81</b>	<b>-53.100,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>-63.800,00</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>-45.300,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

Aufgrund des Verkaufes entfallen ab 2024 die Pachterträge für das Kompetenzzentrum

#### Zu Teilposition 150

##### Bauliche Unterhaltung

2025: Sanierung Feuchteschäden EG Altbau DTA: 20.000 €

#### Zu Teilposition 240

Außerordentlicher Aufwand für Veräußerung Kompetenzzentrum

## 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>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Leistung, jedoch vertragliche Bindung durch Gebietsänderungsverträge</li> </ul>	
<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 2024</b>	
<b>Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1</b>		
Anzahl der Nutzungen	48	
<b>Maßnahmen:</b>	<b>Ergebnis-HH 2024</b>	<b>Finanz-HH 2024 (investiv)</b>
<b>Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1</b>		
Bereitstellung der Häuser in einem gepflegten Zustand sowie angemessener Ausstattung		
<b>Leistungsinformationen:</b>	<b>ERGEBNIS 2021</b>	<b>ERGEBNIS 2022</b>
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Emmerstedt*	0	0
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Barmke**	0	0
Anzahl der Nutzungen Schützenhaus Barmke	0	16
Anzahl der Nutzungen Gemeinschaftshaus Reinsdorf	7	8
Anzahl der Nutzungen Dorfgemeinschaftshaus Offleben	4	11
	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>
<b>Stellenanteil des Produktes</b>	<b>1,47</b>	<b>1,47</b>
<b>Erläuterungen:</b>	<p>* Das Mehrzweckhaus Emmerstedt diente 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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.927,00	15.000,00	19.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.989,47	8.300,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	7.966,71	14.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856,80	400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	2.060,27	17.000,00	2.500,00			
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	4.802,28		300,00	300,00	300,00	300,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>35.602,53</b>	<b>54.900,00</b>	<b>41.700,00</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	150.023,20	151.300,00	184.400,00	190.700,00	195.000,00	199.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	94,84	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	253.399,82	212.000,00	179.100,00	150.800,00	123.800,00	140.800,00
160	16. Abschreibungen	18.294,00	17.900,00	28.300,00	57.500,00	58.800,00	58.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	251,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>422.062,96</b>	<b>381.900,00</b>	<b>392.500,00</b>	<b>399.700,00</b>	<b>378.300,00</b>	<b>399.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-386.460,43</b>	<b>-327.000,00</b>	<b>-350.800,00</b>	<b>-348.500,00</b>	<b>-327.100,00</b>	<b>-348.300,00</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>-386.460,43</b>	<b>-327.000,00</b>	<b>-350.800,00</b>	<b>-348.500,00</b>	<b>-327.100,00</b>	<b>-348.300,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.417,83	7.337,00	7.982,00	7.982,00	7.982,00	7.982,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.417,83	-7.337,00	-7.982,00	-7.982,00	-7.982,00	-7.982,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-398.878,26</b>	<b>-334.337,00</b>	<b>-358.782,00</b>	<b>-356.482,00</b>	<b>-335.082,00</b>	<b>-356.282,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 060

##### **Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Anpassung an tatsächliche Erträge für die Saun Nutzung im DGH Offleben

#### Zu Teilposition 090

Eigenleistungen für energetische Sanierung DGH Offleben

#### Zu Teilposition 150

##### **Bauliche Unterhaltung**

2024

Aufarbeitung Dielenboden Schützenhaus Barmke: 35.000 €  
Umrüstung Beleuchtung gr. Saal auf LED DGH Offleben: 25.000 €

2025

Sanierung Dach gr. Saal DGH Offleben: 25.000 €  
Sanierung Feuchteschäden DGH Reinsdorf: 5.000 €

## **Teilergebnisplan Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen**

Stadt Helmstedt

2026

Sanierung Feuchteschäden DGH Reinsdorf: 3.000 €

2027

Sanierung Durchfeuchtung Keller und Atrium DGH Offleben: 20.000 €

## Investitionen Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57330012 Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-250.000 500.000 750.000					
I57330013 Saalbestuhlung und Tische Rathaus Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000					
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl. 2600 26. Baumaßnahmen		-60.000 60.000				
<i>Erläuterungen:</i> Energetische Ertüchtigung, Errichtung einer PV Anlage						

**Haushalt 2024**

**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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	32.258.823,80	30.322.000,00	32.117.000,00	32.462.000,00	33.007.000,00	33.302.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.119.583,85	10.320.000,00	10.620.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	205.775,00	197.000,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge	1.275,73	1.200,00				
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	225.993,16	334.700,00	344.700,00	309.700,00	309.700,00	309.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	15.003,48					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.826.455,02</b>	<b>41.174.900,00</b>	<b>43.270.800,00</b>	<b>43.272.800,00</b>	<b>43.795.900,00</b>	<b>44.072.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	4.611,95	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.028,29	108.700,00	114.500,00	471.100,00	723.100,00	937.800,00
180	18. Transferaufwendungen	19.515.672,00	19.141.000,00	21.081.100,00	21.320.000,00	21.464.100,00	21.415.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.885,22	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.628.197,46</b>	<b>19.304.700,00</b>	<b>21.225.600,00</b>	<b>21.846.100,00</b>	<b>22.242.200,00</b>	<b>22.407.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</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>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>1000</b>	<b>9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.302.283,93</b>	<b>40.977.900,00</b>	<b>43.081.700,00</b>	<b>43.091.700,00</b>	<b>43.636.700,00</b>	<b>43.931.700,00</b>
<b>1700</b>	<b>16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.193.696,35</b>	<b>19.274.700,00</b>	<b>21.195.600,00</b>	<b>21.816.100,00</b>	<b>22.212.200,00</b>	<b>22.377.800,00</b>
<b>1800</b>	<b>17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)</b>	<b>22.108.587,58</b>	<b>21.703.200,00</b>	<b>21.886.100,00</b>	<b>21.275.600,00</b>	<b>21.424.500,00</b>	<b>21.553.900,00</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.337,72</b>					
1901	18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
2100	20. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>2400</b>	<b>23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>80.337,72</b>					
2501	24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	25. Baumaßnahmen						
2700	26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	28. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	29. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>3100</b>	<b>30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>						
<b>3200</b>	<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>3300</b>	<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>22.108.587,58</b>	<b>21.703.200,00</b>	<b>21.886.100,00</b>	<b>21.275.600,00</b>	<b>21.424.500,00</b>	<b>21.553.900,00</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit</b>	<b>-80.337,72</b>					
3401	33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit		9.479.300,00	9.342.200,00	7.254.100,00	8.680.700,00	15.621.100,00
3500	34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit	149.848,50	153.400,00	180.800,00	701.800,00	1.109.200,00	1.484.600,00
<b>3600</b>	<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.848,50</b>	<b>9.325.900,00</b>	<b>9.161.400,00</b>	<b>6.552.300,00</b>	<b>7.571.500,00</b>	<b>14.136.500,00</b>
<b>3700</b>	<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>21.958.739,08</b>	<b>31.029.100,00</b>	<b>31.047.500,00</b>	<b>27.827.900,00</b>	<b>28.996.000,00</b>	<b>35.690.400,00</b>

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	32.258.823,80	30.322.000,00	32.117.000,00	32.462.000,00	33.007.000,00	33.302.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.119.583,85	10.320.000,00	10.620.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	205.775,00	197.000,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.487,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.473,09					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.585.168,74</b>	<b>40.889.000,00</b>	<b>42.976.100,00</b>	<b>43.013.100,00</b>	<b>43.536.200,00</b>	<b>43.813.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	4.611,95	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	152,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
180	18. Transferaufwendungen	18.915.672,00	18.541.000,00	20.103.000,00	20.103.000,00	20.153.000,00	20.153.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.920.435,95</b>	<b>18.621.000,00</b>	<b>20.183.000,00</b>	<b>20.183.000,00</b>	<b>20.233.000,00</b>	<b>20.233.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>22.664.732,79</b>	<b>22.268.000,00</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>22.830.100,00</b>	<b>23.303.200,00</b>	<b>23.580.100,00</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>22.664.732,79</b>	<b>22.268.000,00</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>22.830.100,00</b>	<b>23.303.200,00</b>	<b>23.580.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.664.732,79</b>	<b>22.268.000,00</b>	<b>22.793.100,00</b>	<b>22.830.100,00</b>	<b>23.303.200,00</b>	<b>23.580.100,00</b>

### Erläuterungen

Detaillierte Erläuterungen sind dem Vorbericht zu entnehmen.

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	1.275,73	1.200,00				
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	227.480,16	284.700,00	294.700,00	259.700,00	259.700,00	259.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	12.530,39					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>241.286,28</b>	<b>285.900,00</b>	<b>294.700,00</b>	<b>259.700,00</b>	<b>259.700,00</b>	<b>259.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.876,29	58.700,00	64.500,00	421.100,00	673.100,00	887.800,00
180	18. Transferaufwendungen	600.000,00	600.000,00	978.100,00	1.217.000,00	1.311.100,00	1.262.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.885,22	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>707.761,51</b>	<b>683.700,00</b>	<b>1.042.600,00</b>	<b>1.663.100,00</b>	<b>2.009.200,00</b>	<b>2.174.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-466.475,23</b>	<b>-397.800,00</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-1.403.400,00</b>	<b>-1.749.500,00</b>	<b>-1.915.100,00</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>-466.475,23</b>	<b>-397.800,00</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-1.403.400,00</b>	<b>-1.749.500,00</b>	<b>-1.915.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-466.475,23</b>	<b>-397.800,00</b>	<b>-747.900,00</b>	<b>-1.403.400,00</b>	<b>-1.749.500,00</b>	<b>-1.915.100,00</b>

### Erläuterungen

#### Zu Teilposition 040

Schuldendiensterstattung vom Landkreis im Rahmen der Abgabe der Schulträgerschaft endet am 31.01.2024

#### Zu Teilposition 080

Eigenkapitalverzinsung AEH  
Dividenden Baugenossenschaft und Avacon Wasser GmbH (ehemals Purena)

#### Zu Teilposition 170 und 180

Pos 170: Anpassung an aktuelle Zinsentwicklung für die Aufnahme von Investitionskrediten  
Pos. 180: Verlustausgleich BDH

#### Zu Teilposition 190

Im Haushaltsjahr 2024 wird auf die Veranschlagung einer Deckungsreserve verzichtet.

# **Investitionsprogramm**

## für den Planungszeitraum 2023 – 2027

### gemäß § 9 Abs. 2 KomHKVO

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	
I11210090 Ersatzbeschaffung Netzwerk 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11210110 Lizenzen 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	-17.000 17.000	-84.500 84.500				

### Erläuterungen:

MS-Office Lizenzen und Windows-Server-Lizenzen

I11220043 Verdunkelung Sitzungssaal 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.000 4.000				
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				-4.000 4.000		
I11450020 Baugebiet Hölzgeberg 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		800.000 800.000				
I11450023 Veräußerung Grundstück Braunschweiger Str. 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	164.000 164.000					
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 25. 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 21. Veräußerung von Sachvermögen	800.000 800.000	1.100.000 1.100.000				
I11450042 Baugebiet Pottkuhlenweg-Süd 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					-6.000.000 6.000.000	

### Erläuterungen:

Erwerb 2027

I11450043 Baugebiet Auf der Klappe 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-645.000 645.000		450.000 450.000	450.000 450.000	450.000 450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.720.000 1.720.000	200.000 200.000	350.000 350.000	350.000 350.000	350.000 350.000	
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-40.000 40.000					
I11450058 Erwerb Grundstücke Radweg Emmerstedt-Barmke 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-234.000 234.000				
I11450061 Schnee-/Kehrmaschine 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-10.000 10.000					
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 26. Baumaßnahmen		-56.300 56.300	-6.600 6.600	-6.600 6.600	-6.600 6.600	

### Erläuterungen:

Maßnahmen Brandschutz, Elt-Verbesserungs-/Anpassungsarbeiten

I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 26. Baumaßnahmen		-170.000 170.000				
I11450064 Erwerb v. Grundstücken mit Wohn-/Geschäftsgebäuden 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-500.000 500.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-450.000 450.000				
I11450066 Erwerb von Immobilien 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-750.000 750.000				

### Erläuterungen:

Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12250001 GewerbePROGRAMM 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	-8.000 8.000					
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt 2600 26. Baumaßnahmen		-200.000 200.000	-500.000 500.000	-1.500.000 1.500.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Planung ab 2025: bauliche Umsetzung						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-49.000 49.000	-33.500 33.500	-33.500 33.500	-33.500 33.500	-33.500 33.500	
<i>Erläuterungen:</i>						
Rollcontainer, Scheinwerfer etc.						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-350.000 350.000	-3.000 3.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Beschaffung der Beladung						
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-450.000 450.000	-60.000 60.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Beschaffung der Beladung						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt 2600 26. Baumaßnahmen					-1.000.000 1.000.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Planungskosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-375.000 375.000			
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-130.000 130.000	-345.000 345.000		
I12610133 Sanierung FGH Helmstedt 2600 26. Baumaßnahmen			-2.000 2.000			
<i>Erläuterungen:</i>						
Rückbau Werkstatt						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 26. Baumaßnahmen	-300.000 300.000					
I21110219 Schulsanierung/-erweiterung 2600 26. Baumaßnahmen	-55.000 55.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
Mobilbau GS Friedrichstraße: Abschließende Entsiegelung und Gestaltung der Schulhoffläche						
I21110223 GS Friedrichstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-37.000 37.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110224 GS Lessingstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-15.000 15.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-90.000 90.000	-72.200 72.200	-38.000 38.000	-51.000 51.000	-40.000 40.000	

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i>						
Activeboards, Kopierer, Server und Außenspielgeräte						
I21110226 GS Pestalozzistr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110227 GS Emmerstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110242 GS Ludgeri Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-18.000 18.000					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110243 GS Offleben Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-8.300 8.300					
<i>Erläuterungen:</i>						
ab 2024 bei I21110225						
I21110244 Sanierung Grundschule Büddenstedt 2600 26. Baumaßnahmen	-30.000 30.000					
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße 2600 26. 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	-5.000.000 5.000.000	
I21110246 Brandschutz in Grundschulen 2600 26. Baumaßnahmen		-200.000 200.000		-20.000 20.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Brandmeldeanlage Ludgeri (150.000 €), Emmerstedt (50.000 €)						
2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-4.500 500 5.000	-5.000 5.000 5.000	-5.000 5.000 5.000	
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Ergänzung der vorhandenen Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater 2600 26. Baumaßnahmen			-75.000 75.000			
I28110012 Stammeinlage PBH 2800 28. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-12.500 12.500				
<i>Erläuterungen:</i>						
Die Mittel sind gesperrt. Mittelfreigabe erfolgt durch den Rat.						
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-21.500 21.500	-14.000 14.000	-15.000 15.000	-17.000 17.000	-17.000 17.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm) 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-520.000 520.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000			
I36510066 Kiga Büddenstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-7.500					

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	7.500					
<i>Erläuterungen:</i>						
Küchenausstattung						
I36510067 Erweiterung Kita Emmerstedt 2600 26. Baumaßnahmen	-15.000 15.000					
I36510068 Ersatzbeschaffung Küche Kindergarten Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.000 3.000				
I36610042 Saalbestuhlung JFBZ 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-8.500 8.500					
I36610043 Soundanlage JFBZ 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-4.500 4.500				
I36610044 Betriebs- und Geschäftsausstatt. Jugendclub Barmke 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-1.200 1.200				
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze 2600 26. Baumaßnahmen	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben 2300 23. sonstige Investitionstätigkeit	1.000 1.000	1.000 1.000				
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel) 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Förderprogramm Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420027 Sanierung Waldbad Birketeich 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-555.900 5.000.000 5.555.900					
I42420028 Beschaffung eines neuen Kassensystems 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000				
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-150.000 300.000 450.000	-400.000 800.000 1.200.000	-400.000 800.000 1.200.000	-400.000 800.000 1.200.000	-300.000 600.000 900.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-150.000 300.000 450.000	-500.000 1.000.000 1.500.000	-500.000 1.000.000 1.500.000	-600.000 1.100.000 1.700.000	-500.000 900.000 1.400.000	
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-8.500 8.500	-40.000 40.000	-40.000 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 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-72.000 288.000 360.000	-72.000 288.000 360.000	-72.000 288.000 360.000	-72.000 288.000 360.000	-72.000 288.000 360.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-100.000 50.000 150.000	-37.000 63.000 100.000	-74.000 126.000 200.000	-74.000 126.000 200.000	-74.000 126.000 200.000	
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 26. Baumaßnahmen			-600.000 600.000	-600.000 600.000	-600.000 600.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Langer Kamp (I54110134)						
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA 2600 26. Baumaßnahmen		-80.000 80.000	-520.000 520.000			
<i>Erläuterungen:</i>						

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2025: Erhöhung der Baukosten						
IS4110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000			
IS4110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof 2600 26. Baumaßnahmen		-550.000 550.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
2024: Endausbau, Erhöhung der Baukosten						
IS4110096 Baugebiet Hölzgeberg/OT Barmke 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	229.000 569.000 340.000	281.000 281.000	250.000 250.000		-500.000 500.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Endausbau 2027						
IS4110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	-650.000 650.000		700.000 700.000	500.000 500.000		
IS4110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen		-650.000 650.000	600.000 600.000	600.000 600.000	-650.000 650.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Endausbau 2027						
IS4110125 Ersatzbeschaffung Pritsche 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-47.000 1.000 48.000				
IS4110127 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				-1.200 100 1.300		
<i>Erläuterungen:</i>						
2026: Tablet						
IS4110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen		-160.000 640.000 800.000				
IS4110134 Straßenausbau Langer Kamp 2600 26. Baumaßnahmen		-600.000 600.000				
IS4110135 Nassmarkierwagen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-1.500 1.500				
IS4110136 Photovoltaikanlage mit Speicher Betriebshof 2600 26. Baumaßnahmen		-50.000 50.000				
IS4110137 Sortiergreifer für Bagger 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-10.000 10.000				
IS4110138 Kneiflöffel für Bagger 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-10.000 10.000				
IS4110139 Sanierung Birkenweg 2600 26. Baumaßnahmen			-500.000 500.000			
IS4110140 Sanierung Buchenhang 2600 26. Baumaßnahmen				-550.000 550.000		
IS4110141 Endausbau Kaisergarten 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen		-450.000 450.000	450.000 450.000			
IS4110142 Stromanschlusskasten Rathausplatz Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-6.000 6.000				

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-19.000  19.000		-228.000  12.000  240.000		-235.000  5.000  240.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Müllsauger 2025: Großkehrmaschine 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-524.500  22.500  547.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2024: LKW Wechsellader, Ersatzbeschaffung Pritsche und LKW mit Kran						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-7.800  200  8.000		-73.500  1.500  75.000		-62.400  4.600  67.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Salzstreuer 2024: Aufsetzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran und Hochdruckreiniger						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung 2600 26. Baumaßnahmen	-25.000  25.000		-25.000  25.000		-25.000  25.000	-25.000  25.000
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten 2600 26. Baumaßnahmen			-15.000  15.000		-16.000  16.000	-16.000  16.000
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-87.300  2.700  90.000		-52.500  2.500  55.000		-46.000  1.000  47.000	-55.000  2.000  57.000
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Ersatzbeschaffung von 2 Pritschen und einem Kleintransporter 2024: Ersatzbeschaffung Pritsche, Anhänger 2025: Traktoranhänger 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
I55110123 AGF Im Rottlande II 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	7.000  7.000					
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-3.000  3.000		
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-15.500  500  16.000		-73.000  2.000  75.000	-90.000  5.000  95.000
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Motorsäge, Wasserfass, Laubverladegebläse, 2 Laubbegasgeräte und ein Mäher 2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
I55110133 AGF Wiesenstraße 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-30.000  30.000					
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen 2600 26. Baumaßnahmen			-20.000  20.000			
I55310030 Errichtung von Kolumbarien 2600 26. Baumaßnahmen	-20.000  20.000					
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-3.000		-20.000			

## Investitionsprogramm 2023 - 2027

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	3.000	20.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe						
I55310032 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen					-50.000	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen					5.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					55.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2027: Mini-Kipper						
I57110024 Begrünungsmaßnahmen und Ausstattung Innenstadt	-15.000	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	15.000	25.000	5.000	5.000	5.000	
I57330012 Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt	-250.000					
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000					
2600 26. Baumaßnahmen	750.000					
I57330013 Saalbestuhlung und Tische Rathaus Büddenstedt	-10.000					
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	10.000					
I57330014 Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Offl.		-60.000				
2600 26. Baumaßnahmen		60.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Energetische Ertüchtigung, Errichtung einer PV Anlage						
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-18.461.200</b>	<b>-15.543.200</b>	<b>-13.283.100</b>	<b>-12.900.400</b>	<b>-18.352.100</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>8.981.900</b>	<b>6.201.000</b>	<b>6.029.000</b>	<b>4.219.700</b>	<b>2.731.000</b>	

# **Verpflichtungsermächtigungen und Schulden**

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällige werdenden Auszahlungen**

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

<b>Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres</b>	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2024	2025	2026	2027
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	3	3	4	5
2023	2.600.000	375.000	475.000	
2024				
<b>Insgesamt</b>	<b>2.600.000</b>	<b>375.000</b>	<b>475.000</b>	
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	9.342.200	7.254.100	8.680.700	15.621.100

**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Schulden**

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

<b>Art der Schulden</b>	Stand zu Beginn des Vor- jahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres
	- 1.000 Euro-	- 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	2.276	2.123
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>2.276</b>	<b>2.123</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**

Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkte	Teil- haushalt	Seite
<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>			
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>			
111	Verwaltungssteuerung und -service	1101 Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen in Helmstedt 1111 Projekte Rechnungswesen und Ziele 1112 Organisations- und Personalentwicklung 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien 1122 Verwaltungsservice 1123 Personalservice 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung 1132 Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung 1133 Kommunale Abgaben 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung 1135 Alma und August Müller Stiftung 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement 1161 Informations- und Öffentlichkeitsarbeit 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen 1163 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen 1171 Bußgelder 1181 Rechnungsprüfung 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten 1192 Personalrat, Arbeitssicherheit, Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragte des Arbeitgebers, Datenschutzbeauftragter, Beauftragte für Betriebliches 1193 Recht	52 15 13 12 13 15 15 15 15 15 15 15 15 15 15 12 12 14 15 11 55 12 12 12 12 12 14 14 14 14 14 14 14 14 14 20	221 144 107 94/95 109/110 112 145 146 148 150 222 265/267 96 98 99 120 151 84 85 159
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>			
121	Statistik und Wahlen	1211 Wahlen und Statistik	14	121
122	Ordnungsangelegenheiten	1221 Einwohnermeldewesen 1222 Personenstandswesen 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung 1224 Verkehrsaufsicht 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen	14 14 14 14 14 14	123 125 127 129 131/132 134/135
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>			
<b>21-24</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>			
211	Grundschulen	2111 Grundschulen	21	170/172
243	Sonstige schulische Aufgaben	2431 Sonstige schulische Aufgaben	21	173
<b>25-29</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>			
252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2521 Archiv	25	203
261	Theater	2611 Theater	25	205/206
272	Büchereien	2721 Bücherei	25	207
281	Heimat- und sonstige Kultурpflege	2811 Heimat- und sonstige Musikpflege 2812 Grenzenlos 2813 Universitätstage	25 25 25	208/209 210 212
<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	174
315	Soziale Einrichtungen	3151 Soziale Einrichtungen für Ältere 3154 Obdachlosenangelegenheiten 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 3156 Sonstige soziale Einrichtungen	21 21 21 11	175 176 178 86
346	Wohngeld	3461 Wohngeld	21	179
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3517 Sonstige soziale Angelegenheiten	21	180

Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkte	Teil- haushalt	Seite
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>			
362	Jugendarbeit	3625 Sonstige Jugendarbeit	21	182
365	Tageseinrichtungen für Kinder	3651 Kindertagesstätten	21	184/185
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3661 Jugendeinrichtungen	21	187/188
		3662 Spielplätze	55	269/270
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>			
<b>42</b>	<b>Sportförderung</b>			
421	Förderung des Sports	4211 Förderung des Sports	21	190/191
424	Sportstätten und Bäder	4241 Sportstätten	21	193
		4242 Waldbad	21	195/196
<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	224
		5112 Stadtsanierung	52	226/227
<b>52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>			
521	Bau- und Grundstücks- ordnung	5211 Bauaufsicht und Bauordnung	52	229
522	Wohnbauförderung	5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung	52	231
523	Denkmalschutz und –pflege	5231 Denkmalschutz	52	233
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>			
535	Kombinierte Versorgung	5351 Konzessionsangelegenheiten	54	244
538	Abwasserbeseitigung	5382 Bedürfnisanstalten	55	271
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>			
541	Gemeindestraßen	5411 Gemeindestraßen	54	246/248
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	5451 Straßenreinigung und Winterdienst	55	273/274
546	Parkeinrichtungen	5452 Straßenbeleuchtung	54	250/251
547	ÖPNV	5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten	54	253
		5471 ÖPNV-Einrichtungen	54	255
<b>55</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen</b>			
551	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	5511 Grünflächen	55	276/277
552	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern	52	234
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	5531 Friedhofswesen	55	279/280
<b>56</b>	<b>Umweltschutz</b>			
561	Umweltschutzmaßnahmen	5611 Umweltschutzmaßnahmen	52	236
<b>57</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>			
571	Wirtschaftsförderung	5711 Wirtschaftsförderung	20	161/162
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5731 Deutsche technische Akademie	55	282
		5732 Wochenmarkt	14	137
		5733 Sonstige Einrichtungen	55	284/286
		5751 Tourismus	25	214
<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzleistungen</b>			
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>			
611	Steuern, allgemeine Zuwei- sungen, allgemeine Umlagen	6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66	292
612	Sonstige allgemeine Finanz- wirtschaft	6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66	293

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.171,75	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.097,00	26.900,00	26.300,00	26.200,00	25.900,00	25.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.050,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	242.444,32	353.400,00	341.300,00	237.500,00	247.500,00	247.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.323,86	237.900,00	244.500,00	245.500,00	245.500,00	245.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.489,13	20.800,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen			9.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	579.545,61	125.800,00	418.100,00	501.300,00	506.500,00	413.200,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.107.121,67</b>	<b>789.400,00</b>	<b>1.084.800,00</b>	<b>1.060.100,00</b>	<b>1.075.000,00</b>	<b>981.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	5.565.238,74	5.281.100,00	6.596.300,00	6.753.600,00	6.938.800,00	7.218.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	89.236,78	134.300,00	137.300,00	137.400,00	136.800,00	135.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.550.237,03	1.869.800,00	1.373.400,00	1.402.100,00	1.523.700,00	1.457.800,00
160	16. Abschreibungen	144.807,98	151.900,00	186.400,00	209.500,00	208.600,00	204.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	57.371,70	64.600,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	540.925,55	574.600,00	581.600,00	593.600,00	593.800,00	595.800,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.947.817,78</b>	<b>8.076.300,00</b>	<b>8.943.300,00</b>	<b>9.164.500,00</b>	<b>9.470.000,00</b>	<b>9.681.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.840.696,11</b>	<b>-7.286.900,00</b>	<b>-7.858.500,00</b>	<b>-8.104.400,00</b>	<b>-8.395.000,00</b>	<b>-8.699.500,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	300.022,94					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	27.990,00					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>272.032,94</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.568.663,17</b>	<b>-7.286.900,00</b>	<b>-7.858.500,00</b>	<b>-8.104.400,00</b>	<b>-8.395.000,00</b>	<b>-8.699.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.291.616,75	1.240.200,00	1.369.900,00	1.370.800,00	1.370.800,00	1.370.700,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	490.190,91	458.124,00	508.844,00	508.844,00	508.844,00	508.744,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	801.425,84	782.076,00	861.056,00	861.956,00	861.956,00	861.956,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.767.237,33</b>	<b>-6.504.824,00</b>	<b>-6.997.444,00</b>	<b>-7.242.444,00</b>	<b>-7.533.044,00</b>	<b>-7.837.544,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.818,19	31.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	23.038,00	42.600,00	33.900,00	33.000,00	32.700,00	29.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	613.587,21	532.200,00	606.200,00	608.200,00	610.200,00	611.200,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	64.432,41	4.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.330,45	105.800,00	99.500,00	101.500,00	111.500,00	112.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	6.197,18		7.000,00	32.100,00	31.600,00	21.700,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	390.206,29	335.900,00	431.500,00	408.600,00	388.800,00	388.400,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.219.609,73</b>	<b>1.053.000,00</b>	<b>1.226.600,00</b>	<b>1.231.900,00</b>	<b>1.223.300,00</b>	<b>1.211.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.693.752,70	1.588.800,00	1.774.700,00	1.827.700,00	1.865.700,00	1.901.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	26.579,86	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.100,00	42.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	677.995,77	676.600,00	656.000,00	678.100,00	703.600,00	715.100,00
160	16. Abschreibungen	196.728,59	326.000,00	277.200,00	284.400,00	318.500,00	319.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	9.600,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	373.807,53	399.800,00	395.800,00	400.200,00	411.700,00	413.200,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.978.464,45</b>	<b>3.042.500,00</b>	<b>3.155.000,00</b>	<b>3.241.700,00</b>	<b>3.350.700,00</b>	<b>3.400.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.758.854,72</b>	<b>-1.989.500,00</b>	<b>-1.928.400,00</b>	<b>-2.009.800,00</b>	<b>-2.127.400,00</b>	<b>-2.189.100,00</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>-1.758.854,72</b>	<b>-1.989.500,00</b>	<b>-1.928.400,00</b>	<b>-2.009.800,00</b>	<b>-2.127.400,00</b>	<b>-2.189.100,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.795,45	181.913,00	215.344,00	215.344,00	215.344,00	215.344,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-203.795,45	-181.913,00	-215.344,00	-215.344,00	-215.344,00	-215.344,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.962.650,17</b>	<b>-2.171.413,00</b>	<b>-2.143.744,00</b>	<b>-2.225.144,00</b>	<b>-2.342.744,00</b>	<b>-2.404.444,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 bis 24 Schulträgeraufgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.807,45	97.300,00	243.900,00	246.900,00	246.700,00	247.700,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	168.337,00	174.200,00	185.500,00	158.300,00	76.800,00	76.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	52.641,47	52.900,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	30.033,77	8.600,00	7.600,00		1.200,00	
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	49.463,10		10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>367.282,79</b>	<b>333.000,00</b>	<b>454.900,00</b>	<b>423.100,00</b>	<b>342.600,00</b>	<b>341.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	801.116,64	818.900,00	945.100,00	976.700,00	996.400,00	1.018.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.986,56	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	948.322,77	1.416.400,00	1.292.200,00	1.417.300,00	1.317.000,00	1.400.300,00
160	16. Abschreibungen	292.715,08	380.200,00	379.500,00	334.300,00	292.200,00	290.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.820,67	110.400,00	114.600,00	109.100,00	109.000,00	119.100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.148.961,72</b>	<b>2.731.300,00</b>	<b>2.736.800,00</b>	<b>2.842.800,00</b>	<b>2.720.000,00</b>	<b>2.833.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.781.678,93</b>	<b>-2.398.300,00</b>	<b>-2.281.900,00</b>	<b>-2.419.700,00</b>	<b>-2.377.400,00</b>	<b>-2.491.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge				500,00		
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>				<b>500,00</b>		
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.781.678,93</b>	<b>-2.398.300,00</b>	<b>-2.281.900,00</b>	<b>-2.419.200,00</b>	<b>-2.377.400,00</b>	<b>-2.491.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80	11.600,00				
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.610,89	41.069,00	41.581,00	41.581,00	41.581,00	41.581,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.094,09	-29.469,00	-41.581,00	-41.581,00	-41.581,00	-41.581,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.813.773,02</b>	<b>-2.427.769,00</b>	<b>-2.323.481,00</b>	<b>-2.460.781,00</b>	<b>-2.418.981,00</b>	<b>-2.533.281,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 bis 29 Kultur und Wissenschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.324,18	56.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.366,16	27.400,00	32.800,00	31.600,00	31.600,00	28.800,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.022,40	8.900,00	9.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	116.206,46	275.800,00	250.800,00	250.800,00	255.800,00	255.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.746,38	65.000,00	73.300,00	75.800,00	76.800,00	79.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	10.358,74			4.700,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	32.749,35		23.000,00	23.100,00	23.100,00	23.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>324.773,67</b>	<b>433.600,00</b>	<b>447.400,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>453.300,00</b>	<b>452.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	578.319,05	589.400,00	715.900,00	739.900,00	753.000,00	768.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.376,50	12.000,00	11.300,00	11.200,00	11.200,00	11.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	324.808,51	417.200,00	361.600,00	337.700,00	337.700,00	337.700,00
160	16. Abschreibungen	43.564,94	67.900,00	78.400,00	78.300,00	80.300,00	82.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	47.615,38	70.100,00	123.100,00	68.200,00	69.300,00	69.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.051,19	31.800,00	39.500,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.035.735,57</b>	<b>1.188.400,00</b>	<b>1.329.800,00</b>	<b>1.262.300,00</b>	<b>1.278.500,00</b>	<b>1.295.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-710.961,90</b>	<b>-754.800,00</b>	<b>-882.400,00</b>	<b>-810.300,00</b>	<b>-825.200,00</b>	<b>-842.900,00</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>-710.961,90</b>	<b>-754.800,00</b>	<b>-882.400,00</b>	<b>-810.300,00</b>	<b>-825.200,00</b>	<b>-842.900,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.604,88	84.982,00	108.846,00	108.846,00	108.846,00	108.846,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.604,88	-84.982,00	-108.846,00	-108.846,00	-108.846,00	-108.846,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-806.566,78</b>	<b>-839.782,00</b>	<b>-991.246,00</b>	<b>-919.146,00</b>	<b>-934.046,00</b>	<b>-951.746,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 bis 35 Soziale Hilfen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.998,40					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge	10.556,00	6.000,00	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	972.211,12	814.000,00	2.105.000,00	1.562.000,00	1.562.000,00	1.562.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	16.089,50		20.900,00	21.200,00	21.100,00	20.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.002.855,02</b>	<b>820.000,00</b>	<b>2.135.900,00</b>	<b>1.593.200,00</b>	<b>1.593.100,00</b>	<b>1.592.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	145.412,68	261.700,00	307.300,00	316.500,00	320.100,00	325.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	3.776,81	10.600,00	10.300,00	10.300,00	10.200,00	10.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.064,12	3.200,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
160	16. Abschreibungen	2.254,53	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.137.609,66	1.079.600,00	1.752.600,00	1.752.600,00	1.752.600,00	1.752.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	506,26	300,00	500,00	300,00	500,00	300,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.311.624,06</b>	<b>1.358.300,00</b>	<b>2.080.600,00</b>	<b>2.089.600,00</b>	<b>2.093.300,00</b>	<b>2.098.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-308.769,04</b>	<b>-538.300,00</b>	<b>55.300,00</b>	<b>-496.400,00</b>	<b>-500.200,00</b>	<b>-505.800,00</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>-308.769,04</b>	<b>-538.300,00</b>	<b>55.300,00</b>	<b>-496.400,00</b>	<b>-500.200,00</b>	<b>-505.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.123,00	9.584,00	11.015,00	11.015,00	11.015,00	11.015,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.123,00	-9.584,00	-11.015,00	-11.015,00	-11.015,00	-11.015,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-323.892,04</b>	<b>-547.884,00</b>	<b>44.285,00</b>	<b>-507.415,00</b>	<b>-511.215,00</b>	<b>-516.815,00</b>

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

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.709.313,68	3.619.200,00	3.618.900,00	4.071.100,00	4.020.900,00	4.183.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.300,00	19.900,00	21.700,00	21.600,00	21.700,00	21.600,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	54.703,62	159.200,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	186.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	10.211,31	15.600,00	15.600,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	31.262,85	4.100,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	42.426,01		22.100,00	22.300,00	22.200,00	22.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.854.217,47</b>	<b>3.818.000,00</b>	<b>3.865.300,00</b>	<b>4.318.500,00</b>	<b>4.268.300,00</b>	<b>4.429.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	2.451.779,73	4.003.700,00	4.569.000,00	4.753.100,00	4.880.400,00	4.992.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.692,31	12.400,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	10.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	189.399,74	343.600,00	320.000,00	348.400,00	459.000,00	356.600,00
160	16. Abschreibungen	66.673,97	143.700,00	198.800,00	211.000,00	225.400,00	224.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	4.405.958,55	5.269.400,00	5.143.400,00	5.514.400,00	5.688.300,00	5.861.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.285,83	4.800,00	6.400,00	5.400,00	5.300,00	5.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.122.790,13</b>	<b>9.777.600,00</b>	<b>10.248.600,00</b>	<b>10.843.300,00</b>	<b>11.269.400,00</b>	<b>11.451.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-4.268.572,66</b>	<b>-5.959.600,00</b>	<b>-6.383.300,00</b>	<b>-6.524.800,00</b>	<b>-7.001.100,00</b>	<b>-7.021.200,00</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>-4.268.572,66</b>	<b>-5.959.600,00</b>	<b>-6.383.300,00</b>	<b>-6.524.800,00</b>	<b>-7.001.100,00</b>	<b>-7.021.200,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.989,93	102.670,00	108.698,00	109.598,00	109.598,00	109.598,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-96.989,93	-102.670,00	-108.698,00	-109.598,00	-109.598,00	-109.598,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.365.562,59</b>	<b>-6.062.270,00</b>	<b>-6.491.998,00</b>	<b>-6.634.398,00</b>	<b>-7.110.698,00</b>	<b>-7.130.798,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	99.427,99	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		21.700,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	9.046,79		7.900,00	8.200,00	8.100,00	7.900,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>135.976,78</b>	<b>140.000,00</b>	<b>126.200,00</b>	<b>126.500,00</b>	<b>126.400,00</b>	<b>126.200,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	132.773,09	122.400,00	110.000,00	113.400,00	115.000,00	117.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.552,13	4.700,00	3.900,00	4.000,00	3.900,00	3.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	295.732,83	495.400,00	415.700,00	465.300,00	464.300,00	350.700,00
160	16. Abschreibungen	79.698,00	59.600,00	58.500,00	59.100,00	59.600,00	60.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	95.679,01	95.700,00	100.700,00	100.700,00	100.700,00	100.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.137,40	92.400,00	93.900,00	102.700,00	102.700,00	102.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>706.572,46</b>	<b>870.200,00</b>	<b>782.700,00</b>	<b>845.200,00</b>	<b>846.200,00</b>	<b>736.000,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-570.595,68</b>	<b>-730.200,00</b>	<b>-656.500,00</b>	<b>-718.700,00</b>	<b>-719.800,00</b>	<b>-609.800,00</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>-570.595,68</b>	<b>-730.200,00</b>	<b>-656.500,00</b>	<b>-718.700,00</b>	<b>-719.800,00</b>	<b>-609.800,00</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	17.022,52	26.977,00	27.506,00	27.506,00	27.506,00	27.506,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.022,52	-11.977,00	-12.506,00	-12.506,00	-12.506,00	-12.506,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-572.618,20</b>	<b>-742.177,00</b>	<b>-669.006,00</b>	<b>-731.206,00</b>	<b>-732.306,00</b>	<b>-622.306,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.470,40					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	116.960,74	214.800,00	152.700,00	261.600,00	332.400,00	404.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.838,56	9.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.403,16	9.000,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	29.913,72		17.900,00	18.000,00	18.000,00	17.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>268.586,58</b>	<b>232.800,00</b>	<b>187.900,00</b>	<b>296.900,00</b>	<b>367.700,00</b>	<b>439.100,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	445.223,58	424.900,00	459.300,00	477.200,00	494.800,00	505.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.491,36	9.300,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	511.338,47	288.500,00	109.800,00	129.900,00	64.800,00	104.700,00
160	16. Abschreibungen	159.243,26	317.600,00	214.400,00	376.500,00	479.400,00	584.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	65.562,69	31.800,00	78.400,00	78.000,00	82.200,00	78.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.899,19	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.193.758,55</b>	<b>1.083.500,00</b>	<b>882.000,00</b>	<b>1.081.700,00</b>	<b>1.141.300,00</b>	<b>1.292.900,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-925.171,97</b>	<b>-850.700,00</b>	<b>-694.100,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-773.600,00</b>	<b>-853.800,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	314,12					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>314,12</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-924.857,85</b>	<b>-850.700,00</b>	<b>-694.100,00</b>	<b>-784.800,00</b>	<b>-773.600,00</b>	<b>-853.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.085,77	22.651,00	24.769,00	24.769,00	24.769,00	24.769,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.085,77	-22.651,00	-24.769,00	-24.769,00	-24.769,00	-24.769,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-950.943,62</b>	<b>-873.351,00</b>	<b>-718.869,00</b>	<b>-809.569,00</b>	<b>-798.369,00</b>	<b>-878.569,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	75,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	459.826,64	202.300,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.649,00	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	78.012,20	64.300,00	113.400,00	118.600,00	45.400,00	48.800,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>574.185,80</b>	<b>302.800,00</b>	<b>383.400,00</b>	<b>388.600,00</b>	<b>315.400,00</b>	<b>318.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	605.158,77	603.700,00	836.200,00	797.100,00	833.900,00	897.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	7.743,20	9.700,00	20.100,00	20.100,00	21.300,00	22.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	169.636,23	73.000,00	126.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
160	16. Abschreibungen	22.857,00	23.400,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.041,42	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>817.436,62</b>	<b>719.200,00</b>	<b>1.016.400,00</b>	<b>995.300,00</b>	<b>1.033.300,00</b>	<b>1.098.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-243.250,82</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-633.000,00</b>	<b>-606.700,00</b>	<b>-717.900,00</b>	<b>-779.700,00</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>-243.250,82</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-633.000,00</b>	<b>-606.700,00</b>	<b>-717.900,00</b>	<b>-779.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.305,49	33.110,00	36.380,00	36.380,00	36.380,00	36.380,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.305,49	-33.110,00	-36.380,00	-36.380,00	-36.380,00	-36.380,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-283.556,31</b>	<b>-449.510,00</b>	<b>-669.380,00</b>	<b>-643.080,00</b>	<b>-754.280,00</b>	<b>-816.080,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<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	1.134.173,74	1.150.000,00	1.265.100,00	1.265.100,00	1.265.100,00	1.265.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.134.323,74</b>	<b>1.150.300,00</b>	<b>1.265.400,00</b>	<b>1.265.400,00</b>	<b>1.265.400,00</b>	<b>1.265.400,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	82.444,57	107.100,00	141.400,00	146.500,00	149.300,00	152.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	213,38	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.432,41	34.800,00	30.400,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	157,08	100,00	100,00	20.100,00	100,00	100,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.247,44</b>	<b>142.500,00</b>	<b>172.000,00</b>	<b>194.500,00</b>	<b>177.300,00</b>	<b>180.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.022.076,30</b>	<b>1.007.800,00</b>	<b>1.093.400,00</b>	<b>1.070.900,00</b>	<b>1.088.100,00</b>	<b>1.084.700,00</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>1.022.076,30</b>	<b>1.007.800,00</b>	<b>1.093.400,00</b>	<b>1.070.900,00</b>	<b>1.088.100,00</b>	<b>1.084.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.274,89	5.447,00	6.195,00	6.195,00	6.195,00	6.195,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.274,89	-5.447,00	-6.195,00	-6.195,00	-6.195,00	-6.195,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.016.801,41</b>	<b>1.002.353,00</b>	<b>1.087.205,00</b>	<b>1.064.705,00</b>	<b>1.081.905,00</b>	<b>1.078.505,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	667.939,50	664.500,00	713.000,00	798.900,00	1.020.800,00	1.062.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.116.915,86	1.031.000,00	1.282.200,00	1.282.200,00	1.282.200,00	1.282.200,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	32.161,53	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	9.547,99	31.600,00	50.800,00	24.700,00	12.800,00	32.200,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	55.128,90	100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.881.693,78</b>	<b>1.757.800,00</b>	<b>2.082.600,00</b>	<b>2.142.400,00</b>	<b>2.352.400,00</b>	<b>2.413.900,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.766.908,63	1.870.700,00	2.062.500,00	2.149.900,00	2.201.700,00	2.255.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.360,61	11.300,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.693.884,15	3.553.400,00	2.917.700,00	2.985.000,00	2.939.500,00	2.944.500,00
160	16. Abschreibungen	1.010.436,20	1.075.700,00	1.095.000,00	1.251.100,00	1.466.400,00	1.686.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	612.646,00	481.000,00	1.181.000,00	1.160.000,00	1.196.000,00	1.196.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.189,64	35.800,00	26.900,00	26.900,00	26.900,00	26.900,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.114.425,23</b>	<b>7.027.900,00</b>	<b>7.286.000,00</b>	<b>7.575.800,00</b>	<b>7.833.400,00</b>	<b>8.111.600,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-4.232.731,45</b>	<b>-5.270.100,00</b>	<b>-5.203.400,00</b>	<b>-5.433.400,00</b>	<b>-5.481.000,00</b>	<b>-5.697.700,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	137,12	200,00	25.000,00	12.000,00	4.700,00	5.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>137,12</b>	<b>200,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.232.594,33</b>	<b>-5.269.900,00</b>	<b>-5.178.400,00</b>	<b>-5.421.400,00</b>	<b>-5.476.300,00</b>	<b>-5.692.700,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	344.872,17	357.900,00	380.000,00	402.300,00	407.600,00	413.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.981,68	577.643,00	591.718,00	613.518,00	618.818,00	624.418,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-212.109,51	-219.743,00	-211.718,00	-211.218,00	-211.218,00	-211.218,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.444.703,84</b>	<b>-5.489.643,00</b>	<b>-5.390.118,00</b>	<b>-5.632.618,00</b>	<b>-5.687.518,00</b>	<b>-5.903.918,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.028,08	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.283,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	548.834,37	520.500,00	520.500,00	520.500,00	520.500,00	520.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	22.368,69	12.300,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.914,62	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	1.566,00					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	32.286,07		6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>662.280,83</b>	<b>583.500,00</b>	<b>589.700,00</b>	<b>589.700,00</b>	<b>589.700,00</b>	<b>589.700,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	1.356.206,96	1.486.700,00	1.668.900,00	1.734.000,00	1.774.800,00	1.810.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	2.228,25	3.500,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	503.681,49	552.400,00	524.900,00	481.300,00	457.800,00	457.800,00
160	16. Abschreibungen	150.426,99	152.300,00	162.500,00	167.700,00	161.400,00	149.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	46.171,26	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.950,57	6.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.061.665,52</b>	<b>2.251.100,00</b>	<b>2.416.300,00</b>	<b>2.443.000,00</b>	<b>2.454.000,00</b>	<b>2.477.700,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.399.384,69</b>	<b>-1.667.600,00</b>	<b>-1.826.600,00</b>	<b>-1.853.300,00</b>	<b>-1.864.300,00</b>	<b>-1.888.000,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge	36.691,00	2.700,00	3.000,00	2.500,00	1.000,00	12.000,00
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>36.691,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.362.693,69</b>	<b>-1.664.900,00</b>	<b>-1.823.600,00</b>	<b>-1.850.800,00</b>	<b>-1.863.300,00</b>	<b>-1.876.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	172.236,05	290.900,00	260.500,00	260.500,00	260.500,00	260.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.643,03	321.666,00	290.099,00	290.599,00	290.599,00	290.599,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.406,98	-30.766,00	-29.599,00	-30.099,00	-30.099,00	-30.099,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.376.100,67</b>	<b>-1.695.666,00</b>	<b>-1.853.199,00</b>	<b>-1.880.899,00</b>	<b>-1.893.399,00</b>	<b>-1.906.099,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.400,00	108.900,00	22.400,00	22.400,00	8.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	749,00	700,00				
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	2.424,41					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.173,41</b>	<b>16.100,00</b>	<b>108.900,00</b>	<b>22.400,00</b>	<b>22.400,00</b>	<b>8.500,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	138.509,14	138.300,00	147.600,00	156.500,00	160.800,00	163.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	442,45					
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.749,12	24.200,00	218.600,00	154.200,00	154.200,00	154.200,00
160	16. Abschreibungen	1.408,00	1.400,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	222,20	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.330,91</b>	<b>168.500,00</b>	<b>371.500,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>320.300,00</b>	<b>323.300,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-140.157,50</b>	<b>-152.400,00</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-293.600,00</b>	<b>-297.900,00</b>	<b>-314.800,00</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>-140.157,50</b>	<b>-152.400,00</b>	<b>-262.600,00</b>	<b>-293.600,00</b>	<b>-297.900,00</b>	<b>-314.800,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.828,95	6.947,00	7.610,00	7.610,00	7.610,00	7.610,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.828,95	-6.947,00	-7.610,00	-7.610,00	-7.610,00	-7.610,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-146.986,45</b>	<b>-159.347,00</b>	<b>-270.210,00</b>	<b>-301.210,00</b>	<b>-305.510,00</b>	<b>-322.410,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.000,00				
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	41.842,37	43.500,00	31.200,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	11.092,65	14.300,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	76.479,49	99.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.322,68	1.900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	2.060,27	17.000,00	2.500,00			
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	9.964,05		5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>150.761,51</b>	<b>191.400,00</b>	<b>108.600,00</b>	<b>118.000,00</b>	<b>118.000,00</b>	<b>118.000,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen	413.607,33	429.300,00	486.600,00	508.000,00	518.600,00	534.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	576,77	2.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	367.459,40	388.700,00	323.100,00	315.200,00	268.200,00	285.200,00
160	16. Abschreibungen	87.490,62	90.700,00	61.200,00	89.300,00	91.100,00	91.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	94.122,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.069,11	134.800,00	142.500,00	142.500,00	142.500,00	142.500,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.063.325,23</b>	<b>1.141.000,00</b>	<b>1.110.800,00</b>	<b>1.152.400,00</b>	<b>1.117.800,00</b>	<b>1.150.500,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-912.563,72</b>	<b>-949.600,00</b>	<b>-1.002.200,00</b>	<b>-1.034.400,00</b>	<b>-999.800,00</b>	<b>-1.032.500,00</b>
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	228.296,14					
<b>270</b>	<b>24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)</b>	<b>-228.296,14</b>					
<b>280</b>	<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.140.859,86</b>	<b>-949.600,00</b>	<b>-1.002.200,00</b>	<b>-1.034.400,00</b>	<b>-999.800,00</b>	<b>-1.032.500,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.784,38	42.817,00	46.795,00	46.795,00	46.795,00	46.795,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-51.784,38	-42.817,00	-46.795,00	-46.795,00	-46.795,00	-46.795,00
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.192.644,24</b>	<b>-992.417,00</b>	<b>-1.048.995,00</b>	<b>-1.081.195,00</b>	<b>-1.046.595,00</b>	<b>-1.079.295,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>001</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	32.258.823,80	30.322.000,00	32.117.000,00	32.462.000,00	33.007.000,00	33.302.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.119.583,85	10.320.000,00	10.620.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00	10.320.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	205.775,00	197.000,00	189.100,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge	1.275,73	1.200,00				
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	225.993,16	334.700,00	344.700,00	309.700,00	309.700,00	309.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	15.003,48					
<b>120</b>	<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.826.455,02</b>	<b>41.174.900,00</b>	<b>43.270.800,00</b>	<b>43.272.800,00</b>	<b>43.795.900,00</b>	<b>44.072.800,00</b>
<b>121</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	4.611,95	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.028,29	108.700,00	114.500,00	471.100,00	723.100,00	937.800,00
180	18. Transferaufwendungen	19.515.672,00	19.141.000,00	21.081.100,00	21.320.000,00	21.464.100,00	21.415.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.885,22	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>210</b>	<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.628.197,46</b>	<b>19.304.700,00</b>	<b>21.225.600,00</b>	<b>21.846.100,00</b>	<b>22.242.200,00</b>	<b>22.407.800,00</b>
<b>220</b>	<b>21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</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>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</b>
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>330</b>	<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.198.257,56</b>	<b>21.870.200,00</b>	<b>22.045.200,00</b>	<b>21.426.700,00</b>	<b>21.553.700,00</b>	<b>21.665.000,00</b>

# Haushaltssicherungs- konzept

2024

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

# **Haushaltssicherungskonzept der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 8 NKomVG**

## **- Haushalt 2024 -**

Im Jahr 1998 war die Stadt Helmstedt erstmals gezwungen einen unausgeglichenen 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 Haushaltssicherungskonzepte 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 Bedarfsszuweisung 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 € (Bedarfsszuweisung -14.654.709 €)
	Büddenstedt		-5.722.569,96 € (Bedarfsszuweisung -4.386.229 €)
31.12.2017	Helmstedt	8.281.322,22 €	
31.12.2017	Büddenstedt	4.544.459,77 €	
31.12.2017	Gesamtfehlbetrag	12.825.781,99 €	

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 Steuereinnahmen, Miet- und Pachtkündigungen, 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 Abgeltung 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 Unterstützung Kompensationszahlungen für mögliche Gewerbesteuerausfälle geleistet. Helmstedt erhielt 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 machen sich nach nunmehr über zwei Jahren Pandemiezeit noch sehr gering bemerkbar. Zum einen sind zwar Ausfälle im Ertragsbereich, aber zugleich auch Ausgleichszahlungen zu verzeichnen, zum anderen gab es aber auch Aufwandsminderungen, da Aufwendungen nicht getätigten werden mussten. Hierzu zählt bspw. die Bezuschussung im Produkt Theater, da keine Theaterveranstaltungen stattgefunden haben. Mit weiteren finanziellen Auswirkungen muss in den Folgejahren gerechnet werden.

Die Haushaltjahre 2019 – 2021 weisen in ihren Rechnungsergebnissen erfreulicherweise vorläufige Überschüsse i. H. v. rund 1 – 5 Mio. € pro Jahr aus. Mit dem voraussichtlichen Überschuss in 2021 hat es die Stadt Helmstedt möglicherweise geschafft, ihre Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abzubauen. Bis 2024 sollen die ausstehenden Jahresabschlüsse aufgestellt und beschlossen sein. Der verbleibende Überschuss ist dann der Überschussrücklage zuzuführen. Den Abbau der Fehlbeträge sowie die Rechnungsergebnisse stellt die nachfolgende Übersicht dar:

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge (abgebaut auf)	Ergebnis 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	0 €	*-5.999.898,89 €
		<i>Überschuss für Rücklage</i>	<i>-1.463.895,29 €</i>

\*vorläufiges Rechnungsergebnis

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

Die Stadt Helmstedt hat mit den vorläufigen Ergebnissen bis 2021 zwar geschafft den Haushaltshaushalt ausgleich in ihren Rechnungsergebnissen zu erreichen und Überschüsse für den Abbau der Fehlbeträge zu erzielen, dennoch baut sie in der Haushaltsplanung stets neue Fehlbeträge auf. Der Haushaltshaushalt wird in der Planung daher leider nicht erreicht. Von einer Überschuldung der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 7 NKomVG ist während des Finanzplanungszeitraumes nicht auszugehen, da in der vorläufigen Bilanz zum Stichtag 31.12.2022 eine Nettoposition von rund 94 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 getätig, die aber nicht voll vom Landkreis gedeckt werden. Die neue Wahrnehmungsvereinbarung mit dem Landkreis bringt eine höhere Deckung, jedoch verbleibt ein Großteil 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. Neben der Corona-Pandemie ist ab 2022 durch den Beginn des Ukraine-Krieges nun auch hier mit finanziellen Auswirkungen zu rechnen. Diese machen sich in der Planung bei den Energiekosten sowie Baukosten erheblich 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, und der Verwaltung u. a. eine Planungsgrundlage zu geben. Auch für die Folgejahre forderte sich der Rat einen Eckdatenbeschluss ein.

In Vorarbeit mit der „Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung“ sind auch für das Haushaltsjahr 2024 Eckdaten erarbeitet worden. Für das Haushaltsjahr 2024 fasste der Rat einen Eckdatenbeschluss für ein max. Defizit im Jahresergebnis in Höhe von ebenfalls 5.731.100 €. In der Planung des Haushaltjahres 2024 liegt das Jahresergebnis bei einem Fehlbetrag von 6.391.000 € die Eckdaten können trotz aller Ertrags- und Aufwandsüberprüfungen nicht eingehalten werden. Der Grund für die Überschreitung des Eckdatenbeschlusses ist größtenteils der Tarifabschluss im öffentlichen Dienst und die damit verbundenen steigenden Personalkosten ab dem Jahr 2024.

Für das Haushaltsjahr 2024 und den Planungszeitraum 2025 bis 2027 werden die in der Anlage 1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung benannt.

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

	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolume
2024:	171.700 €	88.000 €	259.700 €
2025:	171.700 €	108.000 €	279.700 €
2026:	171.700 €	108.000 €	279.700 €
2027:	171.700 €	108.000 €	279.700 €

Durch die Erschließung von neuen Bau- sowie Gewerbegebieten und der Eröffnung einer weiteren Kindertagesstätte sollen Bedarfe gedeckt werden. Neubürger bringen u. a. erhöhte Steuereinnahmen 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 (Neufestsetzung) und vom Rat der Stadt jedes Jahr neu zu beschließen.

## Übersicht Haushaltssicherungskonzept

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

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungs- zeitpunkt	Umsetzung 1)	Bezugsgröße 2) -EUR-	Haushalts- jahr <b>2024</b>	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3	<b>Gesamt</b>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. Erträge / Einzahlungen</b>										
1	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Randstundenbetreuung auf 28,00 Euro - städtische Kitas	3651	2024	x	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	<b>40.000</b>
2	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Krippe - neue Staffelung	3651	2024	x	159.000	18.000	18.000	18.000	18.000	<b>72.000</b>
3	Jugendeinrichtungen - Erhöhung der Miete für die Nutzung der Räume des JFBZ	3661	2024	x	7.000	3.300	3.300	3.300	3.300	<b>13.200</b>
4	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		0	0	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	<b>0</b>
5	Verkehrsaufsicht - Erhöhung der Gebühren für Bewohnerparkausweise	1224	2024		85.000	18.900	18.900	18.900	18.900	<b>75.600</b>
6	Theater - Anpassung der Mietpauschale für Nutzung durch Schulen des Landkreises	2611	2024		25.000	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	<b>0</b>
7	Theater - Aboveranstaltungen (Umsetzungsmöglichkeiten für eine Ertragsverbesserung werden noch konzipiert)	2611	2024		-	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	<b>0</b>
8	Sporthallen - Beteiligung an den Bewirtschaftskosten durch die Nutzer	4241	2024		5.800	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	<b>0</b>
9	Friedhöfe - Neukalkulation der Friedhofsgebühren mit einem Kostendeckungsgrad von 90 %	5531	2024	x	520.000	90.000	90.000	90.000	90.000	<b>360.000</b>
10	Wohnmobilstellplatz - Erhebung von Gebühren für die Nutzung des Wohnmobilstellplatzes nach Befestigung (V73/2021)	5751	2024	x	0	31.500	31.500	31.500	31.500	<b>126.000</b>

11	Wirtschaftliche Beteiligungen - Gewinnausschüttung durch die KWG	6121	2024		0	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	0
	<b>Gesamt</b>					<b>171.700</b>	<b>171.700</b>	<b>171.700</b>	<b>171.700</b>	<b>686.800</b>
<b>II.</b>	<b>Aufwendungen / Auszahlungen</b>									
12	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG, dadurch Einsparung der Bewirtschaftungskosten; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		20.000	0	20.000	20.000	20.000	<b>60.000</b>
13	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	5.228.400	88.000	88.000	88.000	88.000	<b>352.000</b>
14	Parkhaus Edelhöfe - Digitalisierung der Parkvorgänge nach Abgabe des laufenden Betriebes an einen externen Anbieter	5461	2024		-	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	0
15	Straßenreinigung/Winterdienst - Leasing neuer Maschinen, da Reparaturaufwand und Ausfallquote derzeit sehr hoch ist	5451	2024		90.000	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	n. n. b.	0
	<b>Gesamt</b>					<b>88.000</b>	<b>108.000</b>	<b>108.000</b>	<b>108.000</b>	<b>412.000</b>
	<b>Gesamt I + II</b>					<b>259.700</b>	<b>279.700</b>	<b>279.700</b>	<b>279.700</b>	<b>1.098.800</b>
	<b>Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)</b>					<b>240.800</b>	<b>240.800</b>	<b>240.800</b>	<b>240.800</b>	<b>-</b>
	Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					<b>-6.631.800</b>	<b>-8.818.500</b>	<b>-9.673.900</b>	<b>-10.400.600</b>	<b>-</b>
	Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					<b>-6.391.000</b>	<b>-8.577.700</b>	<b>-9.433.100</b>	<b>-10.159.800</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.  
 n. n. b. - noch nicht bekannt

Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltebene

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis		Differenz 2024	ordentl. Ergebnis		Differenz 2025	ordentl. Ergebnis		Differenz 2026	ordentl. Ergebnis		Differenz 2027
		2024 mit Hh- Sicherung	2024 ohne Hh- Sicherung		2025 mit Hh- Sicherung	2025 ohne Hh- Sicherung		2026 mit Hh- Sicherung	2026 ohne Hh- Sicherung		2027 mit Hh- Sicherung	2027 ohne Hh- Sicherung	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-282.500	-282.500	0	-289.700	-289.700	0	-294.000	-294.000	0	-301.600	-301.600	0
12	Büro des Bürgermeisters	-2.061.800	-2.061.800	0	-2.147.200	-2.147.200	0	-2.181.500	-2.181.500	0	-2.214.700	-2.214.700	0
13	Personal und Organisation	-2.271.000	-2.271.000	0	-2.294.000	-2.294.000	0	-2.461.100	-2.461.100	0	-2.707.700	-2.707.700	0
14	Sicherheit und Ordnung	-2.076.500	-2.057.600	-18.900	-2.163.300	-2.144.400	-18.900	-2.282.000	-2.263.100	-18.900	-2.348.800	-2.329.900	-18.900
15	Finanzverwaltung	-1.492.500	-1.492.500	0	-1.442.900	-1.442.900	0	-1.403.400	-1.403.400	0	-1.460.800	-1.460.800	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	-576.400	-576.400	0	-590.400	-590.400	0	-594.600	-594.600	0	-605.900	-605.900	0
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	-9.107.300	-8.988.000	-119.300	-9.992.800	-9.873.500	-119.300	-10.426.200	-10.306.900	-119.300	-10.455.800	-10.336.500	-119.300
25	Kultur und Tourismus	-1.010.400	-978.900	-31.500	-940.600	-909.100	-31.500	-957.600	-926.100	-31.500	-977.100	-945.600	-31.500
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	-1.703.200	-1.703.200	0	-1.799.600	-1.779.600	-20.000	-1.904.400	-1.884.400	-20.000	-2.064.800	-2.044.800	-20.000
54	Tiefbau	-3.960.600	-3.960.600	0	-4.133.700	-4.133.700	0	-4.142.600	-4.142.600	0	-4.341.900	-4.341.900	0
55	Immobilien und Betriebshof	-3.922.000	-3.832.000	-90.000	-4.225.200	-4.135.200	-90.000	-4.345.100	-4.255.100	-90.000	-4.362.700	-4.272.700	-90.000
66	Allg. Finanzwirtschaft	22.045.200	22.045.200	0	21.426.700	21.426.700	0	21.553.700	21.553.700	0	21.665.000	21.665.000	0
Summe Teilhaushalte		-6.419.000	-6.159.300	-259.700	-8.592.700	-8.313.000	-279.700	-9.438.800	-9.159.100	-279.700	-10.176.800	-9.897.100	-279.700

## 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	-1.365.241,29*
2023	249.700			

\*vorläufiges Rechnungsergebnis

## Übersicht Haushaltssicherungsbericht

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltjahre 2020 bis 2023

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungs- zeitpunkt	Um- setzung	2023		Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
					Konsolidierungs- beitrag laut Haushaltssicherungs- konzept <sup>1)</sup> -EUR-	Erreichter Konsolidierungs- beitrag <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	8	9	10
<b>I. Erträge / Einzahlungen</b>							
1	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterträge und Restbuchwert sowie Tilgung Darlehen-Gebäude Pestalozzistraße 8 (Helmstedt)	P1145	2020/21	x			
2	Kostenerstattung Landkreis Helmstedt, Klageerhebung, Ziel: 2.000 € je Asylbewerber	P3155	2022	x	200.000	n. n. b.	Das Verhandlung wurde im Dezember 2022 durchgeführt. Das Gericht hat den kreisangehörigen Kommunen Recht gesprochen. Rechtskraft des Urteils tritt im Jahr 2023 ein. Nunmehr führt der Landkreis mit den Kommunen Verhandlungen zum Abschluss einer neuen Vereinbarung. Das Verhandlungsergebnis ist derzeit noch offen.
3	Mehrerträge durch Preiserhöhung der ParkCard	P5461	2021	x	10.000	n. n. b.	Die Nachfrage ist pandemiebedingt gesunken; Senkung der Erträge trotz Preiserhöhung.
4	Erhöhung der Vergnügungssteuer von 12% auf 20%	P6111	2021	x	202.300	424.381	Die Maßnahme wurde umgesetzt, die „Spielergtesteuer“ ist durch die 1. Änderungssatzung zum 01.01.2021 erhöht worden. Durch die coronabedingte Schließung der Spielhallen ist der geplante Mehrertrag von 322.300 € in 2021 nicht erreicht worden. In 2022 haben sich die Erträge aus der Vergnügungssteuer deutlich positiv entwickelt.
5	Erhöhung der Hundesteuererträge (Aufforderung zur Anmeldung/Durchführung von Kontrollen)	P6111	2021/22		6.700		Die Maßnahme wurde aus zeitlichen Gründen (Umstellung bei den Verfahren der Straßenreinigungsgebühren sowie den Grundsteuern) nicht umgesetzt.
6	Erhöhung der Hebesätze Grundsteuer A von 400 auf 420	P6111	2022	x	4.000	2.281	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
7	Erhöhung der Hebesätze Grundsteuer B von 410 auf 440	P6111	2022	x	265.000	359.623	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
8	Erhöhung der Hebesätze Gewerbesteuer von 410 auf 420	P6111	2022	x	391.000	2.300.438	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
9	Gewerbesteuererträge durch das Gewerbegebiet Barmke-Autobahn	P6111	2022	x	500.000	n. n. b.	Aufgrund des Steuergeheimnisses wird die Maßnahme nicht detaillierter begründet.

10	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterräge und Restbuchwert Gebäude Kantor Buchtmann Str.	P1145	2023		41.500		
	<b>Gesamt</b>				<b>1.620.500</b>	<b>3.086.723</b>	
<b>II. Aufwendungen / Auszahlungen</b>							
11	Kosteneinsparung bei Traueranzeigen/Nachrufen durch neue Rabattvereinbarung	P1123	2021	x	600	600	
12	Kosteneinsparung nach Verkauf Gebäude Pestalozzistraße 8 (NBK, baul. Unterhaltung)	P1145	2021	x	2.000	2.000	
13	Zuschusskürzung im Produkt Heimat- und Musikpflege	P2811	2021	x	2.100	2.100	
14	Einstellung der Zuschusszahlung an die KVG für Landkreislinien	P5471	2022	x	180.000	95.000	Die Maßnahme brachte trotz Neufassung nicht den vollen Erfolg.
15	Zinseinsparungen durch Sondertilgung eines Kredites in 2021	P6121	2021	x	33.200	33.200	
16	Kosteneinsparungen durch die Veräußerung des Gebäudes Kantor Buchtmann Str.	P1145	2023		8.200	8.200	
	<b>Gesamt</b>				<b>226.100</b>	<b>141.100</b>	
	<b>Gesamt I+II</b>				<b>1.846.600</b>	<b>3.227.823</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)

## Auflistung der freiwilligen Leistungen der Stadt Helmstedt nach Definition des MI

Zuschussbedarf ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen; Überschuss in (-)

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2023 nach 2024
	<b>Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)</b>								
1162	<b>Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen</b> darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>2.000</b>							
	<b>Summe Fachbereich 12</b>	<b>2.000</b>							
	<b>Fachbereich 14 Sicherheit und Ordnung</b>								
5732	<b>Wochenmarkt</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>21.800</b> 28.400	<b>5.649</b> 9.419	<b>17.300</b> 19.100	<b>29.700</b> 20.000	<b>30.200</b> 20.500	<b>30.300</b> 20.600	<b>30.700</b> 21.000	
	<b>Summe Fachbereich 14</b>	<b>21.800</b>	<b>5.649</b>	<b>17.300</b>	<b>29.700</b>	<b>30.200</b>	<b>30.300</b>	<b>30.700</b>	
341	<b>Stabsstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung</b>								
5711	<b>Wirtschaftsförderung</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>357.700</b> 155.700 93.700	<b>375.294</b> 137.584 94.086	<b>385.400</b> 151.000 93.700	<b>451.200</b> 164.900 93.700	<b>461.600</b> 174.400 93.700	<b>465.300</b> 177.600 93.700	<b>474.000</b> 185.900 93.700	Erhöhung durch Innenstadtentwicklerin
	<b>Summe Stabsstelle 20</b>	<b>357.700</b>	<b>375.294</b>	<b>385.400</b>	<b>451.200</b>	<b>461.600</b>	<b>465.300</b>	<b>474.000</b>	

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2023 nach 2024
342	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport</b>								
2431	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>	8.512	6.010	7.472	7.168	7.072	7.008	6.944	
16%	ordentliches Ergebnis								
3151	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b>	8.370	9.134	10.440	10.170	10.080	10.350	10.350	
90%	ordentliches Ergebnis	1.170	1.934	3.240	2.970	2.880	3.150	3.150	
	darin Personalaufwendungen								
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	
3517	<b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b>	9.600	8.057	9.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
100%	ordentliches Ergebnis	7.600	8.030	7.600	14.600	14.600	14.600	14.600	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)								
4211	<b>Förderung des Sports</b>	98.300	111.633	124.200	109.800	112.500	113.900	116.200	
100%	ordentliches Ergebnis	26.000	42.026	39.600	37.100	38.200	38.300	39.200	
	darin Personalaufwendungen saldiert								
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	60.000	59.979	60.000	65.000	65.000	65.000	65.000	
4241	<b>Sportstätten</b>	113.850	91.289	143.100	115.725	167.475	171.450	112.875	
75%	ordentliches Ergebnis	28.575	34.757	34.800	34.350	35.475	36.000	36.825	
	darin Personalaufwendungen saldiert								
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	83.475	26.775	83.475	92.475	92.475	92.475	92.475	
4242	<b>Waldbad</b>	189.525	252.933	311.400	290.550	283.425	279.225	253.575	
75%	ordentliches Ergebnis	29.025	28.433	30.825	17.325	17.775	18.375	18.675	
	darin Personalaufwendungen saldiert								
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	428.157	479.057	606.212	541.013	588.152	589.533	507.544	

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2023 nach 2024
343	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>								
	<b>2521 Archiv</b> 95% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>66.025</b> 29.450	<b>68.293</b> 32.442	<b>44.555</b> 32.015	<b>100.130</b> 92.245	<b>103.265</b> 95.380	<b>104.975</b> 97.090	<b>106.780</b> 98.990	
	<b>2611 Theater</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>288.600</b> 270.100 500	<b>338.953</b> 268.155 485	<b>400.300</b> 293.800 500	<b>392.100</b> 310.200 500	<b>375.100</b> 320.700 500	<b>382.700</b> 326.600 500	<b>394.200</b> 332.800 500	
	<b>2721 Bücherei</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>192.800</b> 149.200	<b>154.057</b> 112.284	<b>143.500</b> 126.600	<b>153.000</b> 136.400	<b>159.500</b> 141.400	<b>163.100</b> 145.000	<b>165.600</b> 147.500	
	<b>2811 Heimat- und Musikpflege</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>55.400</b> 42.600 5.000	<b>68.142</b> 56.007 5.130	<b>71.400</b> 55.000 57.000	<b>136.600</b> 58.300 7.000	<b>75.800</b> 60.000 7.000	<b>76.000</b> 60.200 7.000	<b>77.200</b> 61.400 7.000	
	<b>2812 Grenzenlos</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>42.000</b> 40.000 42.000	<b>42.000</b> 45.011 42.000	<b>52.900</b> 52.900 62.600	<b>54.200</b> 59.500 65.600	<b>48.900</b> 61.600 60.700	<b>49.900</b> 62.500 61.800	<b>49.500</b> 64.600 0	Umsatzsteuerpflicht § 2b UStG für Zuschuss der Stadt an den Verein Grenzenlos
	<b>2813 Universitätstage</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>25.100</b> 25.100	<b>35.922</b> 36.338	<b>39.800</b> 39.400	<b>41.100</b> 42.700	<b>42.300</b> 43.900	<b>43.000</b> 44.600	<b>44.000</b> 45.600	
	<b>5751 Tourismus</b> 100% ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	<b>121.600</b> 80.300 1.200	<b>123.627</b> 86.336 36	<b>166.800</b> 83.800 1.200	<b>128.000</b> 89.800 1.200	<b>130.300</b> 93.900 1.200	<b>132.400</b> 96.000 1.200	<b>134.200</b> 97.800 1.200	Beteiligung an Tourismuskonzept bei der Wirtschaftsregion
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>791.525</b>	<b>830.995</b>	<b>919.255</b>	<b>1.005.130</b>	<b>935.165</b>	<b>952.075</b>	<b>971.480</b>	

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2023 nach 2024
344	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>								
	<b>5111 Räumliche Planung</b>								
	5% ordentliches Ergebnis	<b>25.335</b>	<b>36.946</b>	<b>30.510</b>	<b>24.045</b>	<b>25.655</b>	<b>23.290</b>	<b>25.460</b>	Neuaufstellung der Flächennutzungspläne
	darin Personalaufwendungen saldiert	11.180	14.087	14.580	15.635	16.275	16.975	17.360	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	3.400	3.185	1.490	2.995	2.975	3.185	59.500	
	<b>5112 Stadtsanierung</b>								
	5% ordentliches Ergebnis	<b>9.895</b>	<b>9.313</b>	<b>12.025</b>	<b>10.660</b>	<b>13.585</b>	<b>15.390</b>	<b>17.230</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	6.810	6.953	7.130	6.870	7.120	7.300	7.470	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	100	93	100	925	925	925	18.500	
	<b>5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b>								
	10% ordentliches Ergebnis	<b>7.810</b>	<b>6.914</b>	<b>15.970</b>	<b>8.470</b>	<b>8.470</b>	<b>8.470</b>	<b>8.470</b>	Teichentschlammung Hafermühlenteich in 2023
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.840	1.761	0	0	0	0	0	Aufgaben werden vom AEH übernommen
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	11.800	4.617	8.180	12.840	12.800	13.220	50.000	
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>43.040</b>	<b>53.173</b>	<b>58.505</b>	<b>43.175</b>	<b>47.710</b>	<b>47.150</b>	<b>51.160</b>	
	<b>Fachbereich 54 Tiefbau</b>								
	<b>5351 Konzessionsangelegenheiten</b>								
	100% ordentliches Ergebnis	<b>-983.400</b>	<b>-1.110.330</b>	<b>-1.114.400</b>	<b>-1.227.500</b>	<b>-1.206.100</b>	<b>-1.225.400</b>	<b>-1.224.400</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	28.500	22.449	35.600	37.500	38.900	39.600	40.600	
	<b>5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten</b>								
	100% ordentliches Ergebnis	<b>-266.700</b>	<b>-199.374</b>	<b>-141.500</b>	<b>-205.400</b>	<b>-199.300</b>	<b>-190.300</b>	<b>-187.000</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	58.700	50.506	60.000	66.700	70.000	71.400	73.400	
	<b>5471 ÖPNV-Einrichtungen</b>								
	20% ordentliches Ergebnis	<b>82.300</b>	<b>128.356</b>	<b>104.620</b>	<b>243.560</b>	<b>239.540</b>	<b>246.860</b>	<b>247.140</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	4.780	3.362	4.980	6.100	6.360	6.480	6.760	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	76.200	122.529	96.200	236.200	232.000	239.200	239.200	

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2023 nach 2024
5452 80%	<b>Straßenbeleuchtung</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>365.680</b> 29.280	<b>350.076</b> 26.461	<b>1.021.200</b> 34.880	<b>516.880</b> 31.440	<b>517.440</b> 32.880	<b>518.800</b> 33.440	<b>518.320</b> 34.400	Energiekostensteigerung
	<b>Summe Fachbereich 54</b>	<b>-802.120</b>	<b>-831.272</b>	<b>-130.080</b>	<b>-672.460</b>	<b>-648.420</b>	<b>-650.040</b>	<b>-645.940</b>	
	<b>Fachbereich 55 Immobilien und Betriebshof</b>								
5451 80%	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>208.880</b> 503.200	<b>127.162</b> 447.824	<b>165.840</b> 443.520	<b>12.240</b> 491.440	<b>74.880</b> 512.400	<b>90.400</b> 525.120	<b>105.120</b> 535.600	
5511 100%	<b>Grünflächen</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>1.448.600</b> 1.127.900	<b>1.239.980</b> 875.928	<b>1.397.400</b> 1.046.900	<b>1.459.200</b> 1.106.200	<b>1.506.100</b> 1.149.000	<b>1.529.400</b> 1.177.800	<b>1.541.400</b> 1.201.700	
5731 100%	<b>DTA/Kompetenzzentrum</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>6.700</b> 14.000	<b>21.533</b> 25.565	<b>53.100</b> 26.500	<b>42.500</b> 25.100	<b>63.800</b> 26.000	<b>44.700</b> 26.900	<b>45.300</b> 27.500	Entfall der Miet- und Pachteinnahmen durch Verkauf Kompetenzzentrum ab 2023
5733 100%	<b>Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser)</b> ordentliches Ergebnis darin Personalaufwendungen saldiert	<b>409.100</b> 132.900	<b>386.460</b> 145.316	<b>327.000</b> 151.500	<b>350.800</b> 184.200	<b>348.500</b> 190.500	<b>327.100</b> 194.800	<b>348.300</b> 199.000	
	<b>Summe Fachbereich 55</b>	<b>2.073.280</b>	<b>1.775.135</b>	<b>1.943.340</b>	<b>1.864.740</b>	<b>1.993.280</b>	<b>1.991.600</b>	<b>2.040.120</b>	

345

freiwillige Leistungen gesamt:	2.915.382	2.690.030	3.801.932	3.264.498	3.409.687	3.427.918	3.431.064
darin Personalaufwendungen saldiert	2.824.710	2.510.938	2.787.670	3.036.975	3.155.545	3.225.830	3.297.230
Saldo ohne Personalaufwendungen	90.672	179.092	1.014.262	227.523	254.142	202.088	133.834

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes	53.974.600	54.386.353	58.883.000	63.717.700	65.854.500	67.308.000	68.499.800
prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen Stadt	5,40	4,95	6,46	5,12	5,18	5,09	5,01

## Auflistung der Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gemäß Definition MI

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz
	<b>Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)</b>							
1162	Seniorenbeirat/Seniorenaktivitäten Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr <b>Gesamt:</b> <b>Summe Fachbereich 12</b>	2.000 - 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>	1.500 500 2.000 <b>2.000</b>
	<b>Stabsstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung</b>							
5711	<b>Wirtschaftsförderung</b> Zuschuss Stadtmarketing Förderbeiträge Wirtschaftsförderung <b>Gesamt:</b> <b>Summe Stabsstelle 20</b>	93.200 500 <b>93.700</b>	93.510 576 <b>94.086</b>	93.200 500 <b>93.700</b>	93.200 500 <b>93.700</b>	93.200 500 <b>93.700</b>	93.200 500 <b>93.700</b>	93.200 500 <b>93.700</b>
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
3151	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b> Mietzuschuss AWO für Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus <b>Gesamt:</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>	8.000 <b>8.000</b>
3517	<b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b> Zuschuss Mehrgenerationenhaus Projektförderung Förderbeiträge Rheumaliga/Lebenshilfe Zuschuss an die Helmstedter Tafel Zuschuss Hospizverein <b>Gesamt:</b>	2.500 1.500 600 3.000 0 <b>7.600</b>	2.500 0 530 3.000 0 <b>6.030</b>	2.500 1.500 600 3.000 0 <b>7.600</b>	2.500 1.500 600 3.000 7.000 <b>14.600</b>	2.500 1.500 600 3.000 7.000 <b>14.600</b>	2.500 1.500 600 3.000 7.000 <b>14.600</b>	2.500 1.500 600 3.000 7.000 <b>14.600</b>
4211	<b>Förderung des Sports</b> Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung Zuschuss Jubiläum TSV <b>Gesamt:</b>	60.000 0 <b>60.000</b>	59.979 0 <b>59.979</b>	60.000 0 <b>60.000</b>	60.000 5.000 <b>65.000</b>	60.000 5.000 <b>65.000</b>	60.000 5.000 <b>65.000</b>	60.000 5.000 <b>65.000</b>
4241	<b>Sportstätten</b> Zuschuss Schulsport <b>Gesamt:</b> <b>Summe Fachbereich 21</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>	35.700 <b>35.700</b>

	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>							
2611	<b>Theater</b> Förderbeitrag Inthega <b>Gesamt:</b>	500 <b>500</b>	485 <b>485</b>	500 <b>500</b>	500 <b>500</b>	500 <b>500</b>	500 <b>500</b>	500 <b>500</b>
2811	<b>Heimat- und Musikpflege</b> Förderbeiträge/Zuschüsse nach Antragstellung Zuschuss PBH <b>Gesamt:</b>	5.000 <b>5.000</b>	5.130 <b>5.130</b>	7.000 <b>50.000</b>	7.000 <b>57.000</b>	7.000 <b>7.000</b>	7.000 <b>7.000</b>	7.000 <b>7.000</b>
2812	<b>Grenzenlos</b> Förderbeitrag Verein Grenzenlos <b>Gesamt:</b>	42.000 <b>42.000</b>	42.000 <b>42.000</b>	62.600 <b>62.600</b>	65.600 <b>65.600</b>	60.700 <b>60.700</b>	61.800 <b>61.800</b>	61.800 <b>61.800</b>
5751	<b>Tourismus</b> Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine <b>Gesamt:</b>	1.200 <b>1.200</b>	36 <b>36</b>	1.200 <b>1.200</b>	1.200 <b>1.200</b>	1.200 <b>1.200</b>	1.200 <b>1.200</b>	1.200 <b>1.200</b>
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>48.700</b>	<b>47.651</b>	<b>121.300</b>	<b>74.300</b>	<b>69.400</b>	<b>70.500</b>	<b>70.500</b>
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>							
5111	<b>Räumliche Planung</b> Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee Verbandsumlage Planungsverband Buschhaus <b>Gesamt:</b>	16.400 <b>51.600</b>	12.100 <b>51.600</b>	4.000 <b>25.800</b>	8.300 <b>51.600</b>	7.900 <b>59.900</b>	12.100 <b>59.500</b>	7.900 <b>63.700</b>
5112	<b>Stadtsanierung</b> Zuschuss Leader <b>Gesamt:</b>	2.000 <b>2.000</b>	1.863 <b>1.863</b>	2.000 <b>2.000</b>	18.500 <b>18.500</b>	18.500 <b>18.500</b>	18.500 <b>18.500</b>	18.500 <b>18.500</b>
5521	<b>Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b> Beiträge an Unterhaltungsverbände <b>Gesamt:</b>	48.000 <b>48.000</b>	46.171 <b>46.171</b>	50.000 <b>50.000</b>	50.000 <b>50.000</b>	50.000 <b>50.000</b>	50.000 <b>50.000</b>	50.000 <b>50.000</b>
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>118.000</b>	<b>111.734</b>	<b>81.800</b>	<b>128.400</b>	<b>128.000</b>	<b>132.200</b>	<b>128.000</b>
	<b>Fachbereich 54 Tiefbau</b>							
5471	<b>ÖPNV-Einrichtungen</b> Zuschussbeitrag an KVG <b>Gesamt:</b>	381.000 <b>381.000</b>	612.646 <b>612.646</b>	481.000 <b>481.000</b>	1.181.000 <b>1.181.000</b>	1.160.000 <b>1.160.000</b>	1.196.000 <b>1.196.000</b>	1.196.000 <b>1.196.000</b>
	<b>Summe Fachbereich 54</b>	<b>381.000</b>	<b>612.646</b>	<b>481.000</b>	<b>1.181.000</b>	<b>1.160.000</b>	<b>1.196.000</b>	<b>1.196.000</b>
	<b>Zuschüsse für lfd. Zwecke gesamt:</b>	<b>752.700</b>	<b>975.826</b>	<b>889.100</b>	<b>1.600.700</b>	<b>1.574.400</b>	<b>1.615.700</b>	<b>1.611.500</b>

## Auflistung Zuschüsse aus Investitionstätigkeit

### Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	2022 Ansatz	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
4211	<b>Förderung des Sports</b> Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen	40.000	10.656	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>40.000</b>	<b>10.656</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>							
2811	<b>Heimat- und Musikpflege</b> Investitionszuschuss an die Politische Bildungsstätte für Bädersanierung	30.000	30.000	0	0	0	0	0
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>							
5112	<b>Stadtsanierung</b> Kofinanzierung externe Leaderanträge/ + LEADER-Projekt (Eigenanteil) Förderzuschüsse in Sanierungsgebieten	8.500 1.880.000	8.451 131.036	368.500 900.000	400.000 2.700.000	400.000 2.700.000	400.000 2.900.000	400.000 2.300.000
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>1.888.500</b>	<b>139.487</b>	<b>1.268.500</b>	<b>3.100.000</b>	<b>3.100.000</b>	<b>3.300.000</b>	<b>2.700.000</b>
	<b>Zuschüsse für Investitionstätigkeit gesamt:</b>	<b>1.958.500</b>	<b>180.143</b>	<b>1.308.500</b>	<b>3.140.000</b>	<b>3.140.000</b>	<b>3.340.000</b>	<b>2.740.000</b>

Erläuterungen:

Die Beträge fließen über die Abschreibungen in die Produktergebnisse.

# Bilanzen der Stadt Helmstedt

**Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2020**

AKTIVA	Vorjahr €	Haushaltsjahr €
<b>A1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>1.988.030,00</b>	<b>3.014.910,00</b>
A1.2 Lizizenzen	85.781,00	99.668,00
A1.4 Geleistete Investitionszuw. u.-zuschüsse	1.902.249,00	2.915.242,00
<b>A2. Sachvermögen</b>	<b>75.191.142,40</b>	<b>76.805.913,58</b>
A2.1 Unbebaute Grundstücke u.ä.	19.543.296,84	18.924.955,94
A2.2 Bebaute Grundstücke u.ä.	23.562.914,07	23.638.922,77
davon		
Stiftung Denkmalschutz	84.514,33	84.514,33
A2.3 Infrastrukturvermögen	23.884.643,10	23.179.122,96
A2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	280.510,32	270.582,52
A2.6 Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	2.276.048,76	2.584.696,76
A2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	943.885,39	976.017,39
A2.8 Vorräte	18.296,82	19.183,59
A2.9 Geleistete Anz., Anlagen im Bau	4.681.547,10	7.212.431,65
<b>A3. Finanzvermögen</b>	<b>33.741.749,85</b>	<b>33.176.585,18</b>
A3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.235.431,75	7.235.431,75
A3.2 Beteiligungen	3.342.386,60	3.345.886,60
A3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.673.965,32	15.673.965,32
A3.4 Ausleihungen	2.731.840,30	2.729.840,30
A3.5 Wertpapiere	1.358.167,12	1.358.167,12
davon		
Stiftung Denkmalschutz	1.278.167,12	1.278.167,12
Stiftung A. u. A. Müller	80.000,00	80.000,00
A3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.106.017,47	928.698,96
A3.7 Forderungen aus Transferleistungen	737.666,51	22.948,14
A3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.174.122,71	1.495.697,97
davon		
Stiftung Denkmalschutz ggü. Stadt HE	33.435,78	37.710,32
Stiftung A.u.A. Müller ggü. Stadt HE	436.276,89	438.571,32
A3.9 sonstige Vermögensgegenstände	382.152,07	385.949,02
<b>A4. Liquide Mittel</b>	<b>12.465.257,58</b>	<b>16.602.661,85</b>
<b>A5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>314.882,19</b>	<b>338.505,21</b>
<b>A Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>123.701.062,02</b>	<b>129.938.575,82</b>

**Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2020 -Fortsetzung-**

<b>PASSIVA</b>		<b>Vorjahr</b>	<b>Haushaltsjahr</b>
		€	€
<b>P1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>83.947.691,92</b>	<b>87.117.805,66</b>
<b>P1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>66.390.110,74</b>	<b>66.390.110,74</b>
P1.1.1	Reinvermögen	66.390.110,74	66.390.110,74
P1.1.2	Sollfehlbetrag kameraler Abschluss		
<b>P1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	<b>1.912.394,12</b>	<b>1.918.963,09</b>
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses		
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebnisses		
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.912.394,12	1.918.963,09
P1.2.5	Sonstige Rücklagen		
<b>P1.3</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.713.851,51</b>	<b>-4.536.003,60</b>
P1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-9.551.418,43	-5.713.851,51
P1.3.2	Jahresüberschüsse/-fehlbeträge mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	3.837.566,92 462.017,22	1.177.847,91 403.295,26
<b>P1.4</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>21.359.038,57</b>	<b>23.344.735,43</b>
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	13.793.517,83	15.077.676,96
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	4.824.270,92	5.032.627,11
P1.4.3	Gebührenausgleich		
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.741.249,82	3.234.431,36
P1.4.6	Sonstige Sonderposten		
<b>P2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>7.626.022,85</b>	<b>8.406.021,18</b>
<b>P2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>3.571.702,99</b>	<b>3.273.905,13</b>
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Inv.	3.571.702,99	3.273.905,13
<b>P2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus L.u.L.</b>	<b>1.020.814,42</b>	<b>453.380,32</b>
<b>P2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>64.657,15</b>	<b>452.942,25</b>
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen lfd.	64.657,15	293.542,62
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten		159.399,63
<b>P2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>2.968.848,29</b>	<b>4.225.793,48</b>
P2.5.1	Durchlaufende Posten	2.551.203,07	3.808.148,26
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer		6.974,05
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	183.137,53	180.513,19
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	2.368.065,54	3.620.661,02
P2.5.4	Andere so.Verbindlichkeiten	417.645,22	417.645,22
<b>P3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>31.951.292,27</b>	<b>34.289.260,94</b>
P3.1	Pensionsrückstellungen u.ä.	29.182.778,00	29.257.863,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u.ä.	1.007.400,15	1.086.137,94
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	50.000,00	105.000,00
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	786.500,00	2.868.600,00
P3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	5.000,00	5.000,00
P3.8	Andere Rückstellungen	919.614,12	966.660,00
<b>P4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>176.054,98</b>	<b>125.488,04</b>
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>123.701.062,02</b>	<b>129.938.575,82</b>

Helmstedt, den 17.04.2023

gez. Wittich Schobert

Der Bürgermeister

**Vorläufige Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2021**

AKTIVA	Vorjahr €	Haushaltsjahr €
<b>A1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>3.014.910,00</b>	<b>3.525.961,00</b>
A1.2 Lizizenzen	99.668,00	98.060,00
A1.4 Geleistete Investitionszuw. u.-zuschüsse	2.915.242,00	3.427.901,00
<b>A2. Sachvermögen</b>	<b>76.805.913,58</b>	<b>78.111.110,34</b>
A2.1 Unbebaute Grundstücke u.ä.	18.924.955,94	17.742.023,96
A2.2 Bebaute Grundstücke u.ä.	23.638.922,77	23.594.642,13
davon		
Stiftung Denkmalschutz	84.514,33	84.514,33
A2.3 Infrastrukturvermögen	23.179.122,96	22.609.936,21
A2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	270.582,52	268.364,52
A2.6 Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	2.584.696,76	2.483.622,76
A2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	976.017,39	1.329.340,00
A2.8 Vorräte	19.183,59	26.034,73
A2.9 Geleistete Anz., Anlagen im Bau	7.212.431,65	10.057.146,03
<b>A3. Finanzvermögen</b>	<b>33.176.585,18</b>	<b>33.632.430,20</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	2.729.840,30	2.727.840,30
A3.5 Wertpapiere	1.358.167,12	1.754.167,12
davon		
Stiftung Denkmalschutz	1.278.167,12	1.278.167,12
Stiftung A. u. A. Müller	80.000,00	476.000,00
A3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	928.698,96	1.427.683,46
A3.7 Forderungen aus Transferleistungen	22.948,14	145.328,16
A3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.495.697,97	935.585,89
davon		
Stiftung Denkmalschutz ggü. Stadt HE	37.710,32	36.412,66
Stiftung A.u.A. Müller ggü. Stadt HE	438.571,32	45.155,68
A3.9 sonstige Vermögensgegenstände	385.949,02	386.541,60
<b>A4. Liquide Mittel</b>	<b>16.602.661,85</b>	<b>19.575.236,72</b>
<b>A5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>338.505,21</b>	<b>332.799,38</b>
<b>A Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>129.938.575,82</b>	<b>135.177.537,64</b>

Die Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2021 liegt derzeit zur Prüfung beim RPA vor.

**Vorläufige Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2021 -Fortsetzung-**

PASSIVA		Vorjahr €	Haushaltsjahr €
<b>P1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>87.117.805,66</b>	<b>95.818.273,15</b>
<b>P1.1</b>	<b>Basis-Reinvermögen</b>	<b>66.390.110,74</b>	<b>66.390.110,74</b>
P1.1.1	Reinvermögen	66.390.110,74	66.390.110,74
P1.1.2	Sollfehlbetrag kameraler Abschluss		
<b>P1.2</b>	<b>Rücklagen</b>	<b>1.918.963,09</b>	<b>1.920.249,79</b>
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses		
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebnisses		
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.918.963,09	1.920.249,79
P1.2.5	Sonstige Rücklagen		
<b>P1.3</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.536.003,60</b>	<b>1.463.895,29</b>
P1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-5.713.851,51	-4.536.003,60
P1.3.2	Jahresüberschüsse/-fehltärgte mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	1.177.847,91 403.295,26	5.999.898,89 1.064.372,55
<b>P1.4</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>23.344.735,43</b>	<b>26.044.017,33</b>
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.077.676,96	15.843.388,63
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	5.032.627,11	5.049.603,38
P1.4.3	Gebührenausgleich		
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.234.431,36	5.151.025,32
P1.4.6	Sonstige Sonderposten		
<b>P2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>8.406.021,18</b>	<b>7.930.016,98</b>
<b>P2.1</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>3.273.905,13</b>	<b>2.425.888,25</b>
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Inv.	3.273.905,13	2.425.888,25
<b>P2.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus L.u.L.</b>	<b>453.380,32</b>	<b>1.630.243,75</b>
<b>P2.4</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>452.942,25</b>	<b>222.960,12</b>
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen lfd.	293.542,62	217.877,41
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	159.399,63	5.082,71
<b>P2.5</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>4.225.793,48</b>	<b>3.650.924,86</b>
P2.5.1	Durchlaufende Posten	3.808.148,26	3.233.279,64
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	6.974,05	
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	180.513,19	163.777,30
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	3.620.661,02	3.069.502,34
P2.5.4	Andere so.Verbindlichkeiten	417.645,22	417.645,22
<b>P3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>34.289.260,94</b>	<b>31.314.521,21</b>
P3.1	Pensionsrückstellungen u.ä.	29.257.863,00	29.236.320,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u.ä.	1.086.137,94	1.236.774,04
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	105.000,00	158.667,17
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	2.868.600,00	
P3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	5.000,00	5.000,00
P3.8	Andere Rückstellungen	966.660,00	677.760,00
<b>P4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>125.488,04</b>	<b>114.726,30</b>
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>129.938.575,82</b>	<b>135.177.537,64</b>

Die Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2021 liegt derzeit zur Prüfung beim RPA vor.

## Gesamtbilanz zum 31.12.2017

<b>Aktiva</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	€	€
<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	76.233,60	60.059,00
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>	8.565.954,53	8.938.276,83
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>	575.346,99	566.867,04
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 Rechnungabgrenzung	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
Gebührenausgleich	1.708.000,00	1.838.000,00
Bewertungsausgleich	2.712.319,20	2.667.258,88
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
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 kreditähnл. 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>

# **S t e l l e n p l a n**

## STELLENPLAN

### Teil A: Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahnguppen und Amtsbezeichnung	Bes. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023	tatsächlich besetzt mit Beamten/ Beamtinnen	nicht besetzt mit Arbeitnehme- rinnen/ Arbeitnehmern	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Beamte auf Zeit</b>								
1	Bürgermeister	B 4	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung 245€
2	Erster Stadtrat	B 2	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung 165€
3	Stadtrat / Stadträtin	A 16	0	0	0			Wahlbeamter
<b>Laufbahngruppe 2</b>								
3	Baudirektor/-in	A 15	1	1	1			
4	Städt. Oberrat / Volljurist	A 14	1	1	1			
5	Baurat / Baurätin	A 13	0	1	0		1	
<b>Laufbahngruppe 2</b>								
6	Stadtrat / Stadträtin	A 13	3	3	3			
7	Stadtamtsrat / Stadtamtsrätin	A 12	5	4	4			
8	Stadtamtmann / Stadtamtfrau	A 11	6	5	5			1/4 Leerstellenanteil für befristet teilzeitbeschäftigte Beamte 3/4 Leerstellenanteil f. Beurlaubung
9	Bauamtmann / Bauamtfrau	A 11	3	2	1			
10	Stadtoberinspektor/-in	A 10	5	7	7			1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
11	Bauoberinspektor/-in	A 10	0	0	0			
12	Stadtinspektor/-in	A 9	2	2	2			
<b>Laufbahngruppe 1</b>								
13	Stadtamtsinspektor/-in	A 9	5	2	3			1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
14	Stadthauptsekretär/-in	A 8	4	6	5		2	3/4 Leerstellenanteil für zwei teilzeitbeschäftigte Beamtinnen
15	Stadtobersekretär/-in	A 7	1	2	1			
16	Stadtsekretär/-in	A 6	1	1	1			
				39	39	36	0	3

## STELLENPLAN

### Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Geschäftsbereichsleiter III	13	1	1	1		
2	Leiterin Kindergarten	S 15	1	1	1		
3	Leiterin Kindergarten	S 13	3	3	3		
4	Bauingenieur/-in FBL	13	1	0			
5	Bauingenieur/-in	12	4	4	3	1	
6	Bauingenieur/-in	11	7	5 3/4	4 3/4	1	kw 1,0 nach Ausscheiden des Mitarbeiters Begleitbericht 2024
7	Dipl.-Kaufmann/-frau	11	1	1	1		
8	Datenschutzbeauftragte/-r	11	1	1	1		
9	Wirtschaftsförderer	11	1	1	1		
10	Sachbearbeiter/in	11	4	3	4		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen ku nach Ausscheiden des Mitarbeiters
11	Sachbearbeiter/-in IT	11	1	1	1		
12	Innenstadtmanager/in	11	1	1	1		
13	Klimamanager/in	11	1	1	1		
14	Bauingenieur/-in	10	2	2	2		
15	Dipl.-Ingenieur	10	1	1		1	
16	Sachbearbeiter/-in	10	1	2	1		
17	Klimamanager/in	10	0	0			
18	Sachbearbeiter/-in IT	10	1	1	1		
19	Erzieher/-in Kindergarten	S 9	2	2	2		
20	Sachbearbeiter	9c	1 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	2	2		
27	BEM-Beauftragte	9b	1/2	1/2	1/2		
28	Bezügerechner/-in	9a	2	1	1		
29	Technischer Angestellter (stellv. Betriebshofleiter)	9a	1	1	1		
30	Baumpfleger/-in	9a	1	1	1		
31	Sachbearbeiter	9a	8	5	5		davon 1/4 Leerstellenanteil für teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
32	Vollstreckungsmitarbeiter/-in	9a	1	0	1		
33	Theaterwart/-in	9a	1	1	1		
34	Personalratsvorsitzende/r	S 8b	1	1	1		
35	Erzieher/-in JFBZ	S 8 b	2	2	1	1	
36	Erzieher/-in Kindergarten	S 8 a	49 1/2	49 1/2	49 1/2		
37	Sachbearbeiter/-in	8	9 1/4	7 1/4	9 1/4		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
38	Gärtnermeister/-in	8	1	1	1		
39	Friedhofsgartenmeister/in	8	1	1	1		
40	Sachbearbeiter/-in	7	14 3/4	14 1/2	13	1 1/2	3/4 Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter kw 1,0 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin Begleitbericht 2024
41	Bezügerechner/-in	7	0	1			
42	IT-Sachbearbeiter/-in	7	4	4	4		
43	Buchhalter/-in	7	3 3/4	3 1/2	3 1/2		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
44	Sachbearbeiter/-in	7	5 1/2	5	5		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
45	Sachbearbeiterin 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	1	1		ku EG5 nach Ausscheiden Stelleninhaberin
49	Sachbearbeiter/-in	6	2 1/4	1 1/2	1/2	1	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	3	3	3		
55	Sachbearbeiter/-in	6	2	2 1/2	2 1/2		0,5 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
56	Sachbearbeiter/-in Springerkraft	6	1	1	1		
57	Schulsekretärin	6	2 1/4	1 3/4	1 3/4		
58	Sekretär/-in Dez. III/Jurist/in	5	0	1	0	1	1/2 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen, davon 1/2 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie)
59	Sachbearbeiter/-in	5	3	2 3/4	2 3/4		
60	Politessen	5	1 1/2	1 1/2	1 1/2		
61	Sachbearbeiter/-in	5	1	2	1		
62	Maurer/*in	5	1	1	1		
63	Kraftwagenfahrer/-in	5	4	4	4		
64	Mitarbeiter Park- u. Garten	5	3	3	3		
65	Handwerker/-in	5	1	1	1		
66	techn. Mitarbeiter E-Check	5	1	1	1		
67	Rathaushausmeister	5	2	2	2		
68	Hausmeister (Springer)	5	1	1	1		
69	Hausmeister/-in	5	1/2	1/2	1/2		
70	Hausmeister/-in JFBZ	5	1	0	1		
71	Schulhausmeister/-in	5	1	0	1		
72	Maler/in	5	1	1	1		
73	Friedhofsarbeiter	5	1 3/4	1 3/4	1 3/4		
74	Schulhausmeister/-in	5	4	4	4		
75	Gartenarbeiter/-in	5	1	1	1		
76	Hofarbeiter/-in	5	1	1	1		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
77	Mehrzweckgerätefahrer/-in	5	3	3	3		
78	Politessen	5	1	1	1		
79	Sozialassistent/-in	S 4	1 1/2	1 1/2	1 1/2		1/4 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen
80	Mehrzweckgerätefahrer/-in	4	0	3	0	3	
81	Hausmeister/-in JFBZ	4	0	1	0		
82	Schulhausmeister/-in	4	0	1	0		
83	Gartenarbeiter/-in	4	2	2	2		
84	Mitarbeiter Theater	3	1/2	1/2	1/2		
85	Gartenarbeiter/-in	3	12 1/2	11 1/2	11 1/2		davon 1,0 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in
86	vorüberg. Beschäftigte	3	4 1/2	4 1/2	4 1/2		
87	Reinigungs- und Servicekräfte	2	2 1/2	3	3		
88	Servicekräfte	2	1	1	1		
89	Bote	2	3/4	1	1		
90	Straßenreiniger	2 Ü	5	6	5		
91	Friedhofsarbeiter	2 Ü	1	1	1		
92	Reinigungskräfte	1 / 2	3 1/2	3 1/2	3 1/2		
93	Reinigungskräfte	1	5 3/4	5 3/4	5 3/4		
				<b>248,35</b>	<b>241 6/7</b>	<b>231 1/3</b>	<b>10 1/2</b>

**Anhang: Dienstkräfte in der Probe - oder Ausbildungszeit**

**II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr. 1	Bezeichnung 2	Art des Entgeltes 3	vorgesehen im Haushaltsjahr 2024 4	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2023 5
1	Anwärter 2. Einstiegsamt Laufbahnguppe 1	Anwärterbezüge	1	1
2	Anwärter 1. Einstiegsamt Laufbahnguppe 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			Laufbahnguppe 2			Laufbahnguppe 2					Laufbahnguppe 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																
20	WiFö																
I	<u>Bürgermeister / Geschäftsbereich I</u>	1															
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)								1		1			1		1	
13	Personal und Organisation							3/4		1		1				1	
15	Finanzverwaltung							3/4		1	1 1/2	1	1	3/4			
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>	1								1 3/4	1		3	1			
14	Sicherheit und Ordnung							1									
25	Kultur und Tourismus								1/2	1							
52	Planen und Umwelt sowie Bauen				1				1 1/2	2	*						
III	<u>Geschäftsbereich III</u>									1	1	1		3/4	1/2		
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport									1							
54	Tiefbau																
55	Immobilien und Betriebshof									1							
	<u>Volljurist/in</u>							1									
	Freistellungsphase Altersteilzeit									*							
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter										3/4						
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter								1/2		1/2	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>3</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	

# STELLENÜBERSICHT

## Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

### II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungsnummern	Organisationseinheit	Entgeltgruppe																					Erläuterungen					
		15	13	12	11	10	9c	9b	9a	9 (S)	8/9	8	6/8	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							4		2 *											* ku-Vermerk und Erläuterung s. Stellenplan und Begleitbericht 2023
13	Personal und Organisation				1 3/4							4			3/4		3/4		1/2									
15	Finanzverwaltung				1 3/4			3/4	1 3/4			1 3/4		6														
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>																											
14	Sicherheit und Ordnung					1						2		1	8 1/4		1 1/2		2 1/2									
25	Kultur und Tourismus											3		1		2 *		1		1/2							1/2	* kw-Vermerk s. Stellenplan u. Begleitbericht 2024
52	Planen und Umwelt sowie Bauen				6 *	1						1		2 1/4		1		1									* kw-Vermerk s. Stellenplan u. Begleitbericht 2024	
III	<u>Geschäftsbereich III</u>				1 *																						* kw-Vermerk s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht	
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	1	3									2		53 1/2		3		2 1/4		6 1/2	1 1/4					2 1/4	1 1/2 ** 1 3/4	**ku-Vermerke s. vorherige Stellenpläne und Begleitberichte
54	Tiefbau	1	2	1 **	1			2							1													**ku-Vermerke s. Stellenplan und Begleitbericht 2023
55	Immobilien und Betriebshof			1	2 *	1	2	3	2					2 3/4		2	8 *	22 3/4	2		16		6	1 1/4	2 ** 3 1/2	* ku- und kw-Vermerke und Erläuterungen s. Stellenplan und Begleitbericht 2020		
	Freistellungsphase Altersteilzeit							1							1 3/4													** ku-Vermerke siehe vorherige Stellenpläne
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter																											
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter					1/2		1/4	1/2	1/4				1/2	1 1/4		1/2		1/2	1/4								
<b>insgesamt:</b>		1	5	4	17	5	3	9,85	14	2	0	63 3/4	0	31	0	18 1/2	0	33 3/4	3 1/2	0	17 1/2	0	6	4 1/4	3 1/2	5 3/4		

### **B e g l e i t b e r i c h t**

zum Stellenplan 2024

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 2024 entsprechend fortgeführt.

Gegenüber dem Stellenplan-2023 sind folgende Veränderungen eingetreten:

Planstellen	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	Veränderung
Beamte	39,00	39,00	0,00
Beschäftigte	241,85	248,35	6,50
<b>Gesamt</b>	<b>280,85</b>	<b>287,35</b>	<b>6,50</b>
davon tatsächlich besetzte Stellen	265,85	273,10	7,25

Die Differenz zwischen Planstellen und tatsächlich besetzten Stellen resultiert aus folgenden Maßnahmen:

Sonstige Leerstellen	Beamte	Beschäftigte	Gesamt
Altersteilzeit Freistellungsphase	0,00	3,75	3,75
Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter	0,75	3,00	3,75
Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	2,50	4,50	7,00
<b>Gesamt</b>	<b>3,25</b>	<b>11,25</b>	<b>14,50</b>

Zu den Veränderungen werden die nachfolgenden Erläuterungen gegeben:

### **Teil A: Beamte**

Fachbereich	Planstellen 2023	Planstellen 2024	Veränderung insgesamt
Beamte auf Zeit	2,00	2,00	keine
Volljurist	1,00	1,00	keine
Stabsstelle 11	0,00	0,00	<b>keine</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	6,25	6,00	<b>- 0,25</b>
Fachbereich 21	4,25	4,25	<b>keine</b>
Fachbereich 25	1,50	1,50	<b>keine</b>
Fachbereich 52	3,00	4,50	<b>1,50</b>
Fachbereich 54	1,00	0,00	<b>- 1,00</b>
Fachbereich 55	1,00	1,00	<b>keine</b>
<b>Summe aktive Stellen</b>	<b>35,50</b>	<b>35,75</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	2,75	2,50	<b>-0,25</b>
<b>Summe Sonstige Stellen</b>	<b>3,50</b>	<b>3,25</b>	<b>-0,25</b>
<b>Gesamt</b>	<b>39,00</b>	<b>39,00</b>	<b>0,00</b>

#### **1. Stellenplanteurale Veränderungen:**

#### **Fachbereich 13 – Personal und Organisation-**

- 1.1 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1330 aufgrund einer Neuausrichtung (siehe VA-Vorlage 058a/2023) von A 10 NBesG auf A 11 NBesG.

#### **Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung –**

- 1.2 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1434 aufgrund einer Neuausrichtung in Bezug auf Außendiensttätigkeiten von A 8 NBesG auf A 9 NBesG.

### **Fachbereich 15 – Finanzverwaltung –**

- 1.3 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1530 aufgrund einer Neuausrichtung mit Teamleitungsfunction von A 10 NBesG auf A 11 NBesG.
- 1.4 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1513 aufgrund einer Neuausrichtung von A 7 NBesG auf A 8 NBesG..
- 1.5 Verlagerung der Stelle 1532 (**-1,00**) fachbereichsintern zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung im Zusammenhang mit der Elternzeit der FBL 1500 und deren anschließender Rückkehr in Teilzeit (**+1,00**) unter gleichzeitiger Veränderung der Wertigkeit dieser Stelle von A 8 NBesG auf A 9 NBesG (gehobener Dienst).
- 1.6 Verlagerung einer 0,25 Stelle 1500 vom FB 15 (**-0,25**) in die Leerstellen befristete Teilzeit-tätigkeit (**+0,25**).

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

- 1.7 Veränderung der Wertigkeit der Stelle 2130 aufgrund der Ansiedlung einer Teamleitung nach der Wohngeldreform mit 2 neuen Stellen gemäß dem Stellenplan 2023 von A 8 NBesG auf A 9 NBesG.

### **Fachbereich 52 – Planen und Bauen - / Leerstellen**

- 1.8 Verlagerung einer 0,5 Stelle aus den Leerstellen (**-0,5**) in den FB 52 zur Erhöhung der Stelle 5220 A 11 NBesG auf eine volle Stelle (**+ 0,5**) aufgrund gestiegenen Aufgabenvolumens.

### **Fachbereich 52 – Planen und Bauen - / Fachbereich 54 – Tiefbau –**

- 1.9 Tausch der vollen Stelle 5400 NBesG A 13 mit der vollen Stelle 5201 EG 12 aufgrund der erfolgten Nachbesetzung 5201 mit einer Beamten (siehe auch Beschäftigte, stellenplanneutrale Veränderungen). Die dann vorhandene Beschäftigtenstelle im FB 54 soll zur Unterstützung und Entlastung der Stelle 5401 und nicht als Fachbereichsleitung genutzt werden (**-1,00** A 13 im FB 54 und **+ 1,00** A 13 im FB 52) (siehe Ziffer 1.8 Beschäftigte, stellenplanneutral).

### **2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:**

Keine Veränderungen.

## **Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Fachbereich	Planstellen 2023	Planstellen 2024	Veränderung insgesamt
Geschäftsbereichsleiter III	1,00	1,00	<b>keine</b>
Stabsstelle 11	3,35	3,35	<b>keine</b>
Stabsstelle 20	2,00	2,00	<b>keine</b>
Fachbereich 12	9,00	10,00	<b>1,00</b>
Fachbereich 13	7,75	8,50	<b>0,75</b>
Fachbereich 14	16,75	<b>16,25</b>	<b>- 0,50</b>
Fachbereich 15	11,00	12,00	<b>1,00</b>
Fachbereich 21	77,50	78,00	<b>0,50</b>
Fachbereich 25	7,50	8,50	<b>1,00</b>
Fachbereich 52	12,00	12,25	<b>0,25</b>
Fachbereich 54	6,00	8,00	<b>2,00</b>
Fachbereich 55	76,50	77,25	<b>0,75</b>
<b>Summe Aktive Stellen</b>	<b>230,35</b>	<b>237,10</b>	<b>6,75</b>
Leerstellen Altersteilzeit	2,75	3,75	<b>1,00</b>
Leerstellen Beurlaubung	3,75	3,00	<b>- 0,75</b>
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	5,00	4,50	<b>- 0,50</b>
<b>Summe Sonstige Stellen</b>	<b>11,50</b>	<b>11,25</b>	<b>- 0,25</b>
<b>Gesamt</b>	<b>241,85</b>	<b>248,35</b>	<b>6,50</b>

### **1. Stellenplantechnische Veränderungen:**

#### **Fachbereich 12 -Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten) – / FB 14 Sicherheit und Ordnung -**

- 1.1 Verlagerung einer EG 7 Stelle vom FB 14 (Bürgerbüro) (**- 1,00**) in den FB 12 (IT) (**+1,00**). Im Gegenzug erfolgte bereits im Stellenplan 2023 der Tausch der Beamtenstelle aus dem FB 12 (IT) in den FB 14 (Bürgerbüro).

#### **Fachbereich 13 – Personal und Organisation / Leerstellen**

- 1.2 Verlagerung einer 0,25 Stelle von der vollen Stelle 1313 (**-0,25**) fachbereichsintern.  
 1.3 Verlagerung einer 0,25 Stelle von den Leerstellen (**-0,25**) in den Fachbereich 13.  
 1.4 Verlagerung einer 0,25 Stelle von den Leerstellen (**-0,25**) in den Fachbereich 13.  
 1.5 Aus den o.g. Verlagerungen der Ziffern 1.1 bis 1.3 entsteht eine neue EG 6 0,75 Stelle 1336 im FB 13 (**+0,75**), siehe VA-Vorlage 058a/2023).

- 1.6 Verlagerung einer 0,25 Stelle von den Leerstellen (**-0,25**) fachbereichsintern zur Erhöhung der 0,5 Stelle 1311 (**+0,25**), um Projekte aufzugreifen, deren fachliche Umsetzung bisher aus Zeitgründen nicht erfolgen konnte (insbes. Dokumentation des Inventars, Überarbeitung des Bestellsystems für Büromaterialien und Beschaffungswesen).
- 1.7 Verlagerung einer 0,25 Stelle von der 0,75 Stelle 1314 (**-0,25**) zu einer 0,5 Stelle fachbereichsintern zur Erhöhung der 0,75 Stelle 1310 auf eine volle Stelle (**+0,25**) aufgrund der Neuausrichtung der Stelle nach deren Ausscheiden mit Ansiedlung des Betrieblichen Gesundheitsmanagements (Wegfall der 0,25 Stelle 1340 im Jahr 2023 und erforderliche Neuverteilung der Aufgaben).

#### **Fachbereich 52- Planen und Umwelt sowie Bauen - / Fachbereich 54 – Tiefbau –**

- 1.8 Tausch der vollen Stelle 5400 NBesG A 13 mit der vollen Stelle 5201 EG 12 aufgrund der erfolgten Nachbesetzung 5201 mit einer Beamtin (siehe auch Beamte, stellenplanneutrale Veränderungen). Die dann vorhandene Beschäftigtenstelle im FB 54 soll zur Unterstützung und Entlastung der Stelle 5401 und nicht als Fachbereichsleitung genutzt werden.  
(- **1,00** EG 12 im FB 52 und **+ 1,00** EG 12 Im FB 54) (siehe Ziffer 1.9 Beamte, stellenplanneutral).

#### **Fachbereich 55 – Immobilien und Betriebshof - / Leerstellen befristete Teilzeit**

- 1.9 Verlagerung einer 0,25 Stelle 5517 vom FB 55 (**-0,25**) in die Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit (**+0,25**).

#### **2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:**

#### **Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung -**

- 2.1 Einrichtung einer 0,5 Stelle im Standesamt aufgrund eines gestiegenen Beurkundungsaufkommens und der erforderlichen Rückstandsbearbeitung von gesetzlich vorgesehenen Pflegearbeiten an den Geburten-, Sterbe- und Eheregistern (**+0,50**).

#### **Fachbereich 15 – Finanzverwaltung –**

- 2.2 Einrichtung einer 1,0 Stelle EG 9 a (Vollstreckung) aufgrund der Verlagerung der bisherigen Beamten-Vollstreckungsstelle (siehe oben) (**+ 1,00**).

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

- 2.3 Einrichtung einer 0,5 Stelle EG 6 als Springerstelle Schulsekretariat (siehe VA-Vorlage 059/2023) (**+0,5**).

#### **Fachbereich 25 – Kultur und Tourismus -**

- 2.4 Einrichtung einer vollen Stelle EG 7 im Archiv zur Unterstützung und aus der Fürsorgepflicht heraus gegenüber der ansonsten dort tätigen einzigen Verwaltungskraft in Teilzeit unter gleichzeitiger Anbringung eines KW-Vermerks mit dem Ausscheiden der Stelleninhaberin (**+1,00**).

## Fachbereich 52- Planen und Umwelt sowie Bauen -

- 2.5 Erhöhung der 0,75 Stelle 5213 um eine 0,25 Stelle (**+ 0,25**) im Rahmen der Neubesetzung nach dem Wechsel des damaligen Stelleninhabers, da mit dessen Weggang die separat ausgewiesenen GIS-Tätigkeiten für die AEH mit dem Stellenteil 0,25 in dieser Form nicht mehr erbracht werden und mit Aufgaben im FB 52 ausgefüllt werden.
- 2.6 Einrichtung einer vollen Stelle in der Bauordnung zur Erfüllung der rechtlichen Verpflichtungen und aufgrund von Aufgabenzuwachsen (als Perspektivstelle für die Stelle 5221, absehbarer Renteneintritt) (**+1,00**) mit gleichzeitigem KW-Vermerk der Stelle 5221 (siehe unten).

## Fachbereich 54 – Tiefbau –

- 2.7 Einrichtung einer vollen Stelle EG 13 als künftige Fachbereichsleitung mit der Ausrichtung des nichttechnischen Verwaltungsdienstes (**+1,00**), siehe hierzu auch die Ausführungen zur Ziffer 1.8 Beamte, stellenplanneutrale Veränderungen bzw. Ziffer 1.8 Beschäftigte, stellenplanneutrale Veränderungen.

Mit dieser Ausrichtung soll das Fachpersonal der Techniker/innen und Ingenieure/Ingenieurinnen um hochwertige Verwaltungsaufgaben entlastet werden, um im verstärkten Umfang freie Kapazitäten für die baulichen Tätigkeiten und für die Rückstandsbearbeitung zu erhalten.

## Fachbereich 55 - Immobilien und Betriebshof -

- 2.8 Einrichtung einer vollen Techniker- Stelle EG 9b (**+1,00**) zur Aufgabenübernahme von Techniker-Aufgaben von den Stellen 5511 und 5512, die wiederum Ingenieurtätigkeiten von der Stelle 5502 übernommen haben zu dessen Entlastung vor dem Hintergrund der anstehenden Projekte im Hochbau sowie für die Rückstandsbearbeitung.

### Leerstellen Altersteilzeit:

- 3.0 Einrichtung einer 1,00 Stelle (**+1,00**).

### Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit

- 3.1 Wegfall einer 0.75 Stelle (**-0,75**).

### Einrichtung von Ausbildungsstellen:

Siehe Stellenplan.

### Kw- und ku-Vermerke 2023

1,0 Stelle EG 11 (5221) KW mit Ausscheiden des Stelleninhabers (im Zusammenhang mit der neuen Perspektivstelle in der Bauordnung).

1,0 Stelle EG 7 (Archiv) KW mit Ausscheiden der Stelleninhaberin.

**4. Nachrichtlich: Veränderungen der Wertigkeiten von Beschäftigtenstellen insbes. aufgrund von Neubewertungen:**

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

- 4.1 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1212 von EG 9c TVöD auf EG 10 TVöD.

**Fachbereich 13 - Personal und Organisation -**

- 4.2 Verringerung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1310 von EG 9b TVöD auf EG 9a TVöD.
- 4.3 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1312 von EG 8 TVöD auf EG 9a TVöD.
- 4.4 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1331 von EG 10 TVöD auf EG 11 TVöD.
- 4.5 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1332 von EG 7 TVöD auf EG 9a TVöD.

**Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung -**

- 4.6 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1439 von EG 7 TVöD auf EG 9a TVöD.
- 4.7 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1440 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.8 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1444 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.9 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1445 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.

**Fachbereich 15- Finanzverwaltung -**

- 4.10 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 1514 von EG 7 TVöD auf EG 8 TVöD.

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

- 4.11 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 21 1 14 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.12 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 21 4 04 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.

**Fachbereich 25- Kultur und Tourismus -**

- 4.13 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 2523 von EG 2 TVöD auf EG 5 TVöD.

**Fachbereich 52- Planen und Umwelt sowie Bauen -**

- 4.14 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 5296 von EG 5 TVöD auf EG 8 TVöD.

**Fachbereich 55 - Immobilien und Betriebshof -**

- 4.15 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 55 3 10 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.16 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 55 3 19 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.17 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 55 3 23 von EG 4 TVöD auf EG 5 TVöD.
- 4.18 Erhöhung der Wertigkeit der Stelle Nr. 55 4 05 von EG 2Ü TVöD auf EG 3 TVöD.

Sonstiges:

Die **befristete** volle Stelle Energiemanagement (70 % Förderung) wird nicht im Stellenplan aufgeführt. Die volle Stelle 5230 bleibt so bestehen (Besetzung unbefristet im Umfang 0,75 und Rest zur Deckung der nicht geförderten Kosten Energiemanagement).

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Beteiligungsbericht

zum 31.12.2022

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

- den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
- 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
- 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 €) neu hinzu. In 2020 wurde die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH gegründet. Die Stadt Helmstedt ist mit einem Anteil von 14,0 % bzw. 3.500 € am Stammkapital der Gesellschaft beteiligt.

Folgende Beteiligungen bestehen seitens der Stadt Helmstedt insgesamt:

Unternehmen	Stammkapital in €	Anteil in % vom Stamm- kapital	gez. Anteile in €
<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 2022 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 für das Hallenbad (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 Birketeich.

### Beteiligungsverhältnisse

<i>Gesellschafter</i>	<i>Anteile in %</i>	<b>gez. Stammkapital in €</b>
Stadt Helmstedt	100	5.113.000 €

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

## 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 2022:

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 €
Kommunale Gesellschaft für Beteigungsbesitz an der Ferngas Salzgitter mbH	19,875 %	Kapitalkonto 1 = 212.186 € Kapitalkonto 2 = 502.603 €
Stadtwerke Haldensleben GmbH	2,01 %	8.572,83 €

(Stand 31.12.2022)

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 2022. 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 2022 beträgt der Ausgleich des Verlustes aus dem Haushalt der Stadt Helmstedt 600 T€.

Das Rohergebnis **Julius-Bad** gestaltete sich 2022 wie folgt:

	2022 in T€	2021 in T€	Veränderung in T€
Umsatzerlöse			
- Badebetrieb	102	39	63
- Sauna	37	10	27
- Gewährte Rabatte	-12	-4	-8
- Sonstige Umsatzerlöse	122	159	-37
Sonstige betriebliche Erträge	13	4	9
Roherträge gesamt	<b>262</b>	<b>208</b>	<b>54</b>
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-183	-125	-58
Aufwendungen f. bezog. Leistungen	-112	-67	-45
Personalaufwand	-527	-414	-113
Abschreibungen	-164	-185	21
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-120	-61	-59
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>-1.106</b>	<b>-852</b>	<b>-254</b>
<b>Rohbetriebsergebnis</b>	<b>-844</b>	<b>-644</b>	<b>-200</b>

(Quelle: Geschäftsbericht 2022)

Unter dem im ersten Halbjahr 2022 anhaltenden Corona – Hygienekonzept konnten (ohne Sauna) nur rd. 49 % der Badbesucher im Vergleich zum Durchschnitt der Jahre 2015 – 2019 realisiert werden. Im Saunabereich lag die Besucherzahl ab dem zweiten Halbjahr bei 65 % des Vergleichszeitraumes.

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. 82 T€.

Der Erlös je Badbesuch beträgt 2,46 € (i. Vj. 2,96 €) und 9,76 € (i. Vj. 9,65 €) je Saunabesuch.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden folgende Geldwertkarten verkauft:

789 (767)	20 €-Geldwertkarte (5%-Rabatt)
1.167 (1.145)	50 € Geldwertkarte (10%-Rabatt)
1.738 (1.680)	100 € Geldwertkarte (20%-Rabatt).

Das Jahresergebnis 2022 der Gesellschaft ermittelt sich aus den nachfolgend dargestellten Teilergebnissen der einzelnen Betriebszweige:

	2022 in T€	2021 in T€	Veränderung in T€
Dienstleistungen	140	140	0
Julius-Bad	-846	-646	-200
Kläranlage	57	59	-2
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-649</b>	<b>-447</b>	<b>-202</b>

Der Jahresfehlbetrag ist mit 649 T€ um 202 T€ höher ausgefallen als im Vorjahr. Im Bereich der Dienstleistungen und der Kläranlage und der Kläranlage ergab sich ein um 2 T€ gesunkener Überschuss. Der Verlust des Julius-Bades steigerte sich um 200 T€.

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 Schmutzwasser-gebühren (Regenwassernutzungsanlagen) und der Erstellung der Bescheide für die Vollstreckung von Schmutzwassergebühren.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Investitionen in Höhe von rd. 32 T€ (Vorjahr rd. 268 T€) getätigt.  
Die Verteilung auf die Betriebszweige ergibt sich wie folgt:

	2022	2021
	T€	T€
Dienstleistungen	0	3
Julius-Bad	1	18
<u>Kläranlage (inkl. Anlagen im Bau)</u>	<u>31</u>	<u>248</u>
Investitionen gesamt	32	268

Die Investitionen wurden im Wesentlichen auf der Kläranlage aktiviert.

Das Anlagevermögen minderte sich bei planmäßigen Abschreibungen und unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeiten um 568 T€.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme sinkt auf 87,7 % (i. Vj. 88,9 %). Nach wie vor ist die volle Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel gegeben.

Die Eigenkapitalquote steigt auf 51,6 % (i. Vj. 49,8 %), die Eigenkapitalausstattung kann weiter als gut bezeichnet werden. Die Gesellschaft war in 2022 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 Ge-sellschaftsgründung 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 € am gezeichneten Stammkapital (5.087.354,22 €) beteiligt.

**Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:**

Gesellschafter	Kapitalanteile der Gesellschafter in T€	Kapitalanteile der Gesellschafter in %	Anteil am gezeichneten Kapital in T€	Anteil am gezeichneten Kapital in %
Kraftverkehrsgesellschaft mbH			1.308	25,71
Versorgungs- und Verkehrs-gesellschaft Salzgitter mbH	2.116	56,00	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	1,60	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 31.12.2022)

## 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 2022 ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar:

<b>Gesellschafter</b>	<b>Aufsichtsrat</b>
Versorgungs- und Verkehrs-gesellschaft mbH, Salzgitter	Herr Stefan Klein - Vorsitzender –
	Herr Uwe Fuhrmeister - stellv. Vorsitzender - (KVG-Betriebsratsvorsitzender)
	Herr Marc Angerstein - stellv. Vorsitzender - (Ratsherr Stadt Wolfenbüttel)
	Herr Frank Miska (Ratsherr Stadt Salzgitter)
	Herr Stefan Scheele (Kreistagsabgeordneter LK Goslar)
	Herr Thomas Huppertz (Ratsherr Stadt Salzgitter)
	Herr Siegfried Hauptstein (Ratsherr Stadt Wolfenbüttel)
Stadt Helmstedt	Herr Wittich Schobert (Bürgermeister)
Landkreis Helmstedt	Herr Gerhard Radeck (Landrat)
Arbeitnehmervertreter	Frau Karin Bock
Arbeitnehmervertreter	Herr Jörn Gremmel
Stadt Salzgitter	Herr Frank Klingebiel (Oberbürgermeister)
Arbeitnehmervertreter, Be-triebsratsvorsitzender	Herr Patrick Oelmann
	Herr Philipp Stolze (Ratsherr Stadt Salzgitter)
Arbeitnehmervertreterin	Frau Claudia Windolf
Geschäftsführer Gesell-schafterin VVS/ Leiter Gruppe von Behörden	Jens Flügge (ständiger Gast)

(Stand 31.12.2022)

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.). Vertreter der Stadt Helmstedt in der Gesellschafterversammlung war Herr Christian Romba (CDU-Fraktion); Stellvertreterin war Frau Ina Klimaschewski-Losch (SPD-Fraktion). Infolge der Kommunalwahl wurden gemäß Ratsbeschluss vom 04.11.2021 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 T€</b>
BEKA GmbH, Köln	0,6 %	1.086
Feuerschutz NE-Bahnen GbR, Nordhorn	25,78 %	0
Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH, BS	7,18 %	77

(Stichtag 31.12.2022)

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 2022.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der KVG in Höhe von 33.643,95 € lag im Berichtsjahr mit -2.793,23 € leicht unter dem Ergebnis des Vorjahres (36.437,18 €). Das Geschäftsergebnis 2022 im Vergleich zu 2021 stellt sich vereinfacht wie folgt dar:

	<b>2022 in €</b>	<b>2021 in €</b>	<b>Veränderung in €</b>
Umsatzerlöse	23.004.245,98	21.656.204,15	1.348.041,83
Sonstige betriebliche Erträge	13.301.087,62	9.560.047,23	3.741.040,39
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	18.715,28	10.963,36	7.751,92
<b>Summe Erträge</b>	<b>36.324.048,88</b>	<b>31.227.214,74</b>	<b>5.096.834,14</b>
Materialaufwand	12.797.333,58	8.766.514,88	4.030.818,70
Personalaufwand	17.810.498,09	17.083.173,60	727.324,49
Abschreibungen	2.750.057,29	2.588.272,41	161.784,88
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.837.569,46	2.625.430,50	212.138,96
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	92.862,01	103.256,31	-10.394,30
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.084,50	24.129,86	-22.045,36
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>36.290.404,93</b>	<b>31.190.777,56</b>	<b>5.099.627,37</b>
<b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>33.643,95</b>	<b>36.437,18</b>	<b>-2.793,23</b>
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	33.643,95	36.437,18	-2.793,23
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(Stand 31.12.2022)

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 383 T€ (Vorjahr: 679 T€) 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 2022 Zuschusszahlungen der Gesellschafter in Höhe von 9.442 T€ (Vorjahr: 6.434 T€), die zu einem Jahresüberschuss von 0 € führen.

Der Personalaufwand ist um 728 T€ von 17.083 T€ in 2021 auf 17.810 T€ in 2022 gestiegen. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die vorgenommene Anpassung der tarifvertraglichen Konditionen und durch die Zahlung eines abgabenfreien Inflationsausgleichs begründet.

Negativ hat sich die Entwicklung der Kraftstoffpreise mit einem Jahresschnittspreis in 2022= 1,53 € je Liter (Vorjahr: 1,03 €) ausgewirkt. Es entstand bei einem Verbrauch von rd. 3,3 Mio. Litern eine Mehrbelastung in Höhe von 1.546 T€ gegenüber dem Vorjahr.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind auch die von den Gesellschaftern zum Ausgleich notwendigen Zuwendungen i. H. v. 9.442 T€ enthalten (Vorjahr 6.434 T€).

### Linienergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2022

Linie	Strecke	Ergebnis in €
391	Helmstedt, W.-v.-Siemens - Str. - Markt - Galgenbreite	-245.489
392/399	Emmerstedt – Helmstedt - Beendorf	-127.774
Summe ÖPNV-Leistung Verkehrsinteressengebiet Stadt Helmstedt		-373.263
Umlage Ergebnis Nebengeschäfte		1.545
<b>Summe Verkehrsinteressengebiet Stadt Helmstedt</b>		<b>-371.718</b>

In 2022 wurden durch die Stadt Helmstedt Vorausleistungen in Höhe von 372.800 € zur Deckung des Verlustausgleiches an die KVG geleistet (4 Abschläge á 93.200 €). Gemäß Linienergebnisrechnung vom 04.10.2023 beträgt der Verlustanteil für die Stadt Helmstedt für das Jahr 2022 371.718 €. Somit erhält die Stadt Helmstedt eine Gutschrift für geleistete Vorausleistungen in Höhe von 1.082 €.

Das Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 7.571 T€ ist mit 5.853 T€ im Wesentlichen auf den Erwerb von Kraftomnibussen zurückzuführen. Im Wirtschaftsjahr wurden 18 neue und ein gebrauchter Dieselbus sowie 16 Elektrobusse erworben. Hierfür wurden von Land und Bund Zuschüsse in Höhe von 6.772 T€ gewährt.

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind im Haushaltsjahr 2022 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 Kapitaaleinsatz 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 Wohnungsversorgung 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 Gewerbegebäute, 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 vormal erfolgter Umstellung und Glättung des Stammkapitals auf Euro-Beträge mit 2.883.000 € am gezeichneten Stammkapital (7.694.450 €) beteiligt.

Die vollständige Gesellschafterstruktur ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar.

Gesellschafter	Anteil in %	gez. Stammkapital in €
Landkreis Helmstedt	50,332 %	3.872.800
Stadt Helmstedt (nach Fusion)	37,469 %	2.883.000
Stadt Schöningen	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 Süppingen	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 31.12.2022)

## 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 2022 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 Michael Fitzke (Kreistagsmitglied)
	Herr Hans-J. Schünemann (Kreistagsmitglied)
	Herr Norbert Dinter (Kreistagsmitglied)
	Herr Mark Kreutzberg (Kreistagsmitglied)
Stadt Helmstedt	Herr Henning Konrad Otto, stellv. Vorsitzender (Erster Stadtrat)
	Frau Alexandra Girod (Ratsmitglied)
	Herr Christian Romba (Ratsmitglied)
Stadt Schöningen	Herr Rolf-Dieter Backhauß (Ratsmitglied)
Stadt Königslutter	Herr Alexander Hoppe (Bürgermeister)

(Stand 31.12.2022)

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.

## Beteiligungen der Gesellschaft

In 2008 hat die KWG einen 17%igen Kommanditanteil an der Bauherrengeellschaft Kybitzstraße GmbH & Co. KG erworben. Am 21.07.2022 haben die Gesellschafter die Auflösung der Gesellschaft zum 31.12.2022 beschlossen. Die Kommanditeinlage von nominell 20.000,00 € wurde im Jahr 2022 vollständig mit Aufschlag in Höhe von 16.000,00 € erstattet.

## 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 2022.

Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2022 (zusammengefasst)

	<b>2022 in €</b>	<b>2021 in €</b>	<b>Veränderung in €</b>
Umsatzerlöse	12.699.831,60	12.102.832,12	596.999,48
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten und unfertigen Leistungen	-60.308,24	176.879,94	-237.188,18
aktivierte Eigenleistungen	162.160,89	343.858,61	-181.697,72
Sonstige betriebliche Erträge	1.645.474,43	772.595,18	872.879,25
<b>Zwischensumme:</b>	<b>14.447.158,68</b>	<b>13.396.165,85</b>	<b>1.050.992,83</b>
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	6.700.644,80	6.013.257,18	687.387,62
<b>Rohergebnis</b>	<b>7.746.513,88</b>	<b>7.382.908,67</b>	<b>363.605,21</b>
Personalkosten	2.287.387,98	2.196.410,51	90.977,47
Abschreibungen	2.452.169,56	2.326.995,61	125.173,95
Sonstige betriebliche Aufwendungen	544.066,31	575.421,66	-31.355,35
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	3.385,17	418,73	2.966,44

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.043.022,52	1.159.317,06	-116.294,54
<b>Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.423.252,68</b>	<b>1.125.182,56</b>	<b>298.070,12</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	357.772,10	348.650,14	9.121,96
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>1.065.480,58</b>	<b>776.532,42</b>	<b>288.948,16</b>
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (10 %)	106.548,06	77.653,24	28.894,82
<b>Bilanzgewinn /-verlust</b>	<b>958.932,52</b>	<b>698.879,18</b>	<b>260.053,34</b>

(Quelle: Geschäftsbericht 2022)

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. 1.065.480,58 € (Vorjahr: 776.532,42 €) begründet sich überwiegend aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes.

Die gesamten Instandhaltungskosten betragen im Berichtsjahr 3.604,4 T€ (2021: 3.560,6 T€).

Bestand an Wohnungen und Garagen Stand 31.12.2022:

	2022	2021	Veränderung
eigene Wohnungen	2.148	2.121	27
(davon Altenwohnungen)	355	357	-2
betreute Wohnungen	916	866	50
eigene Garagen/Stellplätze	483	410	73
betreute Garagen/Stellplätze	198	198	0
eigene Gewerbeeinheiten	69	71	-2
betreute Gewerbeeinheiten	40	39	1

Nach der Baufertigstellung der restlichen 39 Wohnungen in Helmstedt „Die EDELHÖFE“, sowie dem Verkauf von 12 Wohneinheiten und 2 Gewerbeeinheiten im Projekt „Die EDELHÖFE“, hat sich die durch die KWG bewirtschaftete Wohn-/Nutzfläche ist insgesamt von 148.345,44 m<sup>2</sup> auf 150.387,11 m<sup>2</sup> erhöht.

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 2022 wurde ein Jahresüberschuss von rd. 1.065 T€ 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 € erworben und besitzt damit rd. 3,11 % der Anteile am Stammkapital von insgesamt 731.800 €. 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 31.12.2022 insgesamt 323 Mitglieder. Im Jahr 2022 haben 20 Mitglieder die Genossenschaft verlassen, 9 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:

Vorstand	Aufsichtsrat
Herr Gerd Hempel	Herr Klaus Junglas (Vorsitzender)
Frau Marlene Scheer	Herr Frank Nitsche (bis 30.06.22)
Frau Svenja Wallis	Herr Günter Quoll (bis 30.06.22)
	Frau Andrea Tehmann (ab 30.06.22)
	Herr Jens Münstermann (ab 30.06.22)
	Herr Dirk Baeslak
	Herr Florian Düerkop
	Herr Henning Konrad Otto
	Frau Susanne Klein

(Stand 31.12.2022)

Vertreter der Stadt Helmstedt in der Mitgliederversammlung der Genossenschaft im Jahr 2022 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	334
Zugänge im Geschäftsjahr	9
Abgänge im Geschäftsjahr	-20
<b>Stand am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>323</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 2022.

## Häuser bzw. Wohnungsbestand und Garagen:

<b>Bestand</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Grundstücke</b>	19	19
<b>mit Wohnungen</b>	157	157
<b>Gewerbeeinheiten</b>	1	1
<b>Garagen</b>	31	31
<b>Geräteräume</b>	5	5
<b>PKW-Einstellplätze</b>	21	21

## Standorte der Immobilien:

Diamantenweg 1-5a  
 Schöniger Straße 14a  
 Tangermühlengasse 16, 20/20a, 22, 24, 26

Friedrichstraße 29 und 30  
 Schulstraße 1 und 2  
 Triftweg 25, 31, 33, 35, 37

Das Geschäftsergebnis 2022 stellt sich stark vereinfacht wie folgt dar:

	<b>2022 in €</b>	<b>2021 in €</b>
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	713.099,76	696.776,89
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-4.531,70	19.118,74
Sonstige Erträge (Eintrittsgelder usw.)	7.592,11	1.414,63
<b>Summe Erlöse/Erträge</b>	<b>716.160,17</b>	<b>717.310,26</b>
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	403.652,96	456.031,47
<b>Rohergebnis</b>	<b>312.507,21</b>	<b>261.278 ,79</b>
Personalkosten	118.125,37	117.428,13
Abschreibungen	155.991,65	147.357,35
Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.197,87	37.664,25
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	21.236,56	23.991,21
<b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-12.044,24</b>	<b>-65.162,15</b>
Sonstige Steuern	22.789,08	21.235,28

Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-34.833,32	-86.397,43
Gewinnvortrag	28.429,82	53.604,75
Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-6.403,50	-32.792,68

Im Geschäftsjahr 2022 wurde als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ein Fehlbetrag von -12.044,24 € (Vorjahr Fehlbetrag von -65.162,15 €) ausgewiesen. Das Jahresergebnis wies einen Fehlbetrag von -34.833,32 € aus (Vorjahr: -86.397,43 €).

Abzüglich sonstiger Aufwendungen und unter Berücksichtigung des Gewinnvortrages ergibt sich ein Bilanzverlust von -6.403,50 € (Vorjahr Bilanzverlust: -32.792,68 €).

Der Wohnungsbestand wird unverändert instandgesetzt, modernisiert und der Marktlage angepasst. Die Kosten dafür i. H. v. 315.977,28 € (Vorjahr: 356.097,22 €) 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 31.12.2022 betrug das Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder 634.500 €.

#### 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

Gesellschafter	Einlage EUR	Anteil %
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 31.12.2022)

### Organe der Gesellschaft:

#### Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafterversammlung gehört jeweils ein Vertreter der Gesellschafter mit einer dem Beteiligungsverhältnis entsprechenden Stimmenzahl an (eine Stimme je 50 EUR).

#### Beirat:

Stand: Geschäftsbericht 2022

Gabriele Lukoschek	Erste Stadträtin der Hansestadt Lüneburg, bis 30.04.2022
Markus Moßmann	Vorsitzender des Beirates, ab 01.05.2022
Carsten Piellusch	Bürgermeister der Stadt Wunstorf (stellv. Vorsitzender)
Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Nicole Hampel	Ratsfrau der Gemeinde Wennigsen
Aron Oelker	Ratsherr der Stadt Hemmingen
Rainer Block	Bürgermeister der Stadt Bockenem
Thomas Bode	Geschäftsbereichsleiter der Stadt Helmstedt
Dennis Neumann	Bürgermeister der Stadt Bleckede

Dirk Neumann	SG Bürgermeister der SG Elm-Asse
Heike Brennecke	Bürgermeisterin der Stadt Sarstedt
Thomas Spieker	Ratsherr der Stadt Gehrden
Philipp Ralphs	SG Bürgermeister der SG Heeseberg, ab 01.11.2021
Malte Losert	Bürgermeister der Stadt Gehrden
René Marienfeldt	Bürgermeister der Gemeinde Söhlde
Christoph Palesch	SG Bürgermeister der SG Amelinghausen
Heiner Luhmann	SG Bürgermeister der SG Bardowick
Christoph Massing	Teamleiter Vorstandsbüro/Führungskräfte der Avacon AG
Marten Bunnemann	Mitglied des Vorstandes der Avacon AG, Helmstedt
Ingo Klokemann	Bürgermeister der Gemeinde Wennigsen
Cord Mittendorf	Bürgermeister der Stadt Gehrden
Wolfgang Moegerle	Bürgermeister der Gemeinde Algermissen bis 01.10.2022
Wolfgang Schurmann	Bürgermeister der Stadt Elze
Peter Rowohlt	SG Bürgermeister der SG Ilmenau
Jan Dingeldey	Bürgermeister der Stadt Hemmingen
Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt
Christian Springfield	Bürgermeister der Stadt Springe
Vera Steiner	Geschäftsführerin der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH
Matthias Tramp	Geschäftsführer der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH

### **Geschäftsführung:**

Hinrich Beckmann – kaufmännischer Geschäftsführer

Thomas Meyer – technischer Geschäftsführer

## Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält Anteile an den nachfolgenden Gesellschaften:

Gesellschaften	Anteil in %	Anteil in T€
Landwehr Wassertechnik GmbH, Schöppenstedt	100	1.023
Purena Consult GmbH, Wolfenbüttel	100	25

## Beteiligungen

Gesellschaften	Anteil in %	Anteil in T€
Abwasserentsorgung Bleckede GmbH, Bleckede	49	26
Abwasserentsorgung Schöppenstedt GmbH, Schöppenstedt	49	26
Abwassergesellschaft Bardowick mbH & Co. KG, Bardowick	49	25
Abwassergesellschaft Bardowick Verwaltungs GmbH, Bardowick	49	25
Abwassergesellschaft Gehrden mbH, Gehrden	49	25
Abwassergesellschaft Ilmenau mbH, Melbeck	49	25
Elmregia GmbH, Schöningen	49	25
Wasserversorgung Sarstedt GmbH, Sarstedt	49	260
Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH, Vienenburg	49	25
Harzwasserwerke GmbH, Hildesheim	20,8	38.500

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2022 stellt sich wie folgt dar:

	2022 T EUR	2021 T EUR	Veränderung
Umsatzerlöse	49.083	46.004	3.079
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-6	-13	7
Andere aktivierte Eigenleistungen	313	273	40
Sonstige betriebliche Erträge	1.323	564	759
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>50.713</b>	<b>46.828</b>	<b>3.885</b>
Materialaufwand	28.599	26.915	1.684
Personalaufwand	6.504	6.457	47
Abschreibungen	3.284	2.960	324
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.862	4.797	65
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>43.249</b>	<b>41.129</b>	<b>2.080</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>7.464</b>	<b>5.699</b>	<b>1.805</b>
Finanzergebnis	315	-7.786	8.101
Steuern von Einkommen und Ertrag	1.851	1.450	401
Sonstige Steuern	13	13	0
<b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>5.915</b>	<b>-3.550</b>	<b>9.465</b>

(Stand 31.12.2022)

### Zusammensetzung der Umsatzerlöse

	2022 TEUR	2021 TEUR	Veränderung TEUR
Erlöse aus Wasserlieferungen	37.132	34.780	2.352
(davon Auflösung von Baukostenzuschüssen)	(1.033)	(1.094)	(-61)
Sonstige Umsatzerlöse	11.951	11.224	727
	<b>49.083</b>	<b>46.004</b>	<b>3.079</b>

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind im Vergleich zum Vorjahr um 2,4 Mio. Euro auf 37,1 Mio. Euro gestiegen, das Trinkwasseraufkommen betrug im Avacon-Wasser-Konzessionsgebiet im Jahr 2022 22,2 Mio. m<sup>3</sup> (Vj.: 21,5 Mio. m<sup>3</sup>). Die sonstigen Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus Dienstleistungsverträgen.

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 5,9 Mio. Euro (Vorjahr Fehlbetrag -3,5 Mio. Euro). Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den freien Gewinnrücklagen 2,4 Mio. Euro zuzuführen und den Bilanzgewinn in Höhe von 3,5 Mio. Euro an die Gesellschafter auszuschütten.

Die Avacon Wasser GmbH investierte im Geschäftsjahr 2022 insges. 12,5 Mio. Euro (Vorjahr 10,8 Mio. Euro) in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände. Dieser Anstieg ist überwiegend auf Erweiterungsinvestitionen für die Wasserbereitstellung zurückzuführen.

### 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, Gewerbevlächenmanagement sowie Technologie-, Innovations- und Kooperationsförderung im Fokus stehen.

### Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt ist mit insgesamt 14,0 % Mitgesellschafter und hat sich mit 3.500 € am gezeichneten Stammkapital (25.000 €) beteiligt.

**Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:**

Gesellschafter	Anteile in €	Anteile in %
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 31.12.2022)

## 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 2022 stellt sich wie folgt dar:

	<b>2022 in €</b>	<b>2021 in €</b>
Erträge aus Finanzierungsbeiträgen	662.070,00	548.088,00
Sonstige betriebliche Erträge	50.178,57	7.015,03
<b>Summe Erträge</b>	<b>712.248,57</b>	<b>555.103,03</b>
Materialaufwand	23.708,37	30.750,80
Personalaufwendungen	379.393,19	278.192,04
Abschreibungen	20.934,88	8.747,40
Sonstige betriebliche Aufwendungen	123.792,80	64.000,69
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	757,99	757,99
Sonstige Steuern	246,00	311,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>548.833,23</b>	<b>6.673,87</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>163.415,34</b>	<b>172.343,11</b>

(Stand 31.12.2022)

Der Jahresüberschuss des Berichtsjahrs beträgt rd. 163 T€. Die betrieblichen Erträge resultieren hauptsächlich aus den Finanzierungsverträgen mit den Gesellschaftern, wobei die Stadt Helmstedt in 2022 einen Finanzierungsbeitrag in Höhe von 76.170 € (3 € je Einwohner) geleistet hat. Die wesentlichen Aufwendungen betrafen den Materialaufwand (bezogene Dienstleistungen i. H. v. 24 T€), den Personalaufwand in Höhe von 379 T€ sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. 124 T€, davon insbesondere Raumkosten (34 T€), Verwaltungskosten (33 T€), Werbe- und Reisekosten (19 T€) und Fahrzeugkosten (11 T€).

Der Geschäftsverlauf der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH wurde weiterhin stark geprägt durch administrative Aufgaben, Fördermittelberatung und Ansiedlungsunterstützung. Die Revierförderung konnte erst in 2022 durch Bund und Land zur Verfügung gestellt werden, so dass auch der eigene Förderantrag der GmbH erst im Oktober 2022 beschieden werden konnte. Die dann aufgebauten personellen Ressourcen führten dazu, dass die Themen: Technologietransfer, Gewerbe- flächenmanagement und Gründungs- und Unternehmenszentrum erst langsam in die operative Umsetzung gelangen konnten.

Der Wirtschaftsplan 2022 sah einen Jahresfehlbetrag von 59 T€ vor. Die Abweichung von 222 T€ ergibt sich insbesondere in den Ertragspositionen. Die Mehreinnahmen betreffen im Wesentlichen den Ertrag für den Tourismusbereich mit 114 T€ sowie die Erträge für die Stark-Förderstellen mit 42 T€.

## 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.