



HELMSTEDT
Stadt der Einheit

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Markt 1
38350 Helmstedt

Haushaltsplan 2026



© eyetronic / Fotolia

Stadt Helmstedt
Fachbereich Finanzverwaltung
Markt 1, 38350 Helmstedt
Email: haushalt@stadt-helmstedt.de
www.stadt-helmstedt.de



Inhaltsverzeichnis

Seite

Statistische Angaben	1 - 2
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026	3 - 4
Vorbericht	5 - 60
Gesamthaushalt mit	61 - 63
Gesamtergebnisplan	62
Gesamtfinanzplan	63
Übersicht Ergebnishaushalt 2026	64 - 65
Übersicht Finanzhaushalt 2026	66 - 67
Budgetierungsbestimmungen und Bewirtschaftungsregeln, Budgetübersicht	68 - 70
Strategische Ziele der Stadt Helmstedt	71 - 75

Teilhaushalte

Teilhaushalt ST 11	Beauftragte für besondere Aufgaben	76 - 83
Teilhaushalt FB 12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	84 - 95
Teilhaushalt FB 13	Personal und Organisation	96 - 107
Teilhaushalt FB 14	Sicherheit und Ordnung	108 - 132
Teilhaushalt FB 15	Finanzverwaltung	133 - 143
Teilhaushalt ST 20	Recht und Wirtschaftsförderung	144 - 156
Teilhaushalt FB 21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	157 - 192
Teilhaushalt FB 25	Kultur und Tourismus	193 - 210
Teilhaushalt FB 52	Stadtentwicklung und Bauaufsicht	211 - 231
Teilhaushalt FB 54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau	232 - 261
Teilhaushalt FB 55	Betriebshof	262 - 282
Teilhaushalt FB 66	Finanzen	283 - 288
Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2025 bis 2029		289 - 297
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen und Schulden		298 - 299
Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen		300 - 318
Haushaltssicherungskonzept einschl. Haushaltssicherungsbericht		319 - 338
Bilanzen der Stadt Helmstedt einschl. Konzern Stadt		339 - 343
Stellenplan 2026 mit Begleitbericht		344 - 356
Der Beteiligungsbericht der Stadt Helmstedt zum 31.12.2024		357 - 390

Statistische Angaben über die Stadt Helmstedt

Einwohnerzahlen

Jahr	Amtliche Fortschreibung	davon aus eigener Fortschreibung			
	Stadt Helmstedt	Ortsteil	Ortsteil	Ortsteil	Ortsteil
		Emmerstedt	Barmke	Büddenstedt	Offleben
30.06.2020	25.604	2.068	814	1.415	1.057
31.12.2020	25.544	2.071	808	1.415	1.056
30.06.2021	25.390	2.085	809	1.411	1.052
31.12.2021	25.325	2.067	805	1.407	1.051
30.06.2022	25.495	2.085	803	1.400	1.065
31.12.2022	25.779	2.080	792	1.424	1.077
30.06.2023	25.721	2.095	795	1.407	1.077
31.12.2023	25.284	2.057	786	1378	1054
30.06.2024	25.217	2.098	776	1.355	1.058

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

Pro-Kopf-Verschuldung (€/Einwohner)

Jahr	Einwohner am 30.06. des Jahres Stadt Helmstedt	20.000- 50.000 Einwohner	Stadt Helmstedt
			(einschließlich Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt)
2021	25.390	778	617
2022	25.495	890	581
2023	25.721	1.003	575
2024	25.217	*	385

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

*Die Angaben sind vom Landesamt für Statistik noch nicht veröffentlicht. Sie werden nach Veröffentlichung umgehend nachgereicht.

Steuereinnahmen je Einwohner

Einnahmeart	2022 €/Einwohner			2023 €/Einwohner			2024 €/Einwohner		
	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt	Landesdurchschnitt		Stadt
	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt	aller Gemeinden Niedersachsen	20.000 - 50.000 Einwohner	Helmstedt
Grundsteuer A	9	7	4	9	7	4	9	7	4
Grundsteuer B	183	187	155	186	190	161	202	195	164
Gewerbsteuer netto	597	671	453	703	740	488	707	704	473
Gemeindeanteil Einkommensteuer	498	491	501	495	501	496	530	533	516
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	87	85	86	85	85	82	89	87	87

Hebesätze

Steuerart	2022 v. H.			2023 v. H.			2024 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	396	396	420	402	407	420	413	416	420
Grundsteuer B	445	421	440	452	436	440	475	450	440
Gewerbsteuer	407	400	420	412	401	420	413	406	420

Einwohner je km² am 31.12.2024

Gemeinde	Einwohner	Fläche	Einwohner je
		km ²	km ²
Helmstedt	25.284	66,74	378,8

Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am 09.10.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	61.713.700 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	70.337.200 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.016.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.103.400 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.139.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.039.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	11.900.900 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.160.500 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 11.900.900 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 36.422.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 18.700.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	460 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	370 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 09.10.2025

L.S.

Bürgermeister

Vorbericht
der Stadt Helmstedt
zum
Haushalt 2026

1. Allgemeines

1.1 Vorbemerkungen

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

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

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

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

Im Vorbericht werden gemäß § 16 KomHKVO mindestens erläutert:

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

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

Ein Vergleich zu den vorangegangenen Jahren erfolgt auf Grundlage der bis 2024 geprüften und beschlossenen Jahresabschlüsse.

1.2 Budgetierung

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

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

2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2024

2.1 Allgemein

Der Rat der Stadt Helmstedt hat am 12.10.2023 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen – der Landkreis Helmstedt hatte sie mit Schreiben vom 29.01.2024 teilgenehmigt. Der Beitrittsbeschluss durch den Rat der Stadt Helmstedt erfolgte am 12.02.2024. Der Ergebnishaushalt des Haushaltsplanes wies im Haushaltsjahr 2024 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 6.391.000 Euro einen unausgeglichenen Ergebnishaushalt auf.

2.2 Ergebnishaushalt

Der Jahresabschluss 2024 weist einen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von 1.248.868 Euro aus, wie die folgende Aufstellung zeigt:

Ergebnishaushalt	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis	Abweichung
ordentliche Erträge	57.338.400	61.900.339	4.561.939
ordentliche Aufwendungen	63.757.400	63.322.350	-435.050
ordentliches Ergebnis	-6.419.000	-1.422.011	4.996.989
außerordentliche Erträge	28.000	177.314	149.314
außerordentliche Aufwendungen	0	4.171	4.171
außerordentliches Ergebnis	28.000	173.143	145.143
Jahresergebnis	-6.391.000	-1.248.868	5.142.132

Insgesamt ist das vorläufige Jahresergebnis 2024 rund 5,1 Mio. Euro besser gegenüber der Planung ausgefallen. Diese Ergebnisverbesserung setzt sich zum einen aus Mehrerträgen und zum anderen aus Minderaufwendungen zusammen, worauf im Folgenden näher eingegangen wird.

Die Erträge stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Grundsteuer A	99.000	93.578	-5.422
Grundsteuer B	4.000.000	4.145.769	145.769
Gewerbesteuer	11.750.000	13.922.374	2.172.374
Einkommensteuer	13.000.000	12.953.107	-46.893
Umsatzsteuer	2.250.000	2.224.535	-25.465
Vergnügungssteuer	850.000	769.211	-80.789
Hundesteuer	168.000	167.285	-716
Steuern gesamt	32.117.000	34.275.859	2.158.859
Zuwendungen und Umlagen	14.727.600	16.807.098	2.079.498
Auflösungserträge	1.410.200	1.352.670	-57.530
sonst. Transfererträge	10.000	31.578	21.578
öffentl.-rechtl. Entgelte	2.895.100	3.045.241	150.141
privatrechtl. Entgelte	782.900	719.949	-62.951
Kostenerstattungen	2.591.000	2.998.078	407.078
Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	378.900	501.764	122.864
aktivierte Eigenleistungen	77.300	82.261	4.961
sonstige Erträge	2.348.400	2.085.842	-262.558
Summe	57.338.400	61.900.339	4.561.939
Außerordentliche Erträge	28.000	177.314	149.314

Im Haushaltsjahr 2024 ergeben sich im Bereich der Steuern die größten Ertragsverbesserungen bei der Gewerbesteuer, diese fällt um rund 2,17 Millionen Euro besser aus als geplant. Hier kommt es wieder zu Nachveranlagungen für Vorjahre bei verschiedenen Steuerzahlern oder auch zu Vorauszahlungsanpassungen. Weitere Mehrerträge können bei der Grundsteuer B (rd. 145 T Euro) festgestellt werden.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergibt sich eine Ertragsverbesserung gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 150.141 Euro. Im Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung – sind Mehrerträge von insgesamt rd. 169 T Euro, davon hauptsächlich im Produkt Sicherheit und Ordnung (rd. 80 T Euro) sowie im Produkt Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen (rd. 50 T Euro), zu verzeichnen. Im Fachbereich 55 – Immobilien und Betriebshof – kommt es im Produkt Straßenreinigung und Winterdienst (P5451) zu Mehrerträgen in Höhe von rd. 14 T Euro. Auch im Produkt Friedhöfe kommt es zu Mehrerträgen in Höhe von 91 T Euro. Im Bereich der Bauordnung kann der

positive Trend nicht fortgesetzt werden, da es hier zu Mindererträgen in Höhe von 70 T Euro durch eine geringere Zahl an Baugenehmigungen gekommen ist.

Die Mehrerträge bei den Kostenerstattungen sowie sonstigen Erträgen liegen bei über 400 T Euro. Die Mehrerträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren hauptsächlich aus den Erstattungen für den Aufgabenbereich Wohngeld. Die Aufwendungen (Transferaufwendungen) steigen damit im gleichen Zuge an. Bei den Zinserträgen führt die Verzinsung der liquiden Mittel der Stadt Helmstedt zu Mehrerträgen in Höhe von 177 T Euro. Die hier ebenfalls verortete Eigenkapitalverzinsung des AEH liegt bei 183 T Euro, statt der geplanten 245 T Euro.

Die Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Personalaufwand	20.820.800	19.483.119	-1.337.681
Versorgungsaufwand	260.000	543.693	283.693
Sach- u. Dienstleistungen	8.676.400	8.893.788	217.388
Abschreibungen	2.770.200	3.794.936	1.024.736
Zinsen	114.500	270.744	156.244
Transferaufwendungen	29.681.600	28.861.142	-820.458
davon Kreisumlage	19.100.000	18.973.453	-126.547
davon Gewerbest.-Umlage	950.000	1.099.922	149.922
sonstige Aufwendungen	1.433.900	1.474.929	41.029
Summe	63.757.400	63.322.350	-435.050
Außerordentliche Aufwendungen	0	4.171	4.171

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

Bei den Personalaufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von 1.338 T Euro. Gründe für die Abweichung sind vakante Stellen durch verzögerte Nachbesetzungen oder den Entfall der Lohnfortzahlung bei Krankheit.

Die Abschreibungen weisen die größte Abweichung, hier Mehraufwendungen, auf. Im Bereich der Gewerbesteuer musste eine größere Summe (rd. 900 T Euro) wegen Uneinbringlichkeit (Insolvenz) abgeschrieben werden.

3. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2026

3.1 Genehmigungsbedürftigkeit

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

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

Zu 1.: Für das Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 11.900.900 Euro vorgesehen. Hier besteht somit eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

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

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

3.2 Allgemeines

Die Voraussetzungen des § 110 Abs. 4 NKomVG – ein ausgeglichener Haushalt – kann im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 nicht erfüllt werden.

Die gezahlte kapitalisierte Bedarfszuweisung des Landes im Rahmen der Fusion in Höhe von insgesamt 19 Mio. Euro führte zur Rückführung der Liquiditätskredite. Im Haushaltsjahr 2025 müssen nun erstmals nach 2017 wieder Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden.

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

Der Teilhaushalt 66 „Finanzen“ spiegelt wider, dass die originären Erträge, wie in den vergangenen Haushaltsjahren, zu einem Großteil durch Umlagen, mit steigender Tendenz, aufgezehrt werden. Der Kreisumlage-Hebesatz liegt einheitlich bei 53,5%. Auch weiterhin fehlt bei gesetzlich übertragenen Aufgaben, entsprechend des Konnexitätsprinzips, teilweise die notwendige Vollfinanzierung durch das Land, so dass auch der Landkreis nicht in der Lage ist, den vollen Ausgleich zu finanzieren. Eine konsequente Fortsetzung der Haushaltskonsolidierung soll dazu beitragen, die dauernde Leistungsfähigkeit wiederzuerlangen und dann nachhaltig zu stabilisieren. Wie schon in den vergangenen Jahren bleibt die Vorgabe, sehr intensiv zu prüfen, ob Aufwendungen noch weiter vertretbar reduziert und Ertragsmöglichkeiten noch stärker ausgeschöpft werden können.

3.3 Gesamthaushalt

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Ergebnishaushalt						
ord. Erträge	61.900.339	60.136.300	61.713.700	62.131.700	62.204.600	63.254.000
ord. Aufwendungen	63.322.350	67.226.300	70.337.200	72.533.300	74.685.900	77.348.600
ord. Ergebnis	-1.422.011	-7.090.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600
außerord. Erträge	177.314	15.000	0	0	0	0
außerord. Aufwendungen	4.171	0	0	0	0	0
außerord. Ergebnis	173.143	15.000	0	0	0	0
Gesamt	-1.248.868	-7.075.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600

Finanzhaushalt						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.489.037	57.793.200	60.016.700	59.863.600	60.193.100	60.825.200
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.835.441	63.393.900	66.103.400	68.121.800	70.225.700	72.285.700
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	653.596	-5.600.700	-6.086.700	-8.258.200	-10.032.600	-11.460.500
Einz. aus Investitionstätigkeit	1.899.093	10.565.700	5.139.000	6.703.000	5.078.000	2.884.000
Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.924.452	21.255.700	17.039.900	33.114.800	23.003.500	8.930.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.025.359	-10.690.000	-11.900.900	-26.411.800	-17.925.500	-6.046.000
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	10.690.000	11.900.900	26.411.800	17.925.500	6.046.000
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	155.771	379.200	1.160.500	2.040.800	2.986.000	4.477.300
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-155.771	10.310.800	10.740.400	24.371.000	14.939.500	1.568.700
Finanzmittelveränderung	-4.527.534	-5.979.900	-7.247.200	-10.299.000	-13.018.600	-15.937.800

3.4 Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan weist für das Haushaltsjahr 2026 einen Fehlbetrag von 8.623.500 Euro aus. Der am 27.03.2025 vom Rat beschlossene Eckdatenbeschluss belief sich auf einen Fehlbetrag von maximal 9.148.200 Euro. Der Haushalt 2026 fällt damit um 524.700 Euro positiver aus.

Ergebnishaushalt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	34.275.859	34.688.000	34.463.000	34.403.000	34.443.000	34.563.000
Zuwendungen u. allg. Umlagen	16.807.098	14.534.300	16.704.600	16.624.000	16.903.600	17.361.100
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.352.670	1.613.700	1.522.200	1.670.200	1.831.400	1.910.500
sonstige Transfererträge	31.578	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	3.045.241	3.080.700	3.318.900	3.374.600	3.411.100	3.455.000
privatrechtliche Entgelte	719.949	869.700	821.000	822.900	816.900	819.900
Kostenerstattungen/ -umlagen	2.998.078	2.601.200	2.726.800	2.676.200	2.654.600	2.681.300
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	501.764	352.700	349.800	299.300	299.300	279.300
aktivierte Eigenleistungen	82.261	95.800	136.100	97.900	29.400	1.700
sonstige ordentliche Erträge	2.085.842	2.290.200	1.661.300	2.153.600	1.805.300	2.172.200
Summe ordentl. Erträge	61.900.339	60.136.300	61.713.700	62.131.700	62.204.600	63.254.000
Personalaufwendungen	19.483.119	21.677.000	22.576.700	23.805.100	24.032.300	25.321.100
Versorgungsaufwendungen	543.693	235.400	846.100	200.500	433.100	201.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.893.788	9.293.600	9.326.000	8.979.700	8.874.600	8.760.500
Abschreibungen	3.794.936	3.252.800	3.317.800	3.799.800	4.217.200	4.448.800
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	270.744	161.300	1.047.000	2.192.000	3.297.700	4.405.300
Transferaufwendungen	28.861.142	31.112.000	31.626.200	31.952.900	32.253.700	32.594.600
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.474.929	1.494.200	1.597.400	1.603.300	1.577.300	1.617.200
Summe ordentl. Aufwendungen	63.322.350	67.226.300	70.337.200	72.533.300	74.685.900	77.348.600
ordentliches Ergebnis	-1.422.011	-7.090.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600
außerordentliche Erträge	177.314	15.000	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	4.171	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	173.143	15.000	0	0	0	0
Jahresergebnis	-1.248.868	-7.075.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600

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

3.4.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Steuern und ähnl. Abgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Grundsteuer A	93.578	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Grundsteuer B	4.145.769	4.005.000	4.070.000	4.070.000	4.090.000	4.100.000
Gewerbsteuer	13.922.374	13.750.000	13.300.000	13.000.000	13.000.000	13.100.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.953.107	13.600.000	13.700.000	13.900.000	13.900.000	13.900.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.224.535	2.290.000	2.330.000	2.370.000	2.390.000	2.400.000
Vergnügungssteuer	769.211	780.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Hundesteuer	167.285	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
Summe	34.275.859	34.688.000	34.463.000	34.403.000	34.443.000	34.563.000

Grundsteuer A und Grundsteuer B

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2026 basieren auf dem aktuellen Niveau der Festsetzungen. Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 460 v. H. und der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt 370 v. H. Bei der Grundsteuer B wird außerdem für den Zeitraum der mittelfristigen Planung aufgrund der Erschließung neuer Baugebiete mit leicht steigenden Erträgen gerechnet.

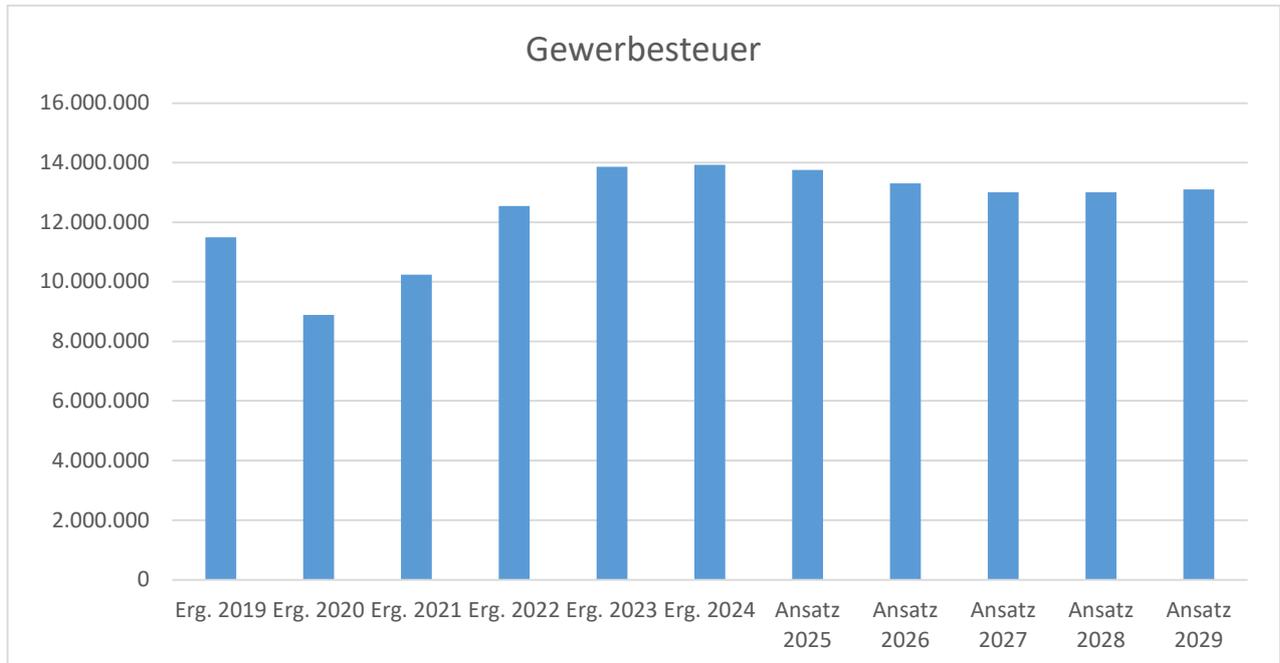
Gewerbsteuer

Der Ansatz 2026 in Höhe von 13.300.000 Euro wurde aufgrund des Ergebnisses des Vorjahres sowie der Orientierung am aktuellen Vorauszahlungssoll angepasst.

Der Hebesatz der Gewerbsteuer beträgt 420 v. H. für das Haushaltsjahr 2026. Seit 2018 sind erhöhte Steuererträge zu verzeichnen. Die Gewerbesteuererträge unterliegen aber enormen Schwankungen, die unter anderem auf Betriebsprüfungen des Finanzamtes zurückzuführen sind. Diese haben teilweise erhebliche Gewerbesteuernach- oder -rückzahlungen zur Folge. Im Haushaltsjahr 2020 musste die Stadt Helmstedt eine derartige erhebliche Rückzahlung leisten. Im Haushaltsjahr 2024 war das wieder der Fall, durch eine weitere Nachzahlung die der Stadt Helmstedt zustand, konnten die Aufwendungen aber durch die Mehrerträge kompensiert werden.

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

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



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

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

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

Vergnügungssteuer

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

Der Ansatz der Vergnügungssteuer liegt im Jahr 2026 bei 800.000 Euro. An den bisher geplanten Ansätzen für die mittelfristige Planung wird zunächst festgehalten.

3.4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

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

Sie stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Allgemeine Zuweisungen						
Schlüsselzuweisungen	10.446.808	8.500.000	10.198.400	9.890.000	10.100.000	10.500.000
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	833.368	830.000	830.000	830.000	830.000	830.000
Zuweisungen für laufende Zwecke						
Personalkostenzusch. v. Bund für BFD	12.724	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
Personalkostenzuschuss für Gleichstellungsbeauftragte	22.366	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Zuw. Land f. Systembetreu. Schulen	15.210	14.700	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuw. Land f. inklusive Schule	46.122	35.800	46.000	46.000	46.000	46.000
Zuschuss für Kita vom Land	720.425	1.085.000	1.139.100	1.161.600	1.184.900	1.208.500
Zuschuss LK zum Ganztagsbetrieb	307.635	190.500	318.000	318.000	318.000	318.000
Zuschuss LK zur allg. Jugendarbeit	0	0	37.500	70.000	70.000	70.000
Feuerschutzsteuermittel	58.766	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Wahrnehmungsvereinbarung Kita vom LK	3.780.769	3.690.000	3.674.800	3.825.400	3.845.000	3.921.200
Zuschuss Ev.-luth. Probstei für Legate	39.210	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Zuschüsse für Universitätstage	61.695	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Zuschuss für Klimaschutz / Kommunale Wärmeplanung	88.776	22.400	22.400	8.500	8.500	8.500
Akzeptanzabgabe	82.018	0	140.000	180.000	220.000	260.000
Perspektive Innenstadt	227.127	0	0	0	0	0
Zuschuss Energiemanager	0	0	99.500	95.600	82.300	0
Sonstige	64.078	26.700	4.300	4.300	4.300	4.300
Summe	16.807.098	14.556.700	16.704.600	16.624.000	16.903.600	17.361.100

Allgemeine Zuweisungen

Nach dem Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz erhalten Kommunen „zur Ergänzung und zum Ausgleich der Steuerkraft“ Schlüsselzuweisungen. Die Schlüsselzuweisungen sind unter anderem abhängig von der Finanzmasse (Steuereinnahmen und Einnahmen aus Länderfinanzausgleich), die das Land Niedersachsen verteilt, der Entwicklung der eigenen sowie der Entwicklung

der landesweiten Steuerkraft. Verteilfaktor ist der vom Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) ermittelte Grundbetrag je Einwohner, in den die genannten Faktoren einfließen. Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt auf der Grundlage der Steuereinzahlungen einschließlich Orientierungsdaten.

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

Zuweisungen für laufende Zwecke

Die jährlichen Zuweisungen für laufende Zwecke verlaufen im Planungszeitraum homogen.

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

Die Erträge durch die Wahrnehmungsvereinbarung konnten aufgrund der aktuellen Vorausberechnung unter Bezug der aktuellen Finanzhilfebescheide angepasst werden. Sie erhöhen sich dadurch leicht. Die Zuwendungen im Bereich der Kindertagesstätten reichen aber keinesfalls aus, um die dort entstehenden Aufwendungen auch nur ansatzweise zu decken.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 zahlt der Landkreis Helmstedt aus der Wahrnehmungsvereinbarung heraus für den Bereich Ganztagschule einen erhöhten Zuweisungsbetrag von 318.000 Euro jährlich, sowie im Bereich der allgemeinen Jugendarbeit einen Zuweisungsbetrag von 37.500 Euro in 2026 (berechnet ab 07/2026) und ab 2027 jährlich von 70.000 Euro.

Erstmalig veranschlagt ist ab dem Haushaltsjahr 2026 die Akzeptanzabgabe für Windenergieanlagen. Vereinnahmt wurden die Gelder bereits seit dem Jahr 2024. Durch aktuell laufende Verhandlungen mit Betreibern der Anlagen ist mittelfristig mit steigenden Erträgen bei der Akzeptanzabgabe zu rechnen.

Ein nunmehr neu vorgesehenes Förderprogramm ist die Einrichtung eines Energiemanagements. Diese ist für 3 Jahre befristet. Das Energiemanagement führt durch die systematische und kontinuierliche Erfassung und Steuerung des Strom-, Wärme- und Wasserverbrauchs zur Reduzierung der Energie- und Ressourcenverbräuche sowie der damit verbundenen Kosten.

3.4.3 Sonderposten

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

Bei den Investitionszuwendungen von bspw. Bund / Land / Gemeinden / Privaten und übrigen Bereichen bilden die Zuwendungen vom Land den größten Posten i. H. v. 794.600 Euro im Haushaltsjahr 2026. Auflösungserträge aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sind im Haushaltsjahr 2026 mit 620.100 Euro veranschlagt.

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

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

Auflösungserträge aus Sonderposten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Sonderposten aus Investitionszuweisungen/-zuschüssen	889.174	979.300	902.100	1.086.000	1.190.100	1.266.800
davon vom Bund	1.800	1.800	2.700	2.700	2.700	13.800
davon vom Land	783.110	876.400	794.600	982.700	1.089.600	1.155.600
davon von Gemeinden/-Gem.-verbände	36.628	35.900	35.900	35.400	34.600	34.600
davon von übrigen Bereichen	57.895	57.000	59.800	59.100	57.500	57.000
davon von Sonstigen (privat, verbund. Unternehmen etc.)	9.742	8.200	9.100	6.100	5.800	5.800
Sonderposten aus Beiträgen u. ä. Entgelten	463.496	634.400	620.100	584.200	641.300	643.700
davon Erschließungsbeiträge Dorfbreite OT Barmke	0	63.400	0	15.800	63.300	63.300
davon Erschließungsbeiträge Baugebiet Höltgeberg	0	0	0	0	14.600	58.500
davon Erschließungsbeiträge Kaisergarten	0	4.500	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe	1.352.670	1.613.700	1.522.200	1.670.200	1.831.400	1.910.500

3.4.4 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen ist lediglich ein Kostenersatz (Jobcenter, LK Helmstedt) für den Bereich Wohngeld in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt worden. Weitere Transfererträge werden in den Jahren 2026 bis 2029 nicht erwartet.

3.4.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte mit einer Gesamtsumme von 3.318.900 Euro unterteilen sich nach Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und stellen sich wie folgt dar:

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Verwaltungsgebühren	768.141	771.100	829.600	831.600	831.600	831.600
davon öffentl. Sicherheit u. Ordnung	595.665	508.000	535.000	537.000	537.000	537.000
davon Planen und Bauen	171.469	262.300	293.800	293.800	293.800	293.800
davon Immobilien	1.007	800	800	800	800	800
Benutzungsgebühren	2.277.100	2.309.600	2.489.300	2.543.000	2.579.500	2.623.400
davon Kiga/Krippe	178.565	187.000	187.000	190.700	194.500	198.500
davon Friedhöfe	611.867	520.000	666.700	717.200	715.000	714.600
davon Dorfgemeinschaftshäuser	7.175	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
davon Parkplätze u. -bauten	351.563	312.800	312.800	312.800	312.800	312.800
davon Straßenreinigung u. Winterdienst	930.908	1.067.600	1.067.600	1.067.600	1.098.500	1.134.800
davon Feuerwehr	180.919	165.000	200.000	204.000	208.000	212.000
davon Bücherei	8.438	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
davon Wochenmarkt	4.198	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
davon Wohnmobilstellplatz	2.523	31.500	29.500	25.000	25.000	25.000
davon Sonstige	943	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	3.045.241	3.080.700	3.318.900	3.374.600	3.411.100	3.455.000

Verwaltungsgebühren

Im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Fachbereich 14) haben die Produkte Einwohnermeldewesen mit 200.000 Euro (Personalausweis, Reisepass, Führungszeugnis etc.), Verkehrsaufsicht mit 118.000 Euro (Sondernutzungserlaubnisse, Bewohnerparkausweise, Ausnahmegenehmigungen), das Produkt Öffentliche Sicherheit und Ordnung mit 95.300 Euro (Beteiligung an Tierunterbringungskosten/Tierheim, Gebühren für Bestattungen) sowie Personenstandswesen mit 82.000 Euro (Standesamt, Geburtsurkunde etc.) den größten Anteil an den Verwaltungsgebühren im Haushaltsjahr 2026.

Im Bereich Planen und Bauen (Fachbereich 52) ist es das Produkt Bauaufsicht- und Bauordnung mit einem Anteil von 282.500 Euro (Auskünfte, Prüfgebühren, Baugenehmigungen).

Benutzungsgebühren

Wesentlichster Bestandteil der öffentlich-rechtlichen Entgelte sind die Benutzungsgebühren mit einem Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 2.489.300 Euro.

Produkt 3651 – Kindertagesstätten

Für den Bereich der Betreuung (max. 8 Stunden) der über 3-Jährigen (Kindergarten) gilt seit dem 01.08.2018 die Beitragsfreiheit. Insofern sind Elternbeiträge nur für Betreuungen über 8 Stunden hinaus zu veranschlagen. Größerer Posten bei den Benutzungsgebühren in diesem Bereich sind die Elternbeiträge für die Betreuung der unter 3-Jährigen (Krippe). Die veranschlagten Gebühren betreffen nur die Kindertageseinrichtungen in städtischer Trägerschaft.

Produkt 5531 – Friedhofswesen

Bei den Benutzungsentgelten für das Friedhofswesen (Träger, Kapelle, Begräbnisgebühren) wird in den Haushaltsjahren von einer homogenen Entwicklung ausgegangen. Die Gebührenkalkulation erfolgt regelmäßig. Eine Anpassung der Gebühren (Erhöhung) ist zum 01.01.2024 erfolgt. In der Haushaltsplanung ist nunmehr ein Kostendeckungsgrad von 80% im Produkt 5531 Friedhofswesen hinterlegt worden. Aufgrund der steigenden Kosten führt dies auch zu einem Anstieg der Benutzungsgebühren.

Produkt 5461 – öffentliche Parkplätze und Parkbauten

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

Produkt 5451 – Straßenreinigung und Winterdienst

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

Produkt 1261 – Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Im Haushaltsjahr 2026 werden die Benutzungsgebühren, die u. a. aus Brandwachen oder gebührenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr resultieren, um 35.000 Euro auf 200.000 Euro erhöht. Hier erfolgte eine Anpassung an das Ergebnis der Vorjahre.

Produkt 5732 – Wochenmarkt

Die Gebühren wurden an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

Produkt 5751 – Wohnmobilstellplatz (Maschweg)

Der neu hergerichtete Wohnmobilstellplatz am Maschweg wurde im Sommer 2024 fertiggestellt. Bislang handelte es sich um einen gebührenfreien Stellplatz. Am 14.03.2024 beschloss der Rat

der Stadt Helmstedt für den neuen Wohnmobilstellplatz eine Benutzungs- und Gebührenordnung, die nach Fertigstellung des Platzes dann Anwendung findet. Seit dem Jahr 2025 werden nun die Gebühren erhoben.

3.4.6 Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Mieten und Pachten	301.181	451.600	402.000	404.000	398.000	401.000
Erträge aus Verkauf	24.743	16.600	25.500	25.400	25.400	25.400
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	365.570	401.400	393.400	393.400	393.400	393.400
Erträge aus Gutscheinverkäufen	274	100	100	100	100	100
Schadensersatzleistungen (Baubudget)	28.180	0	0	0	0	0
Summe	719.948	869.700	821.000	822.900	816.900	819.900

Die Miet- und Pachterträge sinken im Planjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 49.600 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 waren noch Erträge, die aus dem Verkauf der Flächen im Gewerbegebiet Barmke als Nutzungsentschädigung gezahlt werden, veranschlagt. Nunmehr sinken die privatrechtlichen Entgelte wieder auf das durchschnittliche Niveau der Vorjahre.

Brunnentheater

Die Spielzeiten im Brunnentheater laufen immer jahresübergreifend, demnach 2025/2026 sowie 2026/2027. Die Leistungsentgelte resultieren aus den Verkäufen von Eintritts- und Abokarten. Die Haushaltsansätze entsprechen den aktuellen Ergebnissen.

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Erläuterung
Mieten und Pachten	8.150	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	Pacht Theater-Café und Vermietung des Theaters an Dritte
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	186.912	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	Verkauf Abo- und Eintrittsgelder

Waldbad

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

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	86.204	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000

Parkhaus Edelhöfe

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

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	43.249	50.500	40.000	40.000	40.000	40.000

3.4.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erstattung v. Land	1.813.187	1.990.700	2.072.100	2.022.500	1.999.900	2.023.800
Erstattung v. Gemeinden/ Gemeindeverbänden	968.088	429.300	461.400	461.400	461.400	461.400
Kostenerst. verbundener Unternehmen	93.523	92.900	98.800	98.800	98.800	98.800
Erstattung v. öff. Sonderrechnungen	193	1.000	200	200	200	200
Kostenerst. privater Unternehmen	1.640	8.600	8.600	4.600	4.600	4.600
Kostenerst. v. übrigen Bereich	124.728	78.700	85.700	88.700	89.700	92.500
Summe	3.001.359	2.601.200	2.726.800	2.676.200	2.654.600	2.681.300

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

Bei der Erstattung vom Land handelt es sich hauptsächlich um die Kostenerstattung für Wohngeldgewährungen in Höhe von 2.009.600 Euro. Diese steigt erneut gegenüber dem Vorjahresansatz um 87.600 Euro an. Der Anstieg ist durch eine Kostenerstattung des Landes für die Verwaltungsaufwendungen der Kommunen im Zusammenhang mit der Wohngeldreform begründet. Auch in den Folgejahren findet eine weitere Erstattung der Verwaltungskosten statt, dann aber nur noch mit einem Betrag von rund 38.000 Euro.

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden resultieren aus der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der IT-Betreuung. Hier werden Erträge von rund 115.600 Euro erwartet. Für die Kostenerstattungen der umliegenden Kommunen für die Bewirtschaftung des Tierheims wurden insgesamt 100.000 Euro veranschlagt. Der Ansatz für die Erstattung des Landkreises in Bezug auf die Unterbringung von Asylbewerbern liegt bei einem Ansatz in Höhe von 212.000 Euro. Der erhöhte Ansatz in 2024 resultiert aus der in diesem Jahr erfolgten Nachzahlung des Landkreises Helmstedt. Nach wie vor hält die Stadt Helmstedt die Höhe der Kostenerstattung für nicht auskömmlich und hat daher Klage erhoben.

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 2026 beträgt der Verwaltungskostenanteil insgesamt 85.300 Euro und ist damit leicht angepasst worden.

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

3.4.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Finanzerträge	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zinserträge Kreditinstitute	212.076	18.000	0	0	0	0
Zinserträge übriger Bereich	28.803	32.500	43.600	43.600	43.600	43.600
Gewinnanteile verb. Unternehmen	188.549	250.500	250.500	200.000	200.000	180.000
Verzinsung Steuernachforderung	66.506	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Erträge aus Geldverkehr	1.789	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige Finanzerträge	4.041	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	501.764	352.700	349.800	299.300	299.300	279.300

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

Durch das hohe Investitionsvolumen und die hohen Aufwendungen, die nicht durch Einzahlungen gedeckt sind, ist ein Abbau der liquiden Mittel erfolgt. Für das Haushaltjahr 2025 wird zur Planung zunächst ein positiver Kassenbestand für das 1. Halbjahr vorausgesetzt und daher sind für eine Anlage von 1 Mio. Euro / 3,65 % / 6 Monate noch Zinserträge veranschlagt. Ab dem Jahr 2026 kehrt sich das Verhältnis um und die Stadt Helmstedt muss wieder Liquiditätskredite in Anspruch nehmen.

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

Bei den Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Eigenkapitalverzinsung des Abwassereigenbetriebes / AEH (245.000 Euro) und der Dividenden aus Beteiligungen

bei der Avacon Wasser GmbH (5.100 Euro) und der Baugenossenschaft (400 Euro). Die Eigenkapitalverzinsung musste aufgrund aktueller Berechnungen nach unten angepasst werden.

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

Bei den Sonstigen Finanzerträgen waren im Haushaltsjahr 2024 Zinsen aus der Versorgungsrücklage (Beamten und Versorgungsempfänger) entstanden. Nunmehr wird dieser Zinsertrag regelmäßig veranschlagt.

3.4.9 Aktivierte Eigenleistungen

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

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

3.4.10 Sonstige ordentliche Erträge

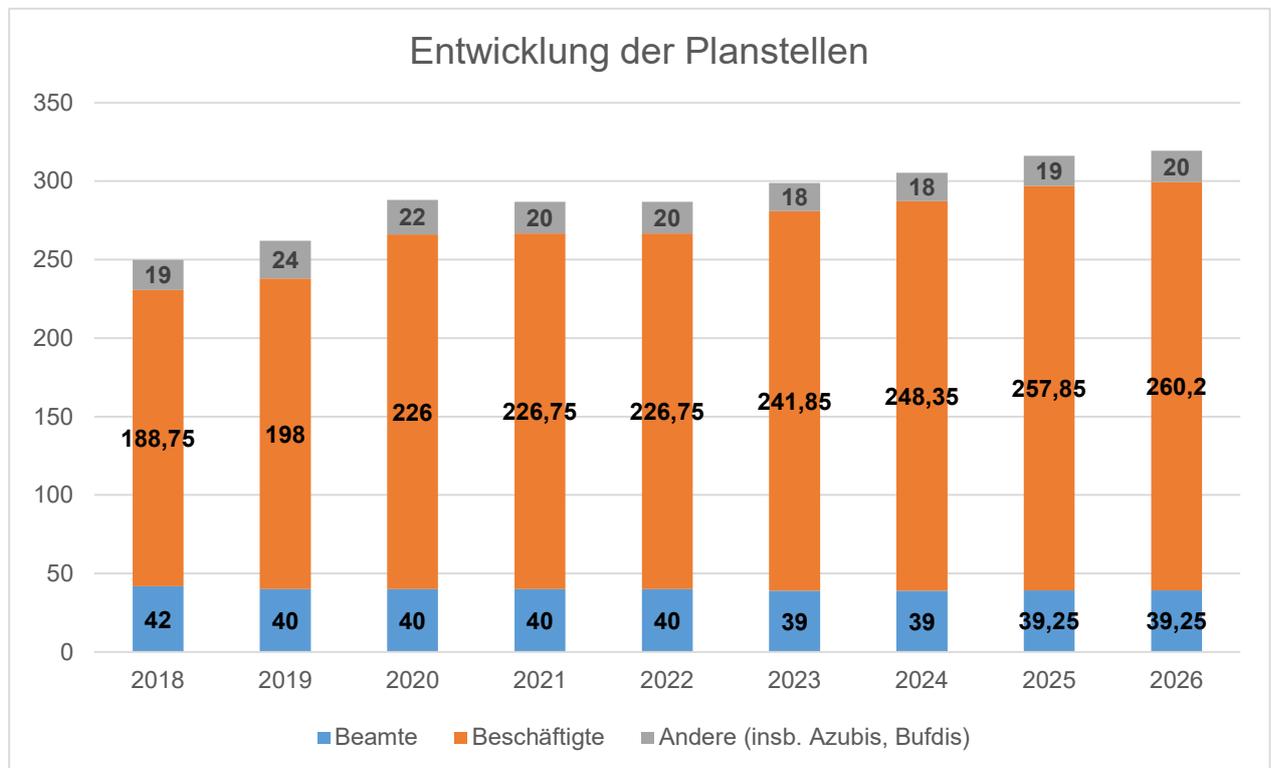
sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Konzessionsabgaben	1.187.992	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000
Bußgelder	204.074	286.100	237.100	268.100	269.100	270.100
Zwangsgelder	250	500	500	500	500	500
Säumniszuschläge	154.469	105.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Entnahmen aus Rückstellungen	295.054	633.600	38.700	500.000	150.700	516.600
davon Pensionsrückstellung	0	435.800	0	423.600	127.800	437.300
davon Beihilferückstellung	0	74.600	0	76.400	22.900	79.300
davon Rückstellung für Altersteilzeit	204.490	123.200	38.700	0	0	0
davon Rückstellung Urlaub u. Überstunden	78.676	0	0	0	0	0
davon sonstige Rückstellungen	11.888	0	0	0	0	0
Andere sonstige ordentl. Erträge	244.003	0	0	0	0	0
Summe	2.085.842	2.290.200	1.661.300	2.153.600	1.805.300	2.172.200

Die Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) entwickeln sich im Planungszeitraum homogen.

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

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

3.4.11 Personalaufwendungen



Im Haushaltsjahr 2026 kommt es zu einer weiteren Stellenmehrung bei den Beschäftigten von 2,35 Stellenanteilen. Dem anliegenden Stellenplan und Begleitbericht zum Stellenplan können die einzelnen Veränderungen und Erläuterungen zum Personal entnommen werden.

Aufgrund des gestiegenen Beurkundungsaufkommens kommt es im Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung zu einer Stellenmehrung. Aber auch im Fachbereich 15 – Finanzverwaltung, hier Stadtkasse – kommt es nach Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes für den Vollstreckungsinnen- und -außendienst zu einer Stellenmehrung. Durch die aufgelaufenen Vollstreckungsfälle und die damit verbundene Aufarbeitung wurde eine zusätzliche Stelle eingerichtet.

Außerdem ist im Fachbereich 21 – Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport eine Stelle zur Bearbeitung von Angelegenheiten der Kindertagesstätten mit pädagogischem Hintergrund und Erfahrungen aus der Kindergartenpraxis eingerichtet worden.

Im Fachbereich 54 wird zudem eine zusätzliche Handwerkerstelle eingerichtet, da kleinere Aufträge mittlerweile durch keine ortsansässige Handwerkerfirma übernommen werden. Dadurch entstehen erhöhte Kosten durch Anfahrtskosten für nicht ortsansässige Unternehmen. Um auch flexibler kurzfristig erforderliche Reparaturen zu reagieren, wird die zusätzliche Handwerkerstelle eingerichtet.

Nähere Informationen zum Personal sind dem Stellenplan sowie dem Begleitbericht zum Stellenplan zu entnehmen.

Personal- und Versorgungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Dienstaufwendungen	13.770.260	15.560.600	16.425.000	17.127.700	17.748.500	18.287.100
Beiträge zu Versorgungskassen	2.523.086	2.546.000	2.570.900	2.653.800	2.743.000	2.787.700
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	2.575.332	2.845.800	3.188.900	3.289.100	3.404.700	3.505.100
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	127.323	145.000	132.300	133.800	136.100	138.100
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	194.381	495.200	162.600	509.100	0	511.100
Zuführung zu Beihilferückstellungen	92.260	84.400	97.000	91.600	0	92.000
Zuführung Rückstellungen für ATZ	30.214	0	0	0	0	0
Zuführung Urlaub / Überstunden	170.262	0	0	0	0	0
Beihilfen für Versorgungsempfänger	543.693	235.400	846.100	200.500	433.100	201.100
Summe	20.026.811	21.912.400	23.422.800	24.005.600	24.465.400	25.522.200

Die Personalaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2026 bei einem Gesamtbetrag von 23.422.800 Euro. Hierin findet der Tarifabschluss 2025 für den öffentlichen Dienst Berücksichtigung. Aufgrund der Erfahrungswerte, dass die Personalkosten aufgrund von Fluktuation und Dauererkrankungen nicht vollkommen ausgeschöpft werden, wurde eine pauschale Personalkostenkürzung in Höhe von 130.000 Euro vorgenommen.

Aufgrund des hohen Tarifabschlusses kommt es auch im Bezug auf den Eckdatenbeschluss 2026 zu einer Überschreitung des Personalbudgets in Höhe von 1.303.700 Euro. Durch Einsparungen und Kürzungen in den Budgets der Fachbereiche konnte die Überschreitung jedoch kompensiert werden, so dass eine Überschreitung des Eckdatenbeschlusses im Gesamthaushalt vermieden worden ist.

3.4.12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen	772.301	1.491.600	1.474.700	1.274.300	1.167.500	1.047.300
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	1.852.637	1.689.400	1.879.000	1.849.000	1.870.200	1.891.300
Unterhaltung Brückenbauwerke	38.040	55.000	100.000	65.000	70.000	70.000
Unterhaltung bewegl. Vermögen	416.786	314.600	356.800	357.100	357.600	357.300
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	230.344	287.200	200.300	198.000	198.400	199.100
Mieten und Pachten / Leasing	105.261	104.200	101.200	101.200	101.200	101.400
Bewirtschaftung der Grdst. u. baul. Anlagen	1.603.105	1.851.700	1.701.700	1.707.800	1.719.900	1.728.100
Haltung von Fahrzeugen	364.318	246.900	228.500	228.500	228.500	228.500
Dienst- und Schutzkleidung	100.822	97.600	106.300	106.800	106.700	107.400
Aus- und Fortbildung	121.193	166.300	149.900	150.000	150.400	144.900
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	1.254.021	1.274.400	1.241.100	1.244.300	1.237.300	1.239.000
Verbrauch von Vorräten	13.238	15.300	15.900	15.900	15.900	15.900
Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.803.522	1.699.400	1.770.600	1.681.800	1.651.000	1.630.300
Summe	8.675.588	9.293.600	9.326.000	8.979.700	8.874.600	8.760.500

Die Ansätze bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen differieren nur gering zwischen den Jahren. Teilweise handelt es sich hierbei auch nur um reguläre Kostensteigerungen.

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 Gesamtlaufzeit 128.700 € (Zinsanpassung alle fünf Jahre nicht eingerechnet). Die Pacht ist unter dem Sachkonto Mieten und Pachten des Produktes 1145 veranschlagt. Der Abschluss eines Erbbaurechtsvertrages begründet für die Stadt Helmstedt eine langfristige Zahlungsverpflichtung.

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

Maßnahmen Baubudget - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -

Wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen. Das Sachkonto 4211000 bildet

ein eigenes Budget, das Baubudget. Hier erstrecken sich die Maßnahmen über fast alle Teilhaushalte und Produkte. Die Aufwendungen sind untereinander deckungsfähig.

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

Produkt 1146 - Hochbaumangement

Es sind für 2026 folgende Maßnahmen geplant und veranschlagt:

- Rathaus: WC-Sanierung 4. OG 35.000 Euro
- Rathaus Büddenstedt: Elektrosanierung 180.000 Euro
- Museum Reinsdorf: Dachreparatur 10.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Magdeburger Warte: Sanierung Mauerwerk 110.000 Euro

Haushaltsjahr 2028

- Stadtmauer: Teilsanierung (großer Kirchhof) 100.00 Euro

Haushaltsjahr 2029

- Rathaus: Sanierung Trinkwassernetz 50.000 Euro
- Jugendgruppenheim: Erneuerung Dacheindeckung 30.000 Euro

Produkt 1223 – Tierheim

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist folgende Maßnahme geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Erneuerung Ablaufrinnen Zwinger Außenbereich 60.000 Euro
- Anschluss Heizung an Kläranlage (Nahwärmeversorgung) 20.000 Euro

Produkt 1261 – Feuerwehren

Es sind für 2026 folgende Maßnahme geplant und veranschlagt:

- Feuerwehr Helmstedt: vollständige Dachsanierung 250.000 Euro

Produkt 2111 - Grundschulen

Für 2026 sind folgende Maßnahmen neben den Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten vorgesehen:

- GS Friedrichstraße: Deckensanierung 100.000 Euro
- GS Offleben: Renovierungsarbeiten 20.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- GS Friedrichstr.: Erneuerung Bodenbelag Flur EG und OG 25.000 Euro
- GS Friedrichstr.: Sonnenschutz Verwaltungstrakt 8.000 Euro
- GS Ludgeri: Lüftung und RWA Mehrzweckhalle: 80.000 Euro
- GS Emmerstedt: Hangbefestigung 10.000 Euro
- GS Offleben: Erneuerung Außenzaun 19.600 Euro

Haushaltsjahr 2028

- GS Friedrichstr.: Ersatz Bodenbelag 9 Klassenräume und Bücherei 50.000 Euro
- GS Friedrichstr.: Erneuerung Beleuchtung Rektor und Konrektor 8.000 Euro
- GS Friedrichstr.: Erneuerung Beleuchtung 2 Klassenräume 20.000 Euro
- GS Emmerstedt: Ertüchtigung Nebengebäude 10.000 Euro
- Turnhalle Emmerstedt: Erneuerung Hallenboden 80.000 Euro
- Turnhalle Emmerstedt: Fassadensanierung 50.000 Euro

Produkt 2611 - Brunnentheater

Für 2026 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:

- Sicherheitsbeleuchtung erneuern 25.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist folgende Maßnahme geplant:

Haushaltsjahr 2029

- Aufarbeitung/Erneuerung Bestuhlung 210.000 Euro

Produkt 3651 - Kindertagesstätten

Für 2026 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Kiga Emmerstedt: Umrüstung auf LED-Beleuchtung 3.800 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Kiga Büddenstedt: Umrüstung LED-Beleuchtung 5.600 Euro

Produkt 3661 - JFBZ

Für 2026 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:

- Mängelbeseitigung nach E-Check 100.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Mängelbeseitigung nach E-Check 50.000 Euro

Haushaltsjahr 2028

- Sanierung der Trinkwasserleitung 120.000 Euro

Haushaltsjahr 2029

- Feuchtesanierung Probenraum 50.000 Euro

Produkt 4241 - Sportstätten

Für 2026 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Sportplatz Büddenstedt: Umrüstung Flutlicht auf LED 4.500 Euro
- Sportplatz Offleben: Instandsetzung Zaun 7.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Maschstadion: Laufbahnreinigung 5.000 Euro
- Maschstadion: Nachlinierung Laufbahnen 13.800 Euro

Haushaltsjahr 2029

- Sportheim Büddenstedt: Beseitigung Feuchteschäden Keller 25.000 Euro

Produkt 4242 - Waldbad

Für 2026 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:

- Erneuerung Zaun Waldseite 35.000 Euro
- Sanierung Sprungturm 17.000 Euro

Produkt 5531 Friedhofskapellen

Für 2026 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Friedhofskapelle St. Stephani: Erneuerung Tore am Wirtschaftsgebäude 3.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

- Friedhofskapelle St. Stephani: Erneuerung Tore am Wirtschaftsgebäude 3.000 Euro
- Friedhofskapelle Offleben (Alversdorfer Str.): Dachsanierung 40.000 Euro

Produkt 5734 – Betriebshof

Für 2026 ist folgende Maßnahme vorgesehen:

- Erneuerung von Toren 9.500 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027 - 2029

- Teilerneuerung Hofflächen insgesamt 25.000 Euro

Produkt 5733 – Sonstige Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshäuser)

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2027

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

Haushaltsjahr 2028

- DGH Offleben: Sanierung Zuwegung vor dem großen Saal 10.500 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.

3.4.13 Abschreibungen

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

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

3.4.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

In den vergangenen Jahren war die Stadt Helmstedt aufgrund umfangreicher liquider Mittel nicht auf die Aufnahme von Liquiditäts- und Investitionskrediten angewiesen. Im Jahr 2025 wurden die liquiden Mittel vollständig abgebaut. Zukünftig ist somit wieder von einer erforderlichen Kreditaufnahme vor allem zur Investitionsfinanzierung auszugehen. Analog zum Investitionsprogramm der Jahre 2025 bis 2029 ergeben sich folgende Kreditvolumina:

- 2026 = 11.900.900 Euro
- 2027 = 26.411.800 Euro
- 2028 = 17.925.200 Euro

- 2029 = 6.046.000 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 2026 zu einem deutlichen Anstieg der Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

Die vorgesehene Kreditaufnahme in den Jahren 2027 und 2028 resultiert aus der Zahlbarmachung des durch den Totalunternehmer vorfinanzierten Neubaus der Grundschule Pestalozzistraße. Durch die Umsetzung dieser Maßnahme steigt die Investitionskreditverschuldung der Stadt Helmstedt wieder erheblich an.

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 dies mittelfristig wieder der Fall sein.

Bei der Verzinsung von Steuererstattungen wird weiterhin ein Ansatz von 50.000 Euro angesetzt, wobei die Gewerbesteuer und auch die Nach- bzw. Rückzahlungen hierfür erheblichen Schwankungen unterliegen. Planungssicherheit besteht nicht wie das Ergebnis in 2024 zeigt.

Zinsen und Finanzaufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zinsen für Investitionskredite	54.186	102.300	801.000	1.790.000	2.759.700	3.672.300
Zinsen für Liquiditätskredite	0	9.000	196.000	352.000	488.000	683.000
Verzinsung von Steuererstattungen	216.558	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe	270.744	161.300	1.047.000	2.192.000	3.297.700	4.405.300

3.4.15 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Ortsratsmittel	18.878	27.100	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschuss Seniorenbeirat / Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mitgliederumlage NSI	20.906	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse Ortsfeuerwehren	7.073	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Zuschuss helmstedt aktuell/ Stadtmarketing	92.982	93.700	100.000	100.000	100.000	100.000
Zuschuss Medizinstudium	0	40.000	42.500	50.000	0	0
Zuschuss AWO Begegnungsstätte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Betreuung Asylbewerber	318.797	408.000	340.000	340.000	340.000	340.000
Wohngeld	1.757.419	1.932.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000
Zuschüsse sonst. Soziale Angelegenheiten	8.030	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Betriebskostenzuschuss externe KiGa's	4.934.860	5.872.400	6.010.400	6.160.600	6.314.600	6.472.600
Sportförderzuschüsse	67.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Zuschuss Maschstadion	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
Zuschuss Kultur- und Heimatpflege	57.050	236.000	60.000	10.000	10.000	10.000
Verlustabdeckung Verein Grenzenlos e.V.	62.403	70.600	64.900	68.500	69.700	73.000
Helmstedter Verein für Städtepartnerschaften	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Stiftung Denkmalschutz	2.732	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verbandsumlagen an Planungsverbände	5.535	58.900	53.000	56.800	62.000	56.800
Leader	0	18.700	0	0	0	0
Zuschüsse zu Unterhaltungsverbänden (Gewässer)	47.158	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Verlust KVG (ÖPNV)	190.757	735.000	554.000	547.000	552.000	550.000
Förderung Kleingärtner (Altlastensanierung)	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Förderung ökologisch wertvoller Maßnahmen	3.367	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Entschuldungsumlage an Land	49.248	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	1.099.922	1.066.700	1.066.700	1.041.700	1.041.700	1.066.000
Kreisumlage	18.973.453	19.238.900	20.062.600	20.285.200	20.398.600	20.497.100
Verlustdeckung BDH	1.083.076	1.040.000	972.000	993.000	1.065.000	1.129.000
sonstige Zuschüsse	3.796	6.100	7.700	7.700	7.700	7.700
Summe	28.861.142	31.112.000	31.626.200	31.952.900	32.253.700	32.594.600

Ortsratsmittel

Nachdem im Jahr 2025 für die 875 Jahrfeier des Dorfes Barmke 7.000 Euro zusätzlich eingestellt wurden, reduziert sich der Ansatz ab dem Jahr 2026 wieder auf 20.000 Euro. Die Berechnung der Ortsratsmittel erfolgt nach Einwohnerzahl.

Zuschuss Medizinstudium

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

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

Für das Haushaltsjahr 2025 sind zunächst 40.000 Euro für die Förderung von drei Studierenden vorgesehen. Derzeit gibt es Überlegungen, dass die Förderung nach Etablierung des MVZ auch durch dieses übernommen werden kann. Die Verhandlungen zur Gründung des Versorgungszentrums dauern derzeit noch an.

Betriebskostenzuschüsse externer Träger

Ein weiterer wesentlicher Posten der Transferaufwendungen sind die Betriebskostenzuschüsse im Bereich Kindertagesstätten an die externen Träger mit einem Betrag von 6.010.400 Euro. Diese schlüsseln sich wie folgt auf:

Betriebskostenzuschüsse	2025	2026	Erläuterung
Ev.-luth. Kigas	2.625.100	2.644.700	Allg. Kostensteigerungen, Lohnerhöhungen
Kiga St. Ludgeri	934.300	967.000	
Kiga Lebenshilfe	393.000	427.100	
Kita DRK Streplingerode	989.900	1.055.800	
Summe Kiga und Kita	4.942.300	5.094.600	
Krippe DRK Beek	354.800	377.600	
Krippe MÜZ/AWO	176.000	192.000	
Krippe Lebenshilfe	184.700	168.100	
Summe Krippe	715.500	737.700	
Hort GS Lessingstraße	112.900	101.300	
Hort GS Emmerstedt / Friedrichstraße	101.700	76.800	
Summe Hort	214.600	178.100	
Gesamtsumme	5.872.400	6.010.400	

Wohngeld

Diese Aufwendungen werden zu 100 % durch das Land erstattet.

Zuschuss für die Kultur- und Heimatpflege

Der Zuschuss im Bereich der Kultur- und Heimatpflege ist im Jahr 2026 durch einen Zuschuss an die Politische Bildungsstätte in Höhe von 50.000 Euro geprägt. Im Jahr 2025 haben der Schützenverein Helmstedt für die Dachsanierungen einen Zuschuss in Höhe von 176.000 Euro sowie die Politische Bildungsstätte einen allgemeinen Zuschuss in Höhe von 50.000 Euro erhalten.

Kreis-, Gewerbe- und Entschuldungsumlage

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

	IST 2023	IST 2024	2025	2026	2027
Kreisumlage	18.601.988	18.973.453	19.238.900	20.062.600	20.285.200
Entschuldungsumlage	50.720	49.248	53.000	53.000	53.000
Gewerbesteuerumlage	1.132.310	1.099.922	1.066.700	1.066.700	1.041.700
Umlagevolumen gesamt	19.785.018	20.122.623	20.358.600	21.182.300	21.379.900
Anteil an Gesamtaufwand	33,88 %	31,78 %	30,28 %	30,11 %	29,47 %
Anteil an Gesamtertrag	33,14 %	32,51 %	33,85 %	34,32 %	34,41 %
Anteil an Steuereinnahmen	58,12 %	58,71 %	58,69 %	61,46 %	62,15 %

Das Land erhebt von der kommunalen Ebene eine Entschuldungsumlage zur Entschuldung von bspw. bereitgestellten Stabilisierungshilfen. Für das Haushaltjahr 2026 wird unverändert ein Haushaltsansatz von 53.000 Euro angesetzt.

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

Im Haushaltsjahr 2026 werden durch die Umlagen 61,46 % der Steuereinnahmen abgeschöpft.

Verlustabdeckung KVG und BDH

In den Transferaufwendungen ist die Verlustabdeckung der KVG für die Wahrnehmung des ÖPNV enthalten. Tendenziell werden in der mittelfristigen Planung u. a. aufgrund von Kostensteigerungen weiter steigende Verluste erwartet.

Für die BDH ist eine Verlustabdeckung in Höhe von 972.000 Euro veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf dem Wirtschaftsplan für das Jahr 2026.

3.4.16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Sonstiger Personal- und Versorgungsaufwand	30.721	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	282.234	319.900	352.500	352.600	336.500	352.900
Geschäftsaufwendungen	473.985	479.600	452.900	457.700	447.100	470.000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	130.114	139.200	238.200	238.200	238.200	238.200
Erstattungen Aufwendungen Dritter	534.226	492.500	482.800	483.800	484.500	485.100
Deckungsreserve	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.649	0	11.000	11.000	11.000	11.000
Summe	1.474.929	1.494.200	1.597.400	1.603.300	1.577.300	1.617.200

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

Es sind Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Verfügungsmittel und Mitgliedsbeiträge im Ansatz für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten. Der Ansatz erhöht sich, da im Produkt Feuerlöschwesen weitere 15.000 Euro und im Produkt Gemeindeorgane weitere 10.800 Euro für Aufwandsentschädigungen vorgesehen sind.

Die Geschäftsaufwendungen (z. B. Telefonkosten, Stellenausschreibungen) sinken im Vergleich zum Vorjahr geringfügig.

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.

3.5 Finanzhaushalt

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

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

die Zahlungsströme

- für die Investitions- und
- für die Finanzierungstätigkeit,

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

Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.489.037	57.793.200	60.016.700	59.863.600	60.193.100	60.825.200
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.835.441	63.393.900	66.103.400	68.121.800	70.225.700	72.285.700
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	653.596	-5.600.700	-6.086.700	-8.258.200	-10.032.600	-11.460.500
Einz. aus Investitionstätigkeit	1.899.093	10.565.700	5.139.000	6.703.000	5.078.000	2.884.000
Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.924.452	21.255.700	17.039.900	33.114.800	23.003.500	8.930.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.025.359	-10.690.000	-11.900.900	-26.411.800	-17.925.500	-6.046.000
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	10.690.000	11.900.900	26.411.800	17.925.500	6.046.000
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	155.771	379.200	1.160.500	2.040.800	2.986.000	4.477.300
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-155.771	10.310.800	10.740.400	24.371.000	14.939.500	1.568.700
Änderung Finanzmittelbestand	-4.527.534	-5.979.900	-7.247.200	-10.299.000	-13.018.600	-15.937.800

3.5.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

3.5.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Das Volumen der Investitionstätigkeit im Jahr 2026 beträgt 17.039.900 Euro. Die Auszahlungen für Investitionen können nur teilweise durch Investitionseinzahlungen in Höhe von 5.139.000 Euro gedeckt werden, so dass eine Kreditaufnahme erforderlich sein wird. Aus diesem Grund ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 11.900.900 Euro veranschlagt worden.

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

Ein- u. Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zuwendungen	1.590.901	7.719.700	3.789.000	5.938.000	2.379.000	2.059.000
Beiträge u.ä. Entgelte	102.434	2.481.000	1.000.000	0	2.284.000	500.000
Veräußerung von Sachvermögen	191.651	365.000	350.000	765.000	415.000	325.000
Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	14.106	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.899.092	10.565.700	5.139.000	6.703.000	5.078.000	2.884.000
Erwerb Grundstücke/ Gebäude	1.042.845	658.000	1.360.000	1.005.000	1.005.000	4.085.000
Baumaßnahmen	4.551.752	13.120.100	8.007.000	23.369.900	16.647.100	427.000
Erwerb bewegliches Sachvermögen	971.042	1.283.300	1.848.500	930.500	471.000	406.000
Erwerb von Finanzvermögen	5.041	0	544.000	4.000	4.000	4.000
Aktivierbare Zuwendungen	277.359	6.180.000	5.270.400	7.795.400	4.866.400	3.998.000
sonstige Investitionstätigkeit	76.413	14.300	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.924.452	21.255.700	17.039.900	33.114.800	23.003.500	8.930.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.025.360	-10.690.000	-11.900.900	-26.411.800	-17.925.500	-6.046.000

Die Zuwendungen bei den Einzahlungen mit 3.789.000 Euro sowie die Baumaßnahmen bei den Auszahlungen mit 8.007.000 Euro dominieren das Investitionsprogramm.

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

Alle Investitionen sind neben dem finanziellen Aspekt nur umsetzbar, soweit sie mit dem vorhandenen Personal auch umgesetzt werden können. Der vorhandene Investitionsstau ist deutlich spürbar in verschiedenen Bereichen wie Kitas, Schulen und Straßen. Hier soll kontinuierlich ein Abbau des Investitionsstaus erfolgen. Eine Prioritätenliste der wesentlichen Hochbaumaßnahmen zeigt die Planung und Umsetzung der u. a. in diesem Haushalt nicht veranschlagten Maßnahmen. Hiermit wird die längerfristige Investitionsplanung einbezogen. Die Prioritätenlisten Hochbau und Tiefbau liegen dem Vorbericht als Anlage bei.

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (I-Nr. I11450077)

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

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

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

Außerdem soll dieser Ansatz für den Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung sowie für die Ausübung von Vorkaufs- und Rückkaufsrechten eingesetzt werden. Im Rahmen der Entwicklung des Gewerbegebietes Buschhaus West sind ebenfalls Mittel für den Erwerb von Grundstücken vorgesehen.

Sanierungsgebiete

Die Investitionen in Sanierungsgebiete sind ein wichtiger Bestandteil der Stadtentwicklung. Auch im Haushaltsjahr 2026 sollen weitere Maßnahmen gefördert und umgesetzt werden. Die umgesetzten Maßnahmen in den Sanierungsgebieten zeigen den gewünschten Erfolg, welcher sich auch positiv auf das Stadtbild auswirkt. Nennenswert sind hier Beispiele wie Gebäude auf dem Papenberg, Holzberg oder in der Kybitzstraße.

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

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

Das Sanierungsgebiet Conringviertel erhält hohen Zuspruch. Die Nachfrage Sanierungswilliger Eigentümer ist erfreulich hoch, so dass die entsprechenden Mittel hierfür auch vorgesehen sind und höher ausfallen. Außerdem ist in den Jahren 2026 bis 2029 die Sanierung der Achse Conringplatz und Albrechtsplatz vorgesehen, sowie die Sanierung der Carlstraße aus Sanierungsmitteln.

Auch im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt kommt es zu etlichen Straßensanierungen (Böttcherstr., Albrechtstraße). Aber auch die Umsetzung eines Großprojektes der KWG könnte in die Förderung einfließen. Für dieses Großprojekt sind im Jahr 2027 Investitionsmittel eingestellt worden. Diese werden zur Zuwendungszusage 2026 mit einer Verpflichtungsermächtigung abgesichert.

Die Förderprogramme zur Städtebauförderung für die Sanierungsgebiete belaufen sich auf eine Förderquote von 2/3, der Eigenanteil daher auf 1/3. Beim Förderprogramm Leader gibt es bei kommunalen Projektträgern 70 % Förderung auf verschiedene Höchstsätze. Im Dorfentwicklungsprogramm sind verschiedene Fördersätze (45 – 80 %) möglich. Für alle Projekte sind die jeweiligen Anträge einzeln einzureichen.

Sanierungsgebiete	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	189.000	189.000	189.000	189.000	189.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	1.020.000	800.000	3.179.000	600.000	600.000
San.-gebiet Conringviertel	2.160.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Leaderprojekte	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000
Summe Einzahlungen	3.621.000	2.241.000	4.620.000	2.041.000	2.041.000
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	1.530.000	1.200.000	4.879.000	900.000	900.000
San.-gebiet Conringviertel	3.240.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Leaderprojekte	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Summe Auszahlungen	5.430.000	3.360.000	7.039.000	3.060.000	3.060.000
Saldo	-1.809.000	-1.119.000	-2.419.000	-1.019.000	-1.019.000

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.

Im Ortsteil Büddenstedt besteht seitens des Ortsrates schon länger der Wunsch nach einem Baugebiet in der Ortschaft. Es ist in der längerfristigen Planung der Verwaltung auch vorgesehen. Die Verwaltung hat bereits Grundstücke erworben. Um aus den erworbenen bebaubare Grundstücke zu erhalten, müssen zunächst die sich dort noch befindlichen Gebäude abgerissen werden.

Zunächst ist eine Veräußerung von Baugrundstücken rund um die ehemalige Kirche Büddenstedt ab dem Jahr 2027 vorgesehen. Nach dem Abriss der Wohnblöcke sollen auch die übrigen Grundstücke veräußert werden. Da derzeit noch ungewiss ist, wann ein Erwerb der Wohnblöcke erfolgen kann, ist davon abgesehen worden, Einzahlungen aus der Veräußerung zu veranschlagen.

Baugebiete	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Veräußerung von Grundstücken	350.000	350.000	350.000	0	0
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Erschließungsbeiträge	381.000	800.000	0	0	0
Baugebiet "Auf der Klappe" Veräußerung von Grundstücken	0	0	315.000	315.000	225.000
Baugebiet "Auf der Klappe" Erschließungsbeiträge	0	0	0	700.000	500.000
Baugebiet Zuckerfabrik Offleben Veräußerung von Grundstücken	0	0	0	100.000	100.000
Baugebiet Büddenstedt Veräußerung von Grundstücken	0	0	100.000	0	0
Summe Einzahlungen	731.000	1.150.000	765.000	1.115.000	825.000
Baugebiet Höltgeberg / OT Barmke Endausbau	0	0	0	500.000	0
Baugebiet "Auf der Klappe" Endausbau	0	715.000	585.000	0	0
Baugebiet Büddenstedt	215.000	0	600.000	0	0
Summe Auszahlungen	215.000	715.000	1.185.000	500.000	0
Saldo	516.000	435.000	-420.000	615.000	825.000

Neubau der Grundschule Pestalozzistraße (I-Nr. 21110245)

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

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich voraussichtlich auf insgesamt 30 Mio. Euro. Derzeit erfolgt die Vorbereitung der europaweiten Ausschreibung für die Umsetzung des Neubaus im Totalunternehmer-Modell. Hiernach tritt der Auftragnehmer in Vorleistung und die Stadt Helmstedt wird nach Fertigstellung des Gebäudes den Gesamtbetrag leisten.

Um den Haushalt zu entlasten, ist vorgesehen die angekündigten Investitionszuschüsse des Landes auf dem Pakt für Kommunalinvestitionen in den Neubau der Grundschule fließen zu lassen.

Übrige Auszahlungen für Investitionstätigkeit

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

weitere Investitionen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Investitionen IT-Bereich	34.300	40.000	30.000	30.000	30.000
Investitionen Gebäudemanagement	825.000	2.248.000	1.155.000	1.055.000	4.135.000
Investitionen Feuerwehr	1.485.000	5.065.500	5.237.000	40.000	40.000
Investitionen Schulen	5.473.500	1.633.400	13.647.300	17.223.300	957.500
Investitionen Brunnentheater	99.100	5.000	5.000	5.000	5.000
Investitionen Kindergärten	265.000	372.000	267.000	275.000	275.000
Investitionen Spielplätze	67.000	230.000	20.000	22.000	22.000
Investitionen Gemeindestraßen	2.136.000	850.000	3.600.000	0	0
Investitionen Straßenreinigung	298.000	77.000	320.000	242.000	30.000
Investitionen Straßenbeleuchtung	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Investitionen Grünanlagen	140.500	54.000	220.000	11.000	50.000
Investitionen Friedhöfe	37.000	12.000	75.000	10.000	155.000
Investitionen Betriebshof	0	21.500	1.500	0	21.500
Summe Auszahlungen	10.885.400	10.668.400	24.637.800	18.973.300	5.781.000

Produkt 1121 – Investitionen IT-Bereich

Es sind jährlich finanzielle Mittel in Höhe von 30.000 Euro für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Server und Hardware) veranschlagt. Diese Mittel müssen bereitstehen, um einen ordentlichen Arbeitsablauf in der Verwaltung gewährleisten zu können. Zusätzlich ist im Jahr 2026 der Erwerb für einen Server zur Implementierung eines neuen GIS-Systems vorgesehen.

Produkt 1261 – Investitionen Feuerwehr

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

Die Investitionen für die Feuerwehren beinhalten neben der jährlichen Betriebs- und Geschäftsausstattung die Beschaffung eines Fahrzeugs für Helmstedt.

In den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 ist der Neubau des Feuerwehrgerätehauses Büddenstedt (insg. 2.400.000 Euro) geplant. Auch die Feuerwehrhäuser Emmerstedt und Barmke müssen dringend neu gebaut werden. Derzeit laufen Gespräche mit der PD und der Samtgemeinde Grasleben in Bezug auf den Neubau der Feuerwehrgerätehäuser Büddenstedt und Barmke im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit. Für den Neubau des Gerätehauses Emmerstedt soll eine Kostenersparnis durch die Wiederverwendung und Ergänzungsplanung des neuen Feuerwehrhauses Offleben/Reinsdorf entstehen.

Außerdem sind kreisweit die Atemschutzgeräte umzurüsten. Hierzu hat die Stadt Helmstedt nach Rücksprache mit dem Landkreis Helmstedt einen Ansatz in Höhe von 444.000 Euro veranschlagt.

Produkt 2111 – Investitionen Schulen

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

Zum Grundschulneubau Pestalozzistraße wurde vorab separat erläutert.

Produkt 3651 – Investitionen Kindertagesstätten

Die veranschlagten Mittel dienen der Beschaffung von Spielgeräten für die verschiedenen städtischen Einrichtungen. Außerdem ist ein Investitionszuschuss für Kindertagesstätten der externen Träger in Höhe von 250.000 Euro auch für das Jahr 2026 vorgesehen. Hiermit können bspw. investive Neu- oder Erweiterungsbauten auch bei den externen Kindertagesstätten erreicht werden.

Produkt 5411 – Investitionen Gemeindestraßen

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

Produkt 5451 – Investitionen Straßenreinigung/Winterdienst

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

Produkt 5452 – Investitionen Straßenbeleuchtung

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

Produkt 57110025 – Investitionen Wirtschaftsförderung

Im Rahmen der Gründung des MVZ muss eine Ausstattung der Gesellschaft mit Kapital erfolgen. Dies soll in Form einer Kapitalzuführung geschehen. Nach etwa 3 bis 6 Monaten wird sich die Gesellschaft aus sich heraus finanzieren.

Photovoltaikanlagen

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

2024: Photovoltaikanlage mit Speicher auf dem Betriebshof und Kita Kaisergarten

2025: Erwerb einer Photovoltaikanlage Parkhaus

2026: Erwerb einer Photovoltaikanlage Grundschule Emmerstedt

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

3.5.3 Verpflichtungsermächtigungen

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

Es sind im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 36.422.000 Euro Verpflichtungsermächtigungen für folgende Maßnahmen veranschlagt:

- Neubau Grundschule Pestalozzistraße in Höhe von 27.900.000 Euro (Auszahlung 2027 und 2028)
- Sanierungsgebiet Nordwestliche Innenstadt in Höhe von 3.827.000 Euro (Auszahlung 2027)
- Sanierungsgebiet Conringviertel in Höhe von 2.400.000 Euro (Auszahlung 2027, 2028 und 2029)
- Straßenausbau Dorfbreite OT Barmke in Höhe von 1.700.000 Euro (Auszahlung 2027)
- Ersatzbeschaffung Maschinen Winterdienst in Höhe von 230.000 Euro (Auszahlung 2027)
- Ersatzbeschaffung von Maschinen und Fahrzeugen Grünflächenpflege in Höhe von 220.000 Euro (Auszahlung 2027) und
- Ersatzbeschaffung von Maschinen Friedhofswesen in Höhe von 55.000 Euro (Auszahlung 2027).

Derzeit trägt sich die Stadt Helmstedt mit dem Gedanken, bei Gebäudeneubauten einen Totalunternehmer zu beauftragen und damit die Bauzeiten ggf. etwas verkürzen zu können. Für dieses Modell muss jedoch die finanzielle Absicherung der Gesamtmaßnahme erfolgen. Derzeit wird die europaweite Ausschreibung vorbereitet.

Die Verpflichtungsermächtigungen werden im Bereich der Sanierungsgebiete zur Zusicherung und Bewilligung der Förderung von privaten Sanierungen benötigt, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden. Außerdem ist die Ausschreibung und Durchführung verschiedener Straßensanierungen in den Sanierungsgebieten vorgesehen. Für weitere Informationen wird auf die Ausführungen zu den Sanierungsgebieten unter Punkt 3.5.2 des Vorberichts verwiesen.

Beim Straßenausbau der Dorfbreite in Barmke handelt es sich um eine Wiederholungsveranschlagung. Diese Maßnahme finanziert sich zu einem Großteil durch Erschließungsbeiträge. Im Jahr 2026 soll die Planung nunmehr abgeschlossen und die Erschließung der Straße ausgeschrieben und beauftragt werden. Eine Einwohnerversammlung zur Umsetzung dieser Maßnahme hat im September 2025 stattgefunden.

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

3.5.4 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

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

Für das Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 11.900.900 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 09.10.2025 den Jahresabschluss 2024 beschlossen. Die Bilanz zum 31.12.2024 ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

4.2 Entwicklung der Nettosition

PASSIVA	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. Nettosition	96.089.464	95.190.101	99.396.218	98.607.731	97.785.404	97.550.304	96.602.504
1.1 Basis-Reinvermögen	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399	66.390.399
1.2 Rücklagen	2.637.654	4.199.916	2.951.049	1.996.462	1.965.935	1.965.935	1.965.935
1.3 Jahresergebnis	1.531.736	-1.248.868	-7.075.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600
1.4 Sonderposten	25.529.675	25.848.653	37.129.770	38.844.370	39.830.670	41.675.270	42.340.770

Die Nettosition entwickelt sich trotz hoher Fehlbeträge in der Planung der Jahresergebnisse zunächst stabil. Die Überschussrücklage (ordentlich/außerordentlich) wird voraussichtlich nach der Fehlbetragsdeckung für das Haushaltsjahr 2025 aufgebraucht sein. Ab dem Haushaltsjahr 2026 sind daher nur noch die zweckgebundenen Rücklagen (Stiftungen) vorhanden. Aufgrund der hohen Zuwendungen im Sanierungsbereich sowie Beiträge durch Erschließungen steigen die Sonderposten an, was zu einer Stabilisierung der Nettosition und damit eine Kompensation der hohen Fehlbeträge führt.

4.3 Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie deren Auswirkungen auf Folgejahre

4.3.1 Schuldenstand und -entwicklung

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	20.032.200	11.900.900	26.411.800	17.925.500	6.046.000
Tilgung von Krediten für Investitionen	153.392	379.200	1.160.500	2.040.800	2.986.000	4.477.300
Neuverschuldung	0	19.653.000	10.740.400	24.371.000	14.939.500	1.568.700
Entschuldung	153.392	0	0	0	0	0
Stand der Schulden (zum 31.12. d. Jahres)	1.966.876	21.619.876	32.360.276	56.731.276	71.670.776	73.239.476

Zum 31.12.2024 hat sich der Schuldenstand aus Investitionskrediten auf insgesamt 1.966.876 Euro reduziert. Der weiter gesunkene Schuldenstand ist darin begründet, dass die bestehenden Kreditermächtigungen der Vorjahre nicht in Anspruch genommen worden sind.

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

Der Stand der Schulden steigt damit wieder deutlich an.

4.4 Liquiditätskredite und Liquide Mittel

Mit der Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung im Jahr 2017 war es möglich die bis dahin bestehenden Liquiditätskredite vollständig abzubauen. Zum 31.12.2024 betrug der Kassenbestand insgesamt rund 2,5 Mio. Euro.

Aufgrund der Finanzmittelveränderung (Zeile 36 des Gesamtfinanzplans) wird es jedoch mittelfristig wieder erforderlich sein, Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufzunehmen.

5. Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Jahresergebnis	-1.248.868	-7.075.000	-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	14.094.600
Überschussrücklage	2.203.455	954.587	0	0	0	0
Fehlbeträge (kumuliert)	0	-6.120.413	-14.743.913	-25.145.513	-37.626.813	-23.532.213

Durch die kapitalisierte Bedarfszuweisung im Jahr 2017 sowie durch die positiven Jahresergebnisse 2018 - 2021 konnten die Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgebaut werden. Das Defizit des Jahres 2022 kann durch die gebildete Überschussrücklage ausgeglichen werden. Die Überschussrücklage reduziert sich zum 31.12.2023 daher von 1.463.895,29 Euro auf 671.719 Euro. Das Haushaltjahr 2023 schloss wieder mit einem Überschuss i. H. v. 1.531.736 Euro ab. Nach Prüfung des Jahresabschlusses 2023 und Beschluss des Rates wurde auch dieser Überschuss der Rücklage zugeführt. Die Rücklage liegt dann bei insgesamt 2.203.455 Euro. Die Rücklagen dienen der Deckung von Fehlbeträgen. Der Fehlbetrag 2024 hat die Rücklage auf nunmehr 954.587 Euro reduziert. Mit einem möglichen Fehlbetrag 2025 wird die Überschussrücklage dann vollständig aufgezehrt sein.

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

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

6.1 Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026 in HH 2025	Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
000	ordentliche Erträge				
010	Steuern und ähnliche Abgaben	33.903.000	34.463.000	560.000	
davon	Gewerbesteuer	12.800.000	13.300.000	500.000	Anpassung an aktuelle Festsetzung
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.488.900	16.704.600	2.215.700	Anpassung Zuw. für Ganztagschule und allg. Jugendarbeit
davon	Schlüsseluweisungen	8.396.600	10.198.400	1.801.800	Anpassung an aktuelle Berechnung
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.731.400	1.522.200	-209.200	Anpassung an die aktuelle Investitionsplanung
040	Transfererträge	10.000	10.000	0	
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.080.700	3.318.900	238.200	höhere Erträge durch verschiedene Gebühren; Anpassung an Ergebnisse
060	Privatrechtliche Entgelte	774.500	821.000	46.500	u. a. Einspeisevergütung Kramers Gut
070	Kostenerstattungen/-umlagen	2.597.700	2.726.800	129.100	Verwaltungskostenerstattung Wohngeld § 5a NFGV; Anpassung IKZ (EDV und Tierheim)
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	334.700	349.800	15.100	
090	Aktivierte Eigenleistungen	91.500	136.100	44.600	Anpassung an Investitionsplanung
110	sonst. ordentliche Erträge	2.204.100	1.661.300	-542.800	Reduzierung der Verwamgelder; Anpassung an Ergebnis; Anpassung Versorgung an Hochrechnung
120	Summe ordentliche Erträge	59.216.500	61.713.700	2.497.200	
Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2026 in HH 2025	Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
130	ordentliche Aufwendungen				
131	Personalaufwendungen	22.392.000	22.576.700	184.700	Tarifabschluss für die Beschäftigten
140	Versorgungsaufwendungen	234.900	846.100	611.200	Anpassung Versorgung an Hochrechnung
150	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.003.600	9.326.000	322.400	allg. Preis- und Kostensteigerungen, umfangreiche Ersatzbeschaffungen
160	Abschreibungen	3.611.800	3.317.800	-294.000	Anpassung an das Investitionsvolumen und zeitliche Umsetzung der Maßnahmen
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	504.600	1.047.000	542.400	Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite
180	Transferaufwendungen	31.099.900	31.626.200	526.300	Verlustausgleich KVG und BDH; Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan; Neuberechnung Kreisumlage
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.496.900	1.597.400	100.500	u.a. Erhöhung Aufwandsentschädigung Feuerwehr
200	Summe ordentliche Aufwendungen	68.343.700	70.337.200	1.993.500	

6.2 Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026 im HH 2025	Ansatz 2026	Abweichung	Begründung
I11210112	Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-30.000	0	
I11450020	Baugebiet Höltgeberg	350.000	350.000	0	NEU: I11450072
I11450031	Grundstücksbereinig. neue Ortsteile	-5.000	-5.000	0	NEU: I11450073
I11450054	Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-200.000	-600.000	400.000	NEU: I11460001 Aktuelle Kostenschätzung
I11450064	Erwerb v. Grundstücken mit Wohn- /Geschäftsgebäuden	-500.000	0	-500.000	
I11450068	Umbau Kegelbahn Ratskeller	-100.000	0	-100.000	NEU: I11460001 Zusammenfassung Maßnahmen
I11450069	Baugebiet Büddenstedt	-600.000	0	-600.000	NEU: I11450076 Maßnahmenverzögerung
I12110001	Wahlsoftware Votemanager	-11.500	0	-11.500	Beschaffung in 2025
I12610097	Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-2.600.000	2.400.000	-5.000.000	Wiederholungsveranschlagung
I12610116	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-33.500	0	
I12610132	Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-388.000	-388.000	0	
I21110199	GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-320.000	-320.000	0	
I21110225	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-56.000	-68.000	12.000	
I21110244	Sanierung Grundschule Büddenstedt	-30.000	0	-30.000	
I21110245	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000	0	-5.000.000	Umplanung auf TU-Modell
I21110246	Brandschutz in Grundschulen	-20.000	-20.000	0	
I21110247	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-5.000	-5.000	0	
I21110248	Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt	-40.000	-40.000	0	
I26110028	Licht- und Tontechnik Brunnentheater	-5.000	-5.000	0	
I36510051	Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-17.000	-17.000	0	
I36510058	Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-250.000	0	
I36510069	Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411	-105.000	-105.000	0	
I36620003	Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-30.000	10.000	Nachveranschlagung nach Verschattung
I36620009	Tiefbaumaßnahmen Spielplätze	-2.000	0	-2.000	Verschiebung auf 2028/2029
I42110008	Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	0	
I51120053	Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-400.000	0	
I51120054	Sanierungsgebiet Conringviertel	-600.000	-500.000	-100.000	Anpassung an die Umsetzung Straßenbau Conringplatz
I51120059	Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	0	
I51120068	LEADER-Projekt/Eigenanteil	-108.000	-108.000	0	
I51120075	Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-74.000	-111.000	37.000	
I54110053	Straßenausbau analog Maßnahmen AEH	-600.000	0	-600.000	Entfall des Pauschalansatzes; erfolgt konkrete Maßnahmenanmeldung
I54110096	Baugebiet Höltgeberg/OT Bamke	800.000	800.000	0	
I54110108	Baugebiet Auf der Klappe	-700.000	-715.000	15.000	
I54110127	Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411	-1.200	0	-1.200	
I54110139	Sanierung Birkenweg	-600.000	0	-600.000	Verschiebung aufgrund personeller Umplanung
I54110141	Erschließung Kaisergarten	105.000	200.000	-95.000	
I54110143	Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.	-1.000.000	0	-1.000.000	Anpassung an aktuelle Planung
I54510054	Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-62.400	-77.000	14.600	
I54520016	Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-42.000	17.000	Anpassung an Förderung
I54610011	Ersatz Parkscheinautomaten	-17.000	-20.000	3.000	
I55110118	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-46.000	-50.000	4.000	
I55110136	AGF Baugebiet Höltgeberg	-20.000	0	-20.000	
I55310026	Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-10.000	-10.000	0	
I57110024	Ausstattung Innenstadt	-5.000	-5.000	0	

7. Haushaltssicherungskonzept und Bericht

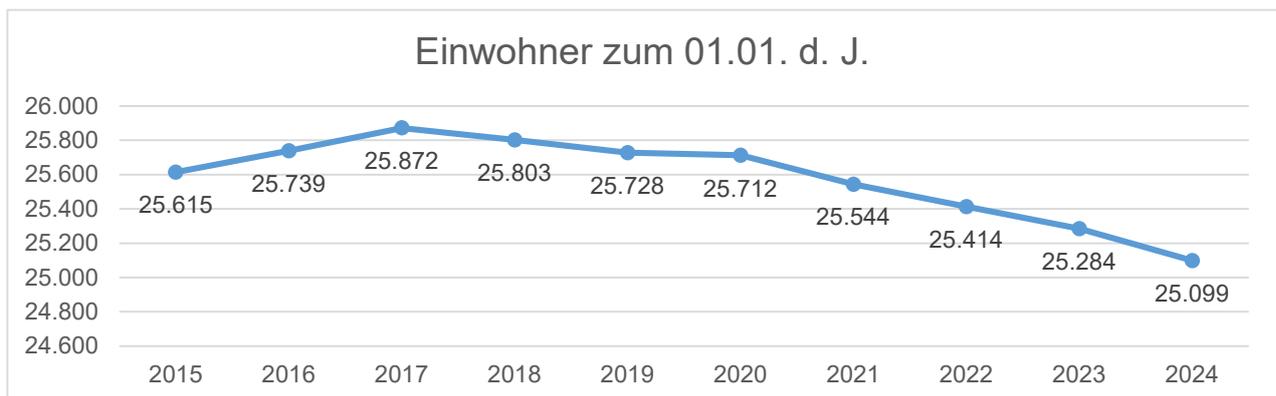
Gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird. Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und war dies bereits im Vorjahr der Fall, so ist ein Haushaltssicherungsbericht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

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

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

8.1. Bevölkerungsentwicklung

Zum 01.01.2025 beträgt die Einwohnerzahl der Stadt Helmstedt 25.099.



Einwohnerzahlen im gesamten Zeitraum inklusive der ehemaligen Gemeinde Büddenstedt

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

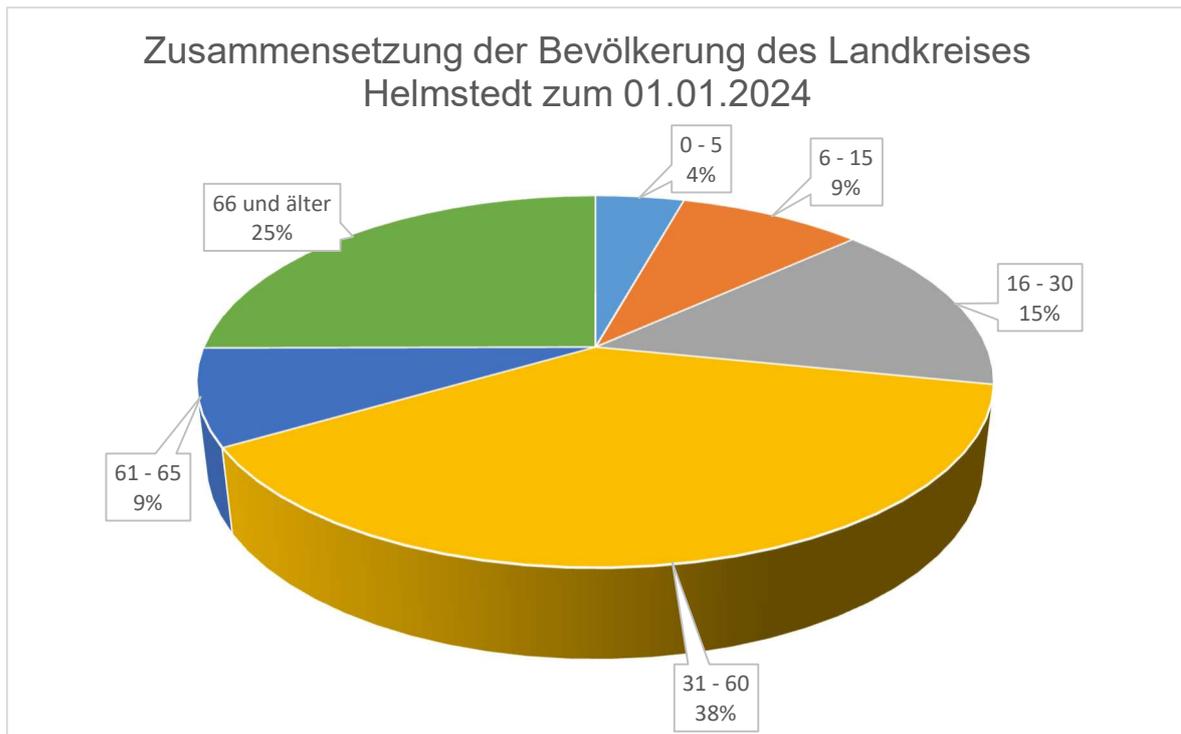
Zudem wurde ein weiterer Bedarf im Kitabereich durch die Inbetriebnahme der neuen Kita Kaisergarten gedeckt. Externe Träger werden bei der Erweiterung von Gruppen finanziell unterstützt. Hier zeigt sich, dass die Stadt Helmstedt vor allem auch zukunftsorientiert investiert.

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

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

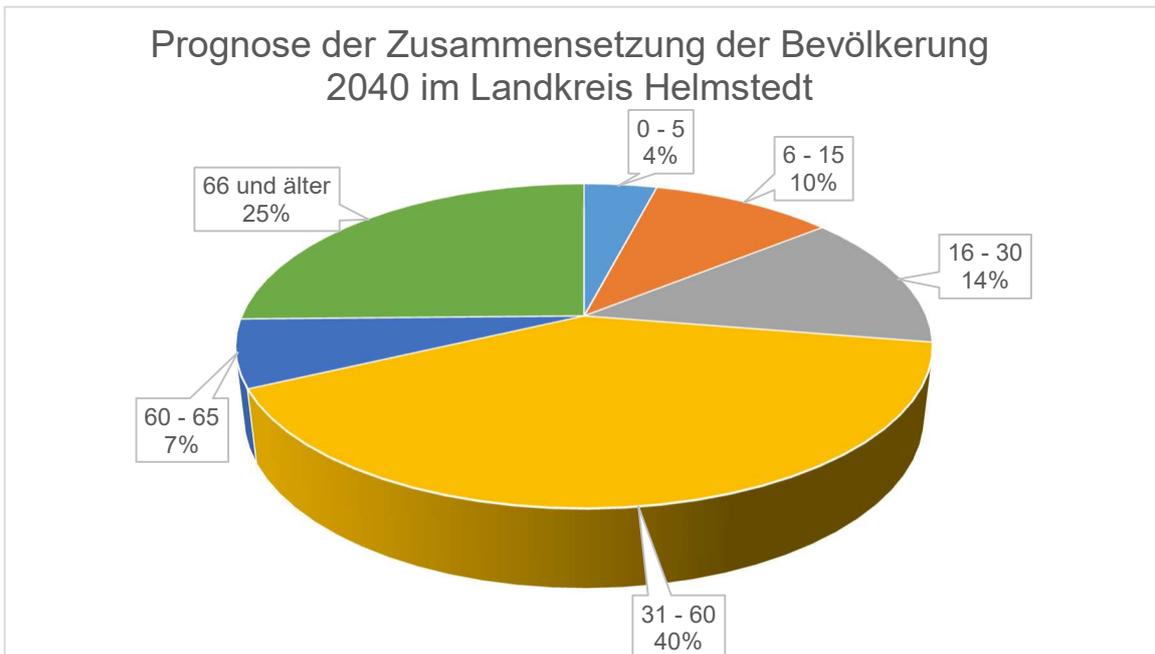
Die Gründung des Planungsverbandes Lappwaldsee hat u. a. das Ziel das Gebiet des ehemaligen Braunkohletagebaus zu rekultivieren und Helmstedt als einen überregionalen Tourismusstandort zu vermarkten und bekanntzumachen. Die Beteiligung an der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH trägt als Strukturentwicklungsgesellschaft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

8.2. Demografischer Wandel



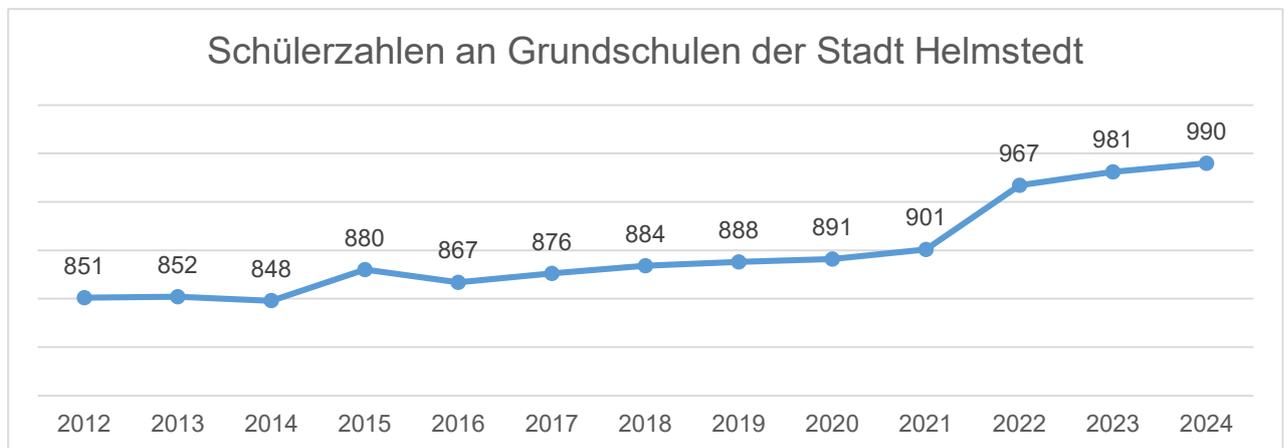
* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

8.3. Anpassungsbedarf



*Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

8.3.1 Grundschulen



* Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen

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

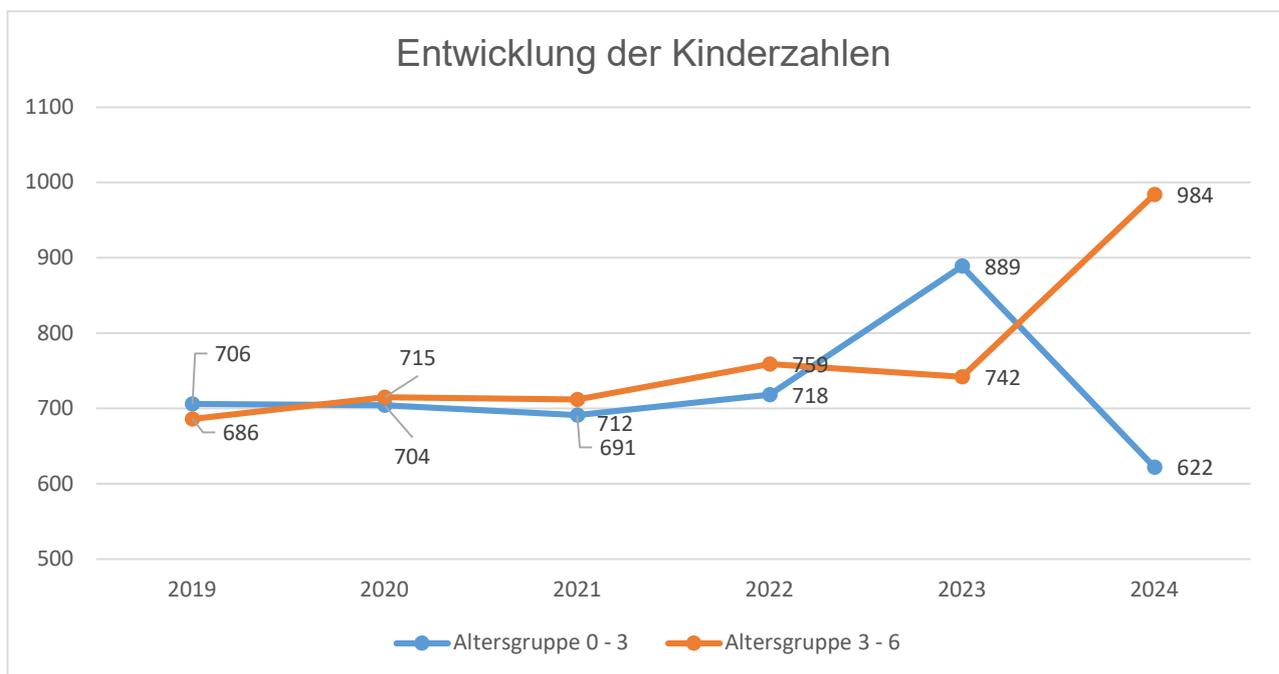
Die Zahl der Grundschüler/innen steigt auch in den Jahren 2020 und 2021 kontinuierlich weiter an. Seit dem Jahr 2015 gab es unter anderem durch die Flüchtlingswelle einen sprunghaften Anstieg der Schülerzahlen. Aufgrund der steigenden Geburtenzahlen (siehe Punkt 8.3.2) wird sich die Zahl der Grundschüler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

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

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

8.3.2 Kindertagesstätten

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



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

Die Betreuungsquoten im Krippensegment entwickeln sich bisher stark steigend, so dass auch weitere Krippenplätze zur Verfügung gestellt worden sind. Nunmehr sinken die Geburten, so dass Maßnahmen im Bereich der Kindergärten vor Umsetzung zu überprüfen sind.

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

8.3.3 Feuerwehren

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

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

8.3.4 Städtebauförderung und Dorferneuerung

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

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

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

9. Schlussbeurteilung des Haushaltsjahres 2026

9.1. Grundsätzliche Ausführungen

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

9.2. Ergebnishaushalt

Mit einem Fehlbetrag in Höhe von 8.623.500 Euro für das Haushaltsjahr 2026 weist der Haushalt einen unausgeglichene Ergebnishaushalt aus.

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

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

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

9.3. Finanzhaushalt

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 Stadtanierung und Stadtentwicklung für den investiven Bereich des Finanzhaushaltes vorgesehen.

Durch die positive Entwicklung bei der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Barmke sowie durch die Veräußerung von Bauplätzen war zumindest bis zum Haushaltsjahr 2024 keine Finanzierung der Investitionen durch Kreditaufnahmen erforderlich. Ab 2025 ist jedoch wieder von einer Kreditfinanzierung auszugehen.

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

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

9.4. Zusammenfassung

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

Auch im Jahr 2026 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.

**Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2025**

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
2025 (soweit die Maßnahmen im Jahr 2025 vollständig abgeschlossen wurden, tauchen Sie in dieser Liste nicht mehr auf)									
1	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	10.000.000 €		12.184.900 €	15.715.100 €		30.000.000 €	2023-2028	In 2025 wird gemeinsam mit der PD das Ausschreibungsverfahren für die Vergabe der Totalunternehmerleistungen durchgeführt und eine abschließende Wirtschaftlichkeitsbetrachtung erstellt. Konkrete Bauplanung in 2026, Umsetzung von 2027-2028
2	Rathaus Helmstedt - Umsetzung weiterer Brandschutzmaßnahmen	256.300 €					256.300 €	2025-2026	insbesondere Einbau weiterer Brandschutztüren in den Treppenhäusern des Neubaus. Mittel z.T. im Ergebnis-HH (100 T€) u. z.T. im Finanz-HH (156,3 T€)
3	Hausmannsturm Teil-Sanierung Fassade (Ergebnishaushalt)	250.000 €					250.000 €	2025-2026	Planung und Ausschreibung 2025, Umsetzung 2026
4	Rathaus - Behindertengerechter Aufzug u. Umbau Kegelebahn zu Clubräumen	130.000 €	600.000 €	100.000 €			830.000 €	2025-2027	Konzeptplanung in 2025; Konkrete Ausführungsplanung und bauliche Umsetzung in 2026/2027; das Projekt soll den Umbau des Ratskellers (Kegelebahn) berücksichtigen.
5	Feuerwehr Büddenstedt - Neubau	1.000.000 €	2.400.000 €				3.400.000 €	2025-2028	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig; Abwicklung in Zusammenarbeit mit der PD. In 2025 konkrete Bedarfsermittlung, Ausschreibung + Planung 2026, Umsetzung 2027/2028
6	Neubau Skateanlage	62.922 €	200.000 €				noch unklar	2025-2027	Planungsbeginn 2025; konkrete Kostenschätzung erfolgt im Zuge der Entwurfsplanung. Umsetzung 2026/2027
7	GS Lessingstraße - Grundsanierung Schulhof und Regenentwässerung	420.000 €	320.000 €	630.000 €			1.370.000 €	2024-2027	Auf Grund des Umfangs der Maßnahme ist eine Aufteilung in mehrere Bauabschnitte erforderlich, um den laufenden Schulbetrieb nicht zu sehr zu beeinträchtigen
8	Abbruch Bahnhofstr. 2a-c		170.000 €				170.000 €	2026	im Zuge der Sanierung des Bahnhofgebäudes und Neubaus des KWG-Gebäudes - Umsetzungstermin noch in Klärung

**Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2025**

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
2026									
1	Dachsanieierung Feuerwehr Helmstedt (Ergebnishaushalt)		250.000 €				250.000 €	2026	Projekt neu aufgenommen, da die Schäden durch Undichtigkeiten im Jahr 2025 erheblich zugenommen haben. Im Zuge der Sanierung soll auch eine PV-Anlage auf dem Dach errichtet werden
2	Grundschule Büddenstedt - Sanierung/ Modernisierung		???	???			???	2026-2029	Kosten und konkrete Termine noch offen. Unterbringung der jetzigen GS Offleben und des Kindergarten Büddenstedt
3	Feuerwehr Emmerstedt - Neubau		1.000.000 €	3.600.000 €			4.600.000 €	2026-2029	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig
4	Feuerwehr Barmke - Neubau		800.000 €	1.600.000 €			2.400.000 €	2025-2028	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig; Abwicklung in Zusammenarbeit mit der PD. In 2025 konkrete Bedarfsermittlung, Ausschreibung + Planung 2026, Umsetzung 2027/2028
2027									
1	Abbruch Wohnblöcke Büddenstedt			600.000 €			600.000 €	2025-2027	zur Schaffung von Bauplätzen
ab 2028 - Festsetzung der Prioritäten sowie die zeitliche Zuordnung und Abstimmungsgespräche müssen hierzu noch erfolgen -									
Grundschulen									
1	Grundschule Friedrichstraße - Erweiterung/ Modernisierung						12.000.000 €	ca. 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb; Es wird u. a. zu beraten sein, ob der Baubeginn erst nach Fertigstellung des Neubaus GS Pestalozzistraße (2028) erfolgen sollte.
2	Grundschule Lessingsstraße - Erweiterung/ Modernisierung						12.000.000 €	ca. 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb

Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2025

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
Kitas									
1	Kita Emmerstedt - Neubau						8.000.000 €	ca. 4 Jahre	dringender Platzbedarf; vorhandene Kita entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen
2	Kita Barmke - Sanierung / Modernisierung						150.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau; Platzbedarf (Schaffung zusätzlicher Räume durch Umnutzung ehem. Mietwohnung)
3	Kita Offleben - Sanierung / Modernisierung						150.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau, Platzbedarf (evtl. Aus-/ Umbau Dachgeschoss)
Sonstige									
	Betriebshof - Neubau/ Umbau/ Sanierung						4.000.000 €	ca. 3 - 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau, Platzbedarf; realistische Kostenprognose bisher noch nicht möglich
	Bahnhof - Sanierung/ Modernisierung						???	ca. 3 - 4 Jahre	Umsetzung voraussichtlich über die KWG; Maßnahme befindet sich immer noch in der Beratung
	Tierheim - Grundsanierung (vorauss. nicht investiv)						200.000 €	ca. 2 Jahre	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen
	Großer Saal Büddenstedt - Sanierung + Modernisierung (vorauss. nicht investiv)						900.000 €	ca. 1 Jahr	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen; tatsächlicher Umfang richtet sich nach konkreter Definition der zukünftigen Nutzung
	Waldbad Birkerteich - Komplettsanierung						6.000.000 €	ca. 2 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; zum Erhalt der Nutzbarkeit dringend erforderlich. Mangels entsprechender Fördermittel kann derzeit kein Ausführungszeitraum benannt werden.

Die angegebenen Kosten basieren auf Grobkostenschätzungen Stand 2025. Je nach tatsächlicher Entwicklung der Baupreise sind die Ansätze zu einem späteren Zeitpunkt ggf. anzupassen.

Es handelt sich hier ausschließlich um die großen Hochbauprojekte. Das fachbereichsübergreifende Baubudget für die laufende bauliche Unterhaltung sowie kleiner und mittlerer Projekte (zusätzlich rd. 1 Mio. EUR pro Jahr) ist ebenfalls zu berücksichtigen.

Prioritätenliste
Tiefbau 2025 ff.

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
2025									
Tiefbaumaßnahmen Fachbereich 54									
1	BG im Rottlande Endausbau 1. und 2. BA	730.000 €							Ausführung hat begonnen, Bauende ca. November 2025
2	Kaisergarten	450.000 €							Keine Freigabe durch Deutsche Bahn AG, Maßnahme mit AEH, Planung und Ausschreibung Straßenbau fertig
3	Dorfbreite, Barmke		1.900.000 €	1.700.000 €	1.584.000 €				Bürgerversammlung im Sep. 2025, Planung fertig, Ausbau frühestens 2026 (Mittel aus HHR)
4	Radweg L 297 Emmerstedt nach Barmke	50.000 €	780.000 €						2025 Planung, 2026 Bau des Radweges
5	Baugebiet Auf der Klappe		65.000 €	585.000 €					2026 Planung, 2027 Ausführung, 2030 Endausbau (650.000€)
6	Straßenausbau Langer Kamp	600.000 €							Bürgerversammlung im Juli 2025, Maßnahme mit AEH, Planung und Ausschreibung fertig
7	Radweg Barmke- Gewerbegebiet A2			1.740.000 €					Aus Kapazitätsgründen noch nicht begonnen
8	Sanierung Buchenhang			650.000 €					Dringender Sanierungsbedarf, Maßnahme mit AEH
9	Sanierung Deckschicht Memelstraße		700.000 €						Maßnahme des NLSBTV, Stadt Helmstedt vergütet die Deckschicht laut Vereinbarung
10	Ausbau der Emmerstedter Straße von BÜ bis Konrad-Adenauer Platz	100.000 €	500.000 €						Maßnahme des NLSBTV mit der Stadt Helmstedt laut Vereinbarung
Maßnahmen in Fördergebieten, Mittel des FB 52 Planen Bauen									
1	Straßenausbau Leuckartstraße, Braunschweiger Str.	1.000.000 €							ca. 50% Fertiggestellt, Bauende ca. Dezember 2025
2	Albrechtstraße	27.000 €	400.000 €	2.579.000 €					2025 Planung, 2026 Ausführung
3	Böttcher Straße Nord		50.000 €	472.000 €					2026 Planung, 2027 Ausführung
4	Conringstraße, Conringplatz				750.000 €	700.000 €			Ausführung 2028 bis 2030

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.275.858,72	34.688.000,00	34.463.000,00	34.403.000,00	34.443.000,00	34.563.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.807.098,03	14.534.300,00	16.704.600,00	16.624.000,00	16.903.600,00	17.361.100,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.352.669,87	1.613.700,00	1.522.200,00	1.670.200,00	1.831.400,00	1.910.500,00
4. sonstige Transfererträge	31.578,25	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.045.240,77	3.080.700,00	3.318.900,00	3.374.600,00	3.411.100,00	3.455.000,00
6. privatrechtliche Entgelte	719.948,68	869.700,00	821.000,00	822.900,00	816.900,00	819.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.998.078,02	2.601.200,00	2.726.800,00	2.676.200,00	2.654.600,00	2.681.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	501.763,81	352.700,00	349.800,00	299.300,00	299.300,00	279.300,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	82.260,83	95.800,00	136.100,00	97.900,00	29.400,00	1.700,00
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	2.085.842,22	2.290.200,00	1.661.300,00	2.153.600,00	1.805.300,00	2.172.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	61.900.339,20	60.136.300,00	61.713.700,00	62.131.700,00	62.204.600,00	63.254.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	19.483.118,92	21.677.000,00	22.576.700,00	23.805.100,00	24.032.300,00	25.321.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	543.693,27	235.400,00	846.100,00	200.500,00	433.100,00	201.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.893.787,75	9.293.600,00	9.326.000,00	8.979.700,00	8.874.600,00	8.760.500,00
16. Abschreibungen	3.794.935,64	3.252.800,00	3.317.800,00	3.799.800,00	4.217.200,00	4.448.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	270.743,54	161.300,00	1.047.000,00	2.192.000,00	3.297.700,00	4.405.300,00
18. Transferaufwendungen	28.861.141,56	31.112.000,00	31.626.200,00	31.952.900,00	32.253.700,00	32.594.600,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.474.929,18	1.494.200,00	1.597.400,00	1.603.300,00	1.577.300,00	1.617.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	63.322.349,86	67.226.300,00	70.337.200,00	72.533.300,00	74.685.900,00	77.348.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.422.010,66	-7.090.000,00	-8.623.500,00	-10.401.600,00	-12.481.300,00	-14.094.600,00
22. außerordentliche Erträge	177.314,39	15.000,00				
23. außerordentliche Aufwendungen	4.171,26					
24. außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	173.143,13	15.000,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.248.867,53	-7.075.000,00	-8.623.500,00	-10.401.600,00	-12.481.300,00	-14.094.600,00
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gesamtfinanzplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.552.655,58	34.688.000,00	34.463.000,00	34.403.000,00	34.443.000,00	34.563.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.778.147,03	14.534.300,00	16.704.600,00	16.624.000,00	16.903.600,00	17.361.100,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	31.578,25	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.046.618,41	3.080.700,00	3.318.900,00	3.374.600,00	3.411.100,00	3.455.000,00
5. privatrechtliche Entgelte	710.735,44	869.700,00	821.000,00	822.900,00	816.900,00	819.900,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.970.565,54	2.601.200,00	2.726.800,00	2.676.200,00	2.654.600,00	2.681.300,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	476.445,35	352.700,00	349.800,00	299.300,00	299.300,00	279.300,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.922.291,11	1.656.600,00	1.622.600,00	1.653.600,00	1.654.600,00	1.655.600,00
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.489.036,71	57.793.200,00	60.016.700,00	59.863.600,00	60.193.100,00	60.825.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	19.059.939,06	21.097.400,00	22.317.100,00	23.204.400,00	24.032.300,00	24.718.000,00
11. Versorgungsauszahlungen	196.065,79	235.400,00	200.700,00	200.500,00	201.100,00	201.100,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.452.917,89	9.293.600,00	9.326.000,00	8.979.700,00	8.874.600,00	8.760.500,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	270.985,05	161.300,00	1.047.000,00	2.192.000,00	3.297.700,00	4.405.300,00
14. Transferauszahlungen	28.963.263,34	31.112.000,00	31.626.200,00	31.952.900,00	32.253.700,00	32.594.600,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.892.270,15	1.494.200,00	1.586.400,00	1.592.300,00	1.566.300,00	1.606.200,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.835.441,28	63.393.900,00	66.103.400,00	68.121.800,00	70.225.700,00	72.285.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	653.595,43	-5.600.700,00	-6.086.700,00	-8.258.200,00	-10.032.600,00	-11.460.500,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.590.901,02	7.719.700,00	3.789.000,00	5.938.000,00	2.379.000,00	2.059.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	102.434,00	2.481.000,00	1.000.000,00		2.284.000,00	500.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	191.651,24	365.000,00	350.000,00	765.000,00	415.000,00	325.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	14.106,27					
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	1.899.092,53	10.565.700,00	5.139.000,00	6.703.000,00	5.078.000,00	2.884.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.042.845,36	658.000,00	1.360.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	4.085.000,00
25. Baumaßnahmen	4.551.751,50	13.120.100,00	8.007.000,00	23.369.900,00	16.647.100,00	427.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	971.041,94	1.283.300,00	1.848.500,00	930.500,00	471.000,00	406.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.040,83		544.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	277.359,09	6.180.000,00	5.270.400,00	7.795.400,00	4.866.400,00	3.998.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	76.413,23	14.300,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	6.924.451,95	21.255.700,00	17.039.900,00	33.114.800,00	23.003.500,00	8.930.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.025.359,42	-10.690.000,00	-11.900.900,00	-26.411.800,00	-17.925.500,00	-6.046.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18+32)	-4.371.763,99	-16.290.700,00	-17.987.600,00	-34.670.000,00	-27.958.100,00	-17.506.500,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darlehen		10.690.000,00	11.900.900,00	26.411.800,00	17.925.500,00	6.046.000,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inneren Darlehen	155.771,33	379.200,00	1.160.500,00	2.040.800,00	2.986.000,00	4.477.300,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-155.771,33	10.310.800,00	10.740.400,00	24.371.000,00	14.939.500,00	1.568.700,00
36. Finanzmittelveränderung	-4.527.535,32	-5.979.900,00	-7.247.200,00	-10.299.000,00	-13.018.600,00	-15.937.800,00

Übersicht Ergebnishaushalt

Übersicht Ergebnishaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2026

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

Ergebnis- haushalt	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	32.400	375.300	-342.900	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	116.300	2.532.800	-2.416.500	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	24.500	2.453.600	-2.429.100	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.316.400	4.163.000	-2.846.600	0	0	0
Teilhaushalt FB 15	238.800	1.856.000	-1.617.200	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	0	626.600	-626.600	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	7.949.400	17.888.100	-9.938.700	0	0	0
Teilhaushalt FB 25	414.800	1.616.100	-1.201.300	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	656.800	2.768.800	-2.112.000	0	0	0
Teilhaushalt FB 54	3.169.000	7.779.400	-4.610.400	0	0	0
Teilhaushalt FB 55	1.844.200	5.021.200	-3.177.000	0	0	0
Teilhaushalt Finanzen 66	45.951.100	23.256.300	22.694.800	0	0	0
Summe	61.713.700	70.337.200	-8.623.500	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht Finanzhaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2026

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

Finanzhaushalt	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
1																
Teilhaushalt ST 11	32.400		365.600	-333.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	116.300		2.288.900	-2.172.600	0	40.000	-40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	15.300		2.334.900	-2.319.600	0	18.500	-18.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.196.800		3.632.600	-2.435.800	0	5.092.500	-5.092.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 15	207.400		1.736.500	-1.529.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	0		583.300	-583.300	0	415.000	-415.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	7.809.000		17.164.000	-9.355.000	0	2.051.400	-2.051.400	0	0	0	0	0	0	0	0	27.900.000
Teilhaushalt FB 25	374.800		1.453.900	-1.079.100	0	55.000	-55.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	406.100		2.296.100	-1.890.000	2.241.000	3.530.000	-1.289.000	0	0	0	0	0	0	0	0	6.227.000
Teilhaushalt FB 54	2.251.900		6.420.000	-4.168.100	2.898.000	5.443.000	-2.545.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.700.000
Teilhaushalt FB 55	1.814.800		4.601.300	-2.786.500	0	394.500	-394.500	0	0	0	0	0	0	0	0	595.000
Teilhaushalt Finanzen 66	45.791.900		23.226.300	22.565.600	0	0	0	0	0	0	11.900.900	10.740.400	1.160.500	0	0	0
Summe	60.016.700		66.103.400	-6.086.700	5.139.000	17.039.900	-11.900.900	11.900.900	10.740.400	1.160.500	11.900.900	10.740.400	1.160.500	1.160.500	10.740.400	36.422.000

Budgetübersicht
Budgetierungsbestimmungen
Bewirtschaftungsregeln

1. Budgetierungsbestimmungen

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

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

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

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

2. Bewirtschaftungsregeln

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Budgetübersicht 2026 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	10.300	29.200	0	23.200	10.300	29.200	0	0
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	116.300	491.000	41.500	251.300	116.300	491.000	0	40.000
13	Personal und Organisation	15.300	383.300	144.500	143.000	15.300	383.300	0	18.500
14	Sicherheit und Ordnung	1.196.800	1.285.000	285.000	714.100	1.196.800	1.285.000	0	5.092.500
15	Finanzverwaltung	207.400	135.100	206.500	112.900	207.400	135.100	0	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	0	251.600	0	32.100	0	251.600	0	415.000
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	7.787.500	10.097.000	166.900	954.500	7.787.500	10.097.000	0	2.051.400
25	Kultur und Tourismus	374.800	485.600	40.000	252.300	374.800	485.600	0	55.000
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	406.100	676.800	280.100	460.500	406.100	676.800	2.241.000	3.530.000
54	Tiefbau	2.251.900	3.832.900	2.529.100	2.733.300	2.251.900	3.832.900	2.898.000	5.443.000
55	Immobilien und Betriebshof	1.814.800	1.229.000	1.153.400	969.500	1.814.800	1.229.000	0	394.500
44	Personal	43.600	22.517.800	38.700	905.000	43.600	22.517.800	0	0
66	Finanzen	45.791.900	23.226.300	159.200	30.000	45.791.900	23.226.300	0	0
88	Bauliche Unterhaltung	0	1.462.800	0	0	0	1.462.800	0	0
	Gesamt:	60.016.700	66.103.400	5.044.900	7.581.700	60.016.700	66.103.400	5.139.000	17.039.900

Strategische Ziele der Stadt Helmstedt 2026

Die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 27.03.2025 die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2026 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 acht mittelfristige Ziele aktiviert worden. Bei der Aktivierung der Ziele handelt es sich um Ziele, welche fokussiert werden sollen oder bei denen großer Handlungsbedarf besteht. Die aktivierten Ziele sind grün markiert.

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

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

**Strategische Ziele der Stadt Helmstedt
mit den mittelfristigen aktivierten Zielen für das Haushaltsjahr 2026**

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

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

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.
P 1223 / P 5451 / P 5734

Themengebiet Schule, Bildung und Kultur

- 2.2 Die Schulen sind baulich inklusions- und ganztagsgerecht ausgerichtet sowie bedarfsge-
rechte Schulergänzungsbauten sind vorhanden.
P 2111 / P 4211 / P 4241 / P 4242

Themengebiet Soziales und Jugend

- 3.2 Helmstedt bietet ein bedarfsgerechtes und attraktives Kinderbetreuungsangebot einschließl.
Ganztags- und Ferienangebote.
P 1123 / P 2111 / P 3625 / P3651 / P 3661 / P 4211 / P4241 / P 4242 / P 2611 / P 3662

Themengebiet Gesundheit und Sport

- 4.1 Helmstedt hat eine optimale medizinische Versorgung in allen Fachrichtungen / P5711
P 4121 /

Themengebiet Bauen, Wohnen und Verkehr

- 5.1 In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand.
P 5711 / P 5112 / P 1145
- 5.8 Die Innenstadt ist durch strukturelle Maßnahmen, Zusammenarbeit und die Umsetzung
vieler Ideen gestärkt.
P 1224 / P 1225 / P 5732 / P 5711 / P 5751 / P5411 / P 5461

Themengebiet Natur und Umweltschutz

- 6.4 Helmstedt handelt ökologisch, ist klimaneutral und setzt auf erneuerbare Energien.
P 1122 / P 5111 / P 5112 / P 5611 / P 1145 / P 5411 / P 5452 / P 5471 / P 5511 / P 5531 /
P 5734

Themengebiet Wirtschaft und Tourismus

- 7.2 Helmstedt verfügt über konkurrenzfähige Industrie- und Gewerbeflächen.
P 5732 / P 5711 / P 5111

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Stabsstelle 11

Beauftragte für besondere
Aufgaben

Teilhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten (kein wesentliches Produkt)

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

1194 Sonderprojekte (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

31-35 Soziale Hilfen

Produkte:

3156 sonstige soziale Einrichtungen (kein wesentliches Produkt)

Verantwortlich

Stabsstelle 11 - Beauftragte für besondere Aufgaben

Stabsstellenleiter: Herr Schobert

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.683,80	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	7.939,39	3.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.624,89	7.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	951,63			5.400,00	1.600,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	36.199,71	33.400,00	32.400,00	37.800,00	34.000,00	32.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	292.802,26	298.400,00	337.100,00	350.300,00	352.000,00	318.500,00
14. Versorgungsaufwendungen			9.000,00	2.100,00	4.600,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.454,42	26.300,00	23.500,00	25.700,00	26.100,00	21.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.515,07	2.100,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	313.771,75	326.800,00	375.300,00	383.800,00	388.400,00	345.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-277.572,04	-293.400,00	-342.900,00	-346.000,00	-354.400,00	-312.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-277.572,04	-293.400,00	-342.900,00	-346.000,00	-354.400,00	-312.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.263,51	20.000,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	22.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.263,51	-20.000,00	-23.200,00	-23.200,00	-23.200,00	-22.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-300.835,55	-313.400,00	-366.100,00	-369.200,00	-377.600,00	-334.800,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.634,06	33.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	312.994,78	326.800,00	365.600,00	377.300,00	385.900,00	345.000,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-278.360,72	-293.400,00	-333.200,00	-344.900,00	-353.500,00	-312.600,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-278.360,72	-293.400,00	-333.200,00	-344.900,00	-353.500,00	-312.600,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-278.360,72	-293.400,00	-333.200,00	-344.900,00	-353.500,00	-312.600,00

Teilergebnisplan Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.366,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	7.939,39	3.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.940,47	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	684,50					
12. Summe ordentliche Erträge	33.930,36	30.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	39.724,68	45.600,00	43.700,00	44.100,00	45.100,00	46.200,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.029,14	11.300,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	449,28	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	53.203,10	57.400,00	55.900,00	56.300,00	57.300,00	58.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-19.272,74	-26.800,00	-24.300,00	-24.700,00	-25.700,00	-26.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-19.272,74	-26.800,00	-24.300,00	-24.700,00	-25.700,00	-26.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.513,24	4.600,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.513,24	-4.600,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.785,98	-31.400,00	-29.500,00	-29.900,00	-30.900,00	-32.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Personalkostenzuschuss Gleichstellungsbeauftragte (jährliche Pauschale)

Zu Teilposition 6 und 7

Pos. 6: Verkauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen der Gleichstellungsbeauftragten

Pos. 7: Erhebung von Startgeldern für den jährlichen Benefizlauf

Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Beendigung der Altersteilzeit einer Beschäftigten zum 28.02.2026.

Zu Teilposition 15

Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen (z. B. Benefizlauf, Veranstaltung zum Weltfrauentag)

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684,42	2.800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	267,13			400,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	951,55	2.800,00	800,00	1.200,00	900,00	1.200,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	253.077,58	252.800,00	251.700,00	260.200,00	266.000,00	272.300,00
14. Versorgungsaufwendungen			500,00	100,00	200,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.425,28	15.000,00	9.700,00	9.700,00	10.100,00	10.100,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	742,24	1.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	259.245,10	269.400,00	266.500,00	274.600,00	280.900,00	287.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-258.293,55	-266.600,00	-265.700,00	-273.400,00	-280.000,00	-285.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-258.293,55	-266.600,00	-265.700,00	-273.400,00	-280.000,00	-285.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.750,27	15.400,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.750,27	-15.400,00	-16.900,00	-16.900,00	-16.900,00	-16.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-277.043,82	-282.000,00	-282.600,00	-290.300,00	-296.900,00	-302.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Kostenerstattung für externe Aufgabenwahrnehmung durch die Fachkraft für Arbeitssicherheit. Die Fachkraft für Arbeitssicherheit wird von der SG Nord-Elm nicht mehr in Anspruch genommen.

Zu Teilposition 13

Geringe Reduzierung aufgrund Nichtbesetzung der Stelle "stellvertr. Fachkraft für Arbeitssicherheit" bei gleichzeitiger Stundenerhöhung der Beauftragten für betriebliches Eingliederungsmanagement sowie Tarifierhöhungen.

Teilergebnisplan Produkt 1194 Sonderprojekte (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge				5.000	1.500	
12. Summe ordentliche Erträge				5.000	1.500	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			41.700	46.000	40.900	
14. Versorgungsaufwendungen			8.500	2.000	4.400	
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			2.100	4.300	4.300	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			600	600	600	
20. Summe ordentliche Aufwendungen			52.900	52.900	50.200	
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-52.900	-47.900	-48.700	
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-52.900	-47.900	-48.700	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.100	1.100	1.100	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-1.100	-1.100	-1.100	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-54.000	-49.000	-49.800	

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Das Produkt 1194 wurde befristet bis 2028 für das Projekt "Onboarding" eingerichtet.

Teilergebnisplan Produkt 3156 Sonstige soziale Einrichtungen (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.317,80					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	1.317,80					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.323,55					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.323,55					
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-5,75					
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5,75					
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5,75					

Allgemeine Erläuterung

Die Spenden für die Ukraine-Flüchtlinge wurden nun vollständig verwendet, so dass das Produkt im Haushalt 2027 nicht mehr enthalten sein wird.

Haushalt 2026

**Teilhaushalt
Fachbereich 12**

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

Teilhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

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

Verantwortlich

Fachbereich 12 - Büro der Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)

Fachbereichsleiter: Herr Ulbricht

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

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

Teilergebnishaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	488,74	500,00				
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	4.157,75					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.039,79	104.700,00	116.300,00	116.300,00	116.300,00	116.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.910,96	102.600,00		101.100,00	30.200,00	103.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	113.597,24	207.800,00	116.300,00	217.400,00	146.500,00	220.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.724.286,80	1.807.300,00	1.809.800,00	1.918.900,00	1.842.500,00	1.999.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	110.196,32	46.200,00	172.500,00	40.500,00	86.800,00	40.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	206.456,42	171.600,00	207.500,00	207.500,00	207.500,00	207.500,00
16. Abschreibungen	39.362,60	61.600,00	59.500,00	60.300,00	55.600,00	40.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	31.877,55	40.100,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.036,76	251.100,00	250.500,00	250.600,00	250.700,00	250.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.363.216,45	2.377.900,00	2.532.800,00	2.510.800,00	2.476.100,00	2.570.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-2.249.619,21	-2.170.100,00	-2.416.500,00	-2.293.400,00	-2.329.600,00	-2.350.800,00
22. Außerordentliche Erträge	2.357,26					
23. Außerordentliche Aufwendungen	808,26					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	1.549,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.248.070,21	-2.170.100,00	-2.416.500,00	-2.293.400,00	-2.329.600,00	-2.350.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.377,67	22.700,00	41.500,00	42.800,00	43.300,00	43.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.965,60	173.700,00	191.800,00	191.800,00	191.800,00	191.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-176.587,93	-151.000,00	-150.300,00	-149.000,00	-148.500,00	-148.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.424.658,14	-2.321.100,00	-2.566.800,00	-2.442.400,00	-2.478.100,00	-2.498.900,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.898,75	104.700,00	116.300,00	116.300,00	116.300,00	116.300,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.175.095,74	2.202.100,00	2.288.900,00	2.329.100,00	2.373.900,00	2.409.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-2.049.196,99	-2.097.400,00	-2.172.600,00	-2.212.800,00	-2.257.600,00	-2.293.400,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.549,00					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	1,00					
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	1.550,00					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.069,63	30.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit	65.886,23	4.300,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	94.955,86	34.300,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.405,86	-34.300,00	-40.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.142.602,85	-2.131.700,00	-2.212.600,00	-2.242.800,00	-2.287.600,00	-2.323.400,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-2.142.602,85	-2.131.700,00	-2.212.600,00	-2.242.800,00	-2.287.600,00	-2.323.400,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Zu Teilposition 23

Verkauf einer gebrauchten Telefonzelle

Zu Teilposition 29

Kauf von Microsoft Office sowie Windows Server Lizenzen

Investitionen Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11210110 Lizenzen	-4.300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
<i>Erläuterungen:</i> MS-Office Lizenzen						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	
<i>Erläuterungen:</i> Server, Hardware und Netzwerk 2026: neuer Server für GIS						
Summe	-34.300	-40.000	-30.000	-30.000	-30.000	

Produktbeschreibung Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Büro des Bürgermeisters	Herr Ulbricht	
Kurzbeschreibung:	<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. Ein weiterer Schwerpunkt liegt bei der digitalen Transformation, die immer mehr an Bedeutung gewinnt (gesetzliche Vorgaben, wirtschaftliche Gesichtspunkte, Bürgerservice)</p>	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzliche Vorgabe (z. B. Datenschutz-GVO, OZG/Onlinezugangsgesetz) - Freiwillige Aufgabe zur Unterstützung von Pflichtaufgaben - Vertraglich vereinbarte Leistungen (Kommunale Zusammenarbeit mit anderen Kommunen) 	
Produktziele:	<p>1. Ausbau der digitalen Transformation für interne Abläufe (Einsatz von Workflows) und für den Bereich des Online-Serviceportals. Implementierung von vollständigen Onlinedienstleistungen, Einbindung "BundID" und "Mein Unternehmenskonto". (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.4)</p>	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der internen digitalen Workflows (papierlos)	15	
Anzahl der vollständigen Onlinedienstleistungen (mit BundID bzw. Mein Unternehmenskonto Authentifizierung)	20	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Umsetzung der organisatorischen, rechtlichen und technischen Schritte (interner Verwaltungs/Organisationsaufwand)		
Konzeption von digitalen Workflows in enger Abstimmung mit dem Verwaltungsvorstand, Schulungen/Einweisungen der Mitarbeitenden, Anfertigung von Dokumentationen/Anleitungen, Programmierung der digitalen Abläufe inkl. laufender Optimierung.		
Erfassung sämtlicher Bürger-Dienstleistungen der einzelnen Fachbereiche. Überprüfung auf "Onlinetauglichkeit" und Implementierung im Serviceportal auf der Homepage der Stadt Helmstedt.		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der aufgerufenen Seiten im Serviceportal der Homepage	435.000	645.000
Anzahl sämtlicher Stichworte zu Onlinedienstleistungen im Serviceportal der Homepage der Stadt Helmstedt	350	400
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	7,3	7,3

Teilergebnisplan Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	488,74	500,00				
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	4.157,75					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.458,20	104.000,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	71,81	12.300,00		14.300,00	4.200,00	14.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	109.176,50	116.800,00	115.600,00	129.900,00	119.800,00	129.900,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	547.335,54	564.000,00	591.900,00	615.900,00	613.800,00	645.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	13.168,10	5.600,00	24.200,00	5.700,00	12.100,00	5.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	187.118,81	147.600,00	183.100,00	183.100,00	183.100,00	183.100,00
16. Abschreibungen	39.362,60	61.600,00	59.500,00	60.300,00	55.600,00	40.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.315,79	88.300,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	881.300,84	867.100,00	931.700,00	938.000,00	937.600,00	946.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-772.124,34	-750.300,00	-816.100,00	-808.100,00	-817.800,00	-817.000,00
22. Außerordentliche Erträge	808,26					
23. Außerordentliche Aufwendungen	808,26					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-772.124,34	-750.300,00	-816.100,00	-808.100,00	-817.800,00	-817.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.077,67	10.200,00	26.400,00	26.900,00	27.000,00	26.900,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.371,45	28.100,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.293,78	-17.900,00	-5.000,00	-4.500,00	-4.400,00	-4.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-795.418,12	-768.200,00	-821.100,00	-812.600,00	-822.200,00	-821.500,00

Investitionen Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210110 Lizenzen	-4.300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	4.300	10.000	10.000	10.000	10.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
MS-Office Lizenzen						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Server, Hardware und Netzwerk						
2026: neuer Server für GIS						

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		2.300,00		2.700,00	800,00	2.700,00
12. Summe ordentliche Erträge		2.300,00		2.700,00	800,00	2.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	144.962,03	146.500,00	152.300,00	157.500,00	158.400,00	164.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.464,22	1.000,00	4.600,00	1.100,00	2.200,00	1.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.718,77	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	150.145,02	151.700,00	161.100,00	162.800,00	164.800,00	169.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-150.145,02	-149.400,00	-161.100,00	-160.100,00	-164.000,00	-166.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-150.145,02	-149.400,00	-161.100,00	-160.100,00	-164.000,00	-166.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.980,14	8.500,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.980,14	-8.500,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00	-9.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-160.125,16	-157.900,00	-170.700,00	-169.700,00	-173.600,00	-176.200,00

Produktbeschreibung Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Büro des Bürgermeisters	Herr Schulze	
Kurzbeschreibung:	Organisatorische und fachliche Unterstützung der politischen Gremien der Stadt Helmstedt: <ul style="list-style-type: none"> - 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 - Bearbeitung der Bürgeranliegen im automatisierten Verfahren (Bürgerbeschwerden) 	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - 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) 	
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 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) 	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Betreute Kommunen im Rahmen IKZ	5	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Pflege und Weiterentwicklung des RIS		
Bereitstellung von Informationen über die Arbeit der politischen Gremien für Einwohner/-innen auf der Homepage der Stadt Helmstedt		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Bereitstellung des Systems, Schulung und Betreuung der Kommunen		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Weiterentwicklung des RIS mit neuen Funktionen		
Veröffentlichung von Sitzungsterminen und Tagesordnungen auf der Homepage der Stadt Helmstedt		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Durchführung bzw. Protokollierung von Sitzungen, Anzahl der Sitzungen	69	68
Betreuung der RIS/RIS-App-Nutzer im Rat und in den Ortsräten	69	67
Durchführung von Empfängen, repräsentativen Veranstaltungen etc.	16	18
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	8,89	8,89
Erläuterungen:	Die Einwohner/-innen sollen mehr über die Arbeit der politischen Gremien informiert werden. Deshalb werden nicht nur z. B. Protokolle der öffentlichen Sitzungen auf der Homepage der Stadt veröffentlicht, sondern es soll auch eine Berichterstattung über die Sitzungen geben.	

Teilergebnisplan Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	581,59	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.838,69	87.900,00		84.000,00	25.200,00	86.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	4.420,28	88.600,00	700,00	84.700,00	25.900,00	87.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.025.741,51	1.090.500,00	1.059.000,00	1.138.700,00	1.063.600,00	1.182.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	94.410,02	39.500,00	143.300,00	33.600,00	72.300,00	33.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.700,53	18.800,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.877,55	29.100,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.184,57	162.700,00	173.400,00	173.500,00	173.600,00	173.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.311.914,18	1.340.600,00	1.416.900,00	1.387.000,00	1.350.700,00	1.431.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.307.493,90	-1.252.000,00	-1.416.200,00	-1.302.300,00	-1.324.800,00	-1.344.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.307.493,90	-1.252.000,00	-1.416.200,00	-1.302.300,00	-1.324.800,00	-1.344.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.300,00	12.500,00	15.100,00	15.900,00	16.300,00	16.800,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.147,56	136.700,00	150.400,00	150.400,00	150.400,00	150.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-142.847,56	-124.200,00	-135.300,00	-134.500,00	-134.100,00	-133.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.450.341,46	-1.376.200,00	-1.551.500,00	-1.436.800,00	-1.458.900,00	-1.477.600,00

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	0,46	100,00		100,00		100,00
12. Summe ordentliche Erträge	0,46	100,00		100,00		100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.247,72	6.300,00	6.600,00	6.800,00	6.700,00	7.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	153,98	100,00	400,00	100,00	200,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.918,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	536,40	100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	19.856,41	18.500,00	23.100,00	23.000,00	23.000,00	23.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-19.855,95	-18.400,00	-23.100,00	-22.900,00	-23.000,00	-23.200,00
22. Außerordentliche Erträge	1.549,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	1.549,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-18.306,95	-18.400,00	-23.100,00	-22.900,00	-23.000,00	-23.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	466,45	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-466,45	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.773,40	-18.800,00	-23.500,00	-23.300,00	-23.400,00	-23.600,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

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

Zu Teilposition 19

Regelmäßige Reisen zu Partnerstädten durch Vertreter der Stadt.

Haushalt 2026

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 Karwacki

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.671,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.393,83	2.100,00	1.900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	2.137,22	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.693,16	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.040,83		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	78.889,51	109.100,00	7.300,00	59.900,00	17.900,00	66.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	108.825,55	123.000,00	24.500,00	77.000,00	35.000,00	83.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.572.005,10	1.979.400,00	1.958.700,00	2.121.300,00	2.205.000,00	2.463.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	67.740,35	29.200,00	102.200,00	23.900,00	51.600,00	25.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	207.663,80	191.700,00	179.500,00	177.400,00	177.400,00	177.400,00
16. Abschreibungen	8.224,92	9.100,00	9.400,00	9.400,00	8.800,00	8.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	21.966,60	18.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.210,29	193.900,00	182.800,00	184.700,00	173.100,00	196.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.060.811,06	2.421.800,00	2.453.600,00	2.537.700,00	2.636.900,00	2.892.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.951.985,51	-2.298.800,00	-2.429.100,00	-2.460.700,00	-2.601.900,00	-2.808.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.951.985,51	-2.298.800,00	-2.429.100,00	-2.460.700,00	-2.601.900,00	-2.808.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	132.508,64	119.500,00	142.600,00	150.100,00	153.500,00	157.800,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.710,11	111.100,00	133.600,00	133.600,00	133.600,00	133.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	798,53	8.400,00	9.000,00	16.500,00	19.900,00	24.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.951.186,98	-2.290.400,00	-2.420.100,00	-2.444.200,00	-2.582.000,00	-2.784.500,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.110,43	11.800,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.879.000,03	2.341.000,00	2.334.900,00	2.456.200,00	2.600.400,00	2.806.200,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.847.889,60	-2.329.200,00	-2.319.600,00	-2.440.900,00	-2.585.100,00	-2.790.900,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.579,83					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	16.579,83					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.915,92	4.000,00	14.500,00			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.040,83		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	30.956,75	4.000,00	18.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.376,92	-4.000,00	-18.500,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.862.266,52	-2.333.200,00	-2.338.100,00	-2.444.900,00	-2.589.100,00	-2.794.900,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-1.862.266,52	-2.333.200,00	-2.338.100,00	-2.444.900,00	-2.589.100,00	-2.794.900,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Zu Teilposition 18

Spende VR-Mobil

Zu Teilposition 26

VR-Mobil, Postverteilungsschrank sowie Thermovorhänge für den Ratssaal.

Investitionen Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug		-12.500				
<i>Erläuterungen:</i> Gebrauchtwagen						
Summe		-12.500				
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-4.000	-6.000	-4.000	-4.000	-4.000	

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		15.100,00		19.800,00	5.900,00	20.400,00
12. Summe ordentliche Erträge		15.100,00		19.800,00	5.900,00	20.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	166.955,57	236.800,00	184.900,00	201.600,00	181.200,00	207.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	13.938,27	7.200,00	33.800,00	7.900,00	17.100,00	7.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.724,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.495,08	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	192.112,92	255.000,00	229.600,00	220.400,00	209.200,00	226.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-192.112,92	-239.900,00	-229.600,00	-200.600,00	-203.300,00	-205.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-192.112,92	-239.900,00	-229.600,00	-200.600,00	-203.300,00	-205.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.336,10	12.300,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.336,10	-12.300,00	-13.700,00	-13.700,00	-13.700,00	-13.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-206.449,02	-252.200,00	-243.300,00	-214.300,00	-217.000,00	-219.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Wegfall einer Vertretungsstelle.

Produktbeschreibung Produkt 1122 Verwaltungsservice		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Personal und Organisation	Frau Lüning	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung eines reibungslosen internen Verwaltungsbetriebes - Optimierung von Verwaltungsabläufen - Interne Serviceleistungen - Umsetzung des betrieblichen Arbeitsschutzes und der Gesundheitsförderung 	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistungen	
Produktziele:	1. Nachhaltiger Umgang mit natürlichen Ressourcen und Reduzierung der Verwendung nachwachsender Rohstoffe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4) 2. Steigerung und Erhalt des Niveaus des Arbeitsschutzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Reduzierung des Papierverbrauchs sowie der Bestellung	560.000 Blatt	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der durchzuführenden Fortbildungen	5	
Erstellung bzw. Aktualisierung von Gefährdungsbeurteilungen	30	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Sensibilisierung der Mitarbeitenden durch Information		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Durchführung von Ausbildungsschulungen		
Begleitung der Leitungsebene bei der Erstellung der Gefährdungsbeurteilungen		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der betrieblichen Ersthelfer	132	143
Anzahl der Brandschutzhelfer	85	101
Anzahl der Sicherheitsbeauftragten	44	40
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes	4,32	4,42

Teilergebnisplan Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.671,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.393,83	2.100,00	1.900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	2.137,22	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	64.385,04	50.700,00	7.300,00	4.700,00	1.400,00	5.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	69.587,09	55.600,00	11.500,00	8.800,00	5.500,00	9.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	347.335,57	356.800,00	323.600,00	330.800,00	335.700,00	350.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.027,84	1.200,00	7.900,00	1.900,00	4.100,00	1.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	116.756,01	96.300,00	83.400,00	81.300,00	81.300,00	81.300,00
16. Abschreibungen	8.224,92	9.100,00	9.400,00	9.400,00	8.800,00	8.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.306,00	157.800,00	149.300,00	151.200,00	139.600,00	163.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	626.650,34	621.200,00	573.600,00	574.600,00	569.500,00	605.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-557.063,25	-565.600,00	-562.100,00	-565.800,00	-564.000,00	-596.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-557.063,25	-565.600,00	-562.100,00	-565.800,00	-564.000,00	-596.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.008,64	56.900,00	67.400,00	70.800,00	72.300,00	74.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.210,99	70.600,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.202,35	-13.700,00	-20.900,00	-17.500,00	-16.000,00	-14.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-573.265,60	-579.300,00	-583.000,00	-583.300,00	-580.000,00	-610.900,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 11 und 13

Reduzierung aufgrund Beendigung Altersteilzeit zum 28.02.2026.

Investitionen Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.000 4.000					
I11220047 Erwerb E-Bike 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-2.000 2.000				
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-12.500 12.500				

Erläuterungen:

Gebrauchtwagen

Produktbeschreibung Produkt 1123 Personalservice		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Personal und Organisation	Frau Karwacki	
Kurzbeschreibung:	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.	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung und vertraglich vereinbarte Leistung (Personalsachbearbeitung und -abrechnung für die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH)	
Produktziele:	Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeber zur Personalgewinnung sowie Personalbindung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2 und 8.2)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel		
Stellennachbesetzungen	100%	
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u.ä.)	max. 11	
Bewerbungen pro Auswahlverfahren	mind. 7	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel		
Öffentlichkeitsarbeit (Anzeigen -auch in Fachforen -, Recruiting-Software, Schnittstellen zu Jobbörsen, Angebote in Schulen, Aushangkästen und sozialen Medien)	17.000 €	
Weitere Umsetzung des Konzeptes Mitarbeiterbindung (Qualifizierungsmaßnahmen 1. und 2. Angestelltenlehrgang, Praxis- und Regelaufstieg, Begleitung von Auszubildenden, Arbeitszeit- und -ortflexibilisierung, Quereinsteiger/innen)	4.700 €	
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Auswahlverfahren	67	64
Bewerbungen	481	411
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u.ä.)	11	10
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	6,18	6,18

Teilergebnisplan Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.693,16	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.040,83		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.504,47	43.300,00		35.400,00	10.600,00	41.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	39.238,46	52.300,00	13.000,00	48.400,00	23.600,00	54.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.057.713,96	1.385.800,00	1.450.200,00	1.588.900,00	1.688.100,00	1.904.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	51.774,24	20.800,00	60.500,00	14.100,00	30.400,00	16.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	82.183,79	85.900,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	21.966,60	18.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.409,21	34.600,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.242.047,80	1.545.600,00	1.650.400,00	1.742.700,00	1.858.200,00	2.060.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.202.809,34	-1.493.300,00	-1.637.400,00	-1.694.300,00	-1.834.600,00	-2.006.200,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.202.809,34	-1.493.300,00	-1.637.400,00	-1.694.300,00	-1.834.600,00	-2.006.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.500,00	62.600,00	75.200,00	79.300,00	81.200,00	83.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.163,02	28.200,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	31.336,98	34.400,00	43.600,00	47.700,00	49.600,00	52.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.171.472,36	-1.458.900,00	-1.593.800,00	-1.646.600,00	-1.785.000,00	-1.954.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Personalabrechnung für die Samtgemeinde Nord-Elm (bis 2024) und die BDH im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

Zu Teilposition 8

Zinserträge aus Versorgungsrücklage

Investitionen Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11230003 Versorgungsrücklage		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		4.000	4.000	4.000	4.000	

Erläuterungen:

Zuführung zur Versorgungsrücklage

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Fachbereich 14

Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkt:

1171 Bußgelder (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

1211 Wahlen und Statistik

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

Fachbereichsleiterin: Frau Höppner

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.866,04	42.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.367,52	44.600,00	44.600,00	40.900,00	39.800,00	39.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	781.231,60	678.800,00	740.800,00	746.800,00	750.800,00	754.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	16.896,69	16.900,00	15.800,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.579,26	135.100,00	154.100,00	154.100,00	130.300,00	154.100,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		31.600,00	75.000,00	56.600,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	235.311,30	372.400,00	236.100,00	346.300,00	292.600,00	352.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.301.252,41	1.321.400,00	1.316.400,00	1.410.400,00	1.279.200,00	1.367.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.815.400,99	1.963.300,00	2.062.100,00	2.195.900,00	2.171.700,00	2.318.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	101.777,21	39.400,00	131.100,00	31.500,00	69.800,00	32.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	857.606,25	728.100,00	983.100,00	819.200,00	729.400,00	743.600,00
16. Abschreibungen	288.610,57	321.900,00	389.700,00	412.300,00	396.100,00	431.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.673,33	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.211,44	464.300,00	588.900,00	591.900,00	575.900,00	593.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.528.279,79	3.525.100,00	4.163.000,00	4.058.900,00	3.951.000,00	4.128.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-2.227.027,38	-2.203.700,00	-2.846.600,00	-2.648.500,00	-2.671.800,00	-2.761.100,00
22. Außerordentliche Erträge	4,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	4,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.227.023,38	-2.203.700,00	-2.846.600,00	-2.648.500,00	-2.671.800,00	-2.761.100,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			165.400,00	172.800,00	181.000,00	189.800,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	306.904,98	214.800,00	324.400,00	327.000,00	326.600,00	332.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-306.904,98	-214.800,00	-159.000,00	-154.200,00	-145.600,00	-142.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.533.928,36	-2.418.500,00	-3.005.600,00	-2.802.700,00	-2.817.400,00	-2.903.800,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.187.599,09	1.157.900,00	1.196.800,00	1.233.700,00	1.214.900,00	1.243.700,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.156.390,09	3.105.900,00	3.632.600,00	3.551.500,00	3.517.600,00	3.598.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.968.791,00	-1.948.000,00	-2.435.800,00	-2.317.800,00	-2.302.700,00	-2.355.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.950,00					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	4.950,00					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	4.788,68	800.000,00	4.200.000,00	5.200.000,00		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	533.557,43	667.200,00	892.500,00	37.000,00	40.000,00	40.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen		20.000,00				
29. sonstige Investitionstätigkeit		10.000,00				
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	538.346,11	1.497.200,00	5.092.500,00	5.237.000,00	40.000,00	40.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-533.396,11	-1.497.200,00	-5.092.500,00	-5.237.000,00	-40.000,00	-40.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.502.187,11	-3.445.200,00	-7.528.300,00	-7.554.800,00	-2.342.700,00	-2.395.000,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-2.502.187,11	-3.445.200,00	-7.528.300,00	-7.554.800,00	-2.342.700,00	-2.395.000,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem	-10.000					
<i>Erläuterungen:</i> Bürgerbüro						
I12230005 Webcams		-18.000				
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-800.000	-2.400.000				
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung 200.000 € ab 2025: bauliche Umsetzung Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke Wiederholungsveranschlagung der lfd. Mittel i. H. v. 800.000 € aus 2025. Gesamtinvestitionsvolumen liegt damit in 2026 bei 2,4 Mio. Euro.						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-52.000	-33.500	-37.000	-40.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt		-1.000.000	-3.600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2026: Planungskosten 2027: Baukosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt	-491.000					
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-122.000	-388.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG	-20.000					
I12610135 Atemschutzgeräte		-444.000				
<i>Erläuterungen:</i> Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt						
I12610136 Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke		-800.000	-1.600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt						
Summe	-1.495.000	-5.083.500	-5.237.000	-40.000	-40.000	
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-2.200	-9.000				

Teilergebnisplan Produkt 1171 Bußgelder (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	21.921,22	23.100,00	16.000,00	25.400,00	20.600,00	27.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	21.921,22	23.100,00	16.000,00	25.400,00	20.600,00	27.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	89.635,40	97.100,00	120.600,00	131.000,00	125.000,00	137.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	8.753,09	3.600,00	13.600,00	3.300,00	7.300,00	3.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	200,00	200,00	200,00
16. Abschreibungen	110,30	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.360,58	46.200,00	140.200,00	140.200,00	140.200,00	140.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	135.859,37	147.200,00	274.600,00	274.800,00	272.800,00	281.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-113.938,15	-124.100,00	-258.600,00	-249.400,00	-252.200,00	-253.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-113.938,15	-124.100,00	-258.600,00	-249.400,00	-252.200,00	-253.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			165.300,00	172.700,00	180.900,00	189.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.491,38	6.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.491,38	-6.400,00	158.100,00	165.500,00	173.700,00	182.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-121.429,53	-130.500,00	-100.500,00	-83.900,00	-78.500,00	-71.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 11

Jährlich 16.000 € für Bußgelder sowie Restbetrag für Auflösung Versorgungsrückstellung (Personal).

Zu Teilposition 13

Erhöhung aufgrund zusätzlicher Unterstützungskraft außerhalb des Stellenplans.

Zu Teilposition 19

Ab 2026 Abrechnung von Versicherungen mit den betreffenden Fachbereichen über die interne Leistungsverrechnung (s. Position 26). Bisher erfolgte die Erstattung über das Sachkonto 4441000.

Produktbeschreibung Produkt 1211 Wahlen und Statistik

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Berkau	
Kurzbeschreibung:	- Gemeindeaufgaben bei Europa-, Bundes- und Landtagswahlen - Organisation von Kommunalwahlen		
Auftragsgrundlage:	Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
Produktziele:	Rechtssichere und störungsfreie Durchführung von Wahlen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Durchführung der Kommunalwahl 2026			
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Bereitstellung von Personal und Räumen zur Durchführung der Wahlen			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Anzahl der Wahllokale	0	19	
Stellenanteil des Produktes	PLAN 2025	PLAN 2026	
	0,38	0,38	
Erläuterungen:	Im Jahr 2023 fand keine Wahl statt; im Jahr 2024 fand die Europawahl 2024 statt.		

Teilergebnisplan Produkt 1211 Wahlen und Statistik

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.000,00	30.000,00	23.800,00	23.800,00		23.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		3.400,00		3.600,00	1.100,00	3.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	17.000,00	33.400,00	23.800,00	27.400,00	1.100,00	27.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	39.137,88	41.400,00	41.800,00	45.600,00	42.400,00	47.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.593,60	1.600,00	5.900,00	1.400,00	3.100,00	1.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.839,78	14.700,00	15.300,00	15.300,00	3.500,00	16.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.622,13	10.300,00	17.200,00	17.200,00		17.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	57.193,39	68.000,00	80.200,00	79.500,00	49.000,00	82.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-40.193,39	-34.600,00	-56.400,00	-52.100,00	-47.900,00	-54.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-40.193,39	-34.600,00	-56.400,00	-52.100,00	-47.900,00	-54.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.703,04	5.500,00	5.700,00	5.700,00	3.100,00	6.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.703,04	-5.500,00	-5.700,00	-5.700,00	-3.100,00	-6.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-44.896,43	-40.100,00	-62.100,00	-57.800,00	-51.000,00	-60.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7, 15 und 19

Kommunalwahl im Jahr 2026
Landtagswahl im Jahr 2027
Europawahl im Jahr 2029

Produktbeschreibung Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Berkau	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Führung Melderegister - Auskunftserteilung - Ausstellung von Personaldokumenten - Anträge auf Führungszeugnisse - Fundbüro 		
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
Produktziele:	<p>1. Beibehaltung der bestehenden Onlineangebote* im Einwohnermeldewesen und zeitnahe Einführung weiterer Angebote sobald rechtlich und technisch möglich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)</p> <p>2. Aufrechterhaltung bedarfsorientierter Hauptöffnungszeiten und Ermöglichung individueller Kontakte durch Terminvergaben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl angebotener Onlinedienstleistungen im Meldewesen	mind. 8		
Steuerungsrelevante Kennzahlen zum Produktziel Nr. 2			
Öffnungszeiten in Stunden/Woche	≥ 24		
Öffnungszeiten in Tagen/Woche	≥ 5		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Nutzung des VOIS i. d. R. kostenneutral angebotenen Module			
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Personaleinsatzplanung entsprechend lfd. beobachteter Besucherzahlen und zusätzlich pers. Onlineterminvergabe			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl der gemeldeten Einwohner mit Haupt- oder Nebenwohnsitz	27.873		27.709
Anzahl gebührenpflichtiger Melderegisterauskünfte	3.315		3.143
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen	2.945		2.718
Anzahl der ausgestellten Personaldokumente	3.945		4.511
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	6,34		6,09
Erläuterungen:	*z.B. Beantragung von Pässen, Online-Terminvergabe		

Teilergebnisplan Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	229.172,31	195.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	4.302,17	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192,69	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	27.586,44	15.600,00		17.500,00	5.300,00	18.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	261.253,61	213.000,00	201.500,00	219.000,00	206.800,00	219.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	429.174,78	438.900,00	414.400,00	443.800,00	434.800,00	468.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.591,87	7.000,00	29.500,00	7.000,00	15.300,00	7.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	23.730,18	28.300,00	29.000,00	29.600,00	30.200,00	30.700,00
16. Abschreibungen	2.790,00	3.000,00	3.800,00	3.800,00	1.500,00	1.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.679,27	111.900,00	117.400,00	119.800,00	119.800,00	119.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	620.966,10	589.100,00	594.100,00	604.000,00	601.600,00	626.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-359.712,49	-376.100,00	-392.600,00	-385.000,00	-394.800,00	-407.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-359.712,49	-376.100,00	-392.600,00	-385.000,00	-394.800,00	-407.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.583,04	43.700,00	48.900,00	49.200,00	49.200,00	49.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.583,04	-43.700,00	-48.900,00	-49.200,00	-49.200,00	-49.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-412.295,53	-419.800,00	-441.500,00	-434.200,00	-444.000,00	-456.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

Pos. 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

u. a. für die Ausstellung von Personalausweisen, Führungszeugnissen und Reisepässen

Pos. 6 Privatrechtl. Entgelte

u. a. Erlöse aus der Versteigerung von Fundsachen

Zu Teilposition 19

Kosten der Bundesdruckerei (Reisepässe, Personalausweise)

Investitionen Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem	-10.000					
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	10.000					

Erläuterungen:

Bürgerbüro

Produktbeschreibung Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Berkau	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Beurkundung von Personenstandsfällen, namensrechtlichen Erklärungen und Kirchenaustritten - Fortführung der Personenstandsbücher - Ausstellung von Urkunden - Erteilung von Auskünften 		
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung		
Allgemeine Ziele	1. Elektronische Nacherfassung von Personenstandsbeurkundungen (Geburten-, Eheschließungs- und Sterbefälle) (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl nachzuerfassende Personenstandsbeurkundungen	1.900		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Beibehaltung der 2024 erfolgten Personalaufstockung um 0,5			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl der elektronisch nacherfassten Fälle	2.938	1.898	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Geburten	434	414	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen für Geburten	1.707	1.655	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	82	102	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	145	151	
Anzahl der insgesamt beurkundeten Sterbefälle	769	736	
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellung für Sterbefälle	412	340	
Anzahl besondere Beurkundungen	325	381	
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	3,72		3,97
Erläuterungen:	<p>In 2024 trat das Gesetz auf Selbstbestimmung des Geschlechtseintrages in Kraft, das dem Standesamt zusätzliche Aufgaben zuweist. Weiterhin hat der Landkreis Helmstedt die Beurkundung von Vaterschaftsanerkennungen Mitte 2024 eingestellt. Dadurch hat sich die Nachfrage bei unserem Standesamt stark erhöht. Daneben ist zum 01.05.2025 ein neues Namensrecht in Kraft getreten, dass einen erhöhten Beratungsbedarf bei den Bürgerinnen und Bürgern bedingt.</p>		

Teilergebnisplan Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	82.682,14	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	449,62	1.500,00	500,00	400,00	400,00	400,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.573,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.523,05	16.300,00		17.600,00	5.300,00	18.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	95.227,81	109.300,00	92.000,00	109.500,00	97.200,00	110.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	294.104,27	305.500,00	379.000,00	400.600,00	390.400,00	419.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	17.121,18	7.300,00	29.800,00	7.000,00	15.100,00	7.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.063,89	20.600,00	24.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
16. Abschreibungen		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.152,28	7.500,00	7.700,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	337.441,62	341.000,00	440.900,00	438.800,00	436.700,00	457.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-242.213,81	-231.700,00	-348.900,00	-329.300,00	-339.500,00	-347.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-242.213,81	-231.700,00	-348.900,00	-329.300,00	-339.500,00	-347.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.199,73	61.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.199,73	-61.500,00	-70.500,00	-70.500,00	-70.500,00	-70.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-313.413,54	-293.200,00	-419.400,00	-399.800,00	-410.000,00	-417.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

Pos. 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

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

Pos. 6 Privatrechtliche Entgelte

Stammbuchverkauf

Investitionen Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12220002 Erwerb Dokumentenprüfgerät	-2.200					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	2.200					

Produktbeschreibung Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Höppner	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Allgemeine Ordnungsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr - Präventionsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr - Betreuung von Fundtieren in Zusammenarbeit mit dem Tierschutzverein/Verwaltung Tierheim - Bestattungsrecht, Schulzuführungen, Obdachlosenangelegenheiten, Ermittlungsdienst - Doppelstreife 		
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung - Freiwillige Leistung (Doppelstreife) 		
Produktziele:	<p>1. Qualitative und quantitative Stärkung des Außendienstes im allg. Ordnungsbereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</p> <p>2. Mind. Beibehaltung der "Reaktionszeit" bei berechtigten Beschwerden i. S. von Müllablagerungen und sonst. Verschmutzungen im öffentlichen Bereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Erhöhung/Stärkung der Außendienstpräsenz zur Feststellung und Ahndung ordnungsrechtlicher Verfehlungen durch eigenes und möglicherweise externes Personal	mind. 200 % *1		
Durchführung von mind. 3 Doppelstreifen wöchentlich	≥ 80 %		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Aufgreifen/Verfolgung von Beschwerden innerhalb von 24 Stunden	≥ 90 %		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Beibehaltung der aktuellen Besetzung der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen und ggf. Beauftragung externen Personal			
Kontinuierliche Umsetzung der Ergebnisse der AG "Sicherheit und Ordnung"			
Intensivierung der aktuell personell noch eingeschränkten Zusammenarbeit mit der Polizei Helmstedt in Bezug auf Doppelstreifen			
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Intensivierung des Kontaktes zur Abfallbehörde des Landkreises Helmstedt			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl ordnungsbehördliche Bestattungsfälle	33		53
Formlose Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen*2	500		500
Formelle, kostenpflichtige Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen und Ordnungswidrigkeitenanzeigen *3	22		250
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	3,43		2,61*
Erläuterungen:	<p>Zielsetzungen unter der Annahme, dass alle Stellen besetzt sind und die Polizei regelmäßig ausreichen Personal zur Verfügung hat und bereitstellt.</p> <p>* Zuordnung Hochbauingenueure, Techniker, Malerin, Maurer für die hier verwalteten Liegenschaften (Tierheim)</p> <p>*1 gegenüber Basisjahr 2018 (Personalstand)</p> <p>*2 einschließlich mündlicher Aufforderungen vor Ort</p> <p>*3 einschließlich Müllvergehen beim Landkreis</p>		

Teilergebnisplan Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.944,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	120.978,58	85.300,00	95.300,00	95.300,00	95.300,00	95.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.436,75	94.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	219,37	15.300,00	100,00	5.900,00	2.000,00	6.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	263.578,70	199.500,00	220.300,00	226.100,00	222.200,00	226.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	255.162,14	272.300,00	194.800,00	213.200,00	214.600,00	227.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.890,15	6.900,00	9.200,00	2.300,00	5.300,00	2.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	317.191,86	205.100,00	235.800,00	315.800,00	235.900,00	235.900,00
16. Abschreibungen	21.822,95	19.600,00	22.100,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.282,34	162.200,00	167.400,00	167.600,00	167.800,00	168.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	780.349,44	666.100,00	629.300,00	723.900,00	648.600,00	659.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-516.770,74	-466.600,00	-409.000,00	-497.800,00	-426.400,00	-432.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-516.770,74	-466.600,00	-409.000,00	-497.800,00	-426.400,00	-432.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.798,53	38.200,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.798,53	-38.200,00	-46.600,00	-46.600,00	-46.600,00	-46.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-574.569,27	-504.800,00	-455.600,00	-544.400,00	-473.000,00	-478.900,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7 und 13

Pos. 7: Erhöhung aufgrund Zweckvereinbarung Tierheim

Pos. 13: Reduzierung aufgrund Verschiebung der Stelle Straßenbegeher zum FB 54.

Zu Teilposition 15

Höhere Aufwendungen für Bestattungen sowie gestiegene Tierarztkosten.

bauliche Unterhaltung Tierheim

2027: Anschluss Heizung an die Kläranlage - Nahwärmeversorgung (20.000 €) und Erneuerung Ablaufrinnen Zwinger Außenbereich (60.000 €)

Zu Teilposition 19

Erhöhung Personalkostenerstattung an das Tierheim aufgrund Anhebung des Mindestlohns.

Produktbeschreibung Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Höppner	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Überwachung des ruhenden Verkehrs - Verkehrsrechtliche Anordnungen - Verkehrsrechtliche Erlaubnisse und Ausnahmegenehmigungen - Sondernutzungserlaubnisse 		
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung - Freiwillige Leistung (Umfang der Verkehrsüberwachung) 		
Produktziele:	<p>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)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der Überwachungsstunden pro Jahr	≥ 2.500		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Beibehaltung der seit 19/20 guten Überwachungsichte			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl der Verwarngeldverfahren	11.197	9.400	
davon an den Landkreis übergeleitet	2.162	1.744	
davon vom Landkreis eingestellt	274	177	
Anzahl der Sondernutzungserlaubnisse	119	214	
Anzahl der Verkehrsunfälle in Helmstedt	424	460	
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	5,94		5,94

Teilergebnisplan Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.430,52	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	134.742,11	118.000,00	118.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	393,12	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	182.260,00	276.500,00	220.000,00	255.300,00	251.800,00	255.900,00
12. Summe ordentliche Erträge	328.825,75	409.000,00	352.500,00	389.800,00	386.300,00	390.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	323.749,76	398.400,00	406.600,00	425.600,00	436.100,00	452.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.981,98	2.900,00	8.400,00	2.100,00	5.000,00	2.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.360,70	10.800,00	10.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
16. Abschreibungen	14.489,16	14.300,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.483,18	4.900,00	4.300,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	365.064,78	431.300,00	444.600,00	458.600,00	472.000,00	485.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-36.239,03	-22.300,00	-92.100,00	-68.800,00	-85.700,00	-95.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-36.239,03	-22.300,00	-92.100,00	-68.800,00	-85.700,00	-95.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.387,47	23.300,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.387,47	-23.300,00	-30.400,00	-30.400,00	-30.400,00	-30.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-67.626,50	-45.600,00	-122.500,00	-99.200,00	-116.100,00	-125.900,00

Produktbeschreibung Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung	Frau Höppner	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Gewerbean-, um- und -abmeldungen - Erlaubnisse nach Gewerbeordnung und Glücksspielstaatsvertrag - Festsetzungen nach Gaststättengesetz - Ausnahmen nach Ladenöffnungs- und Feiertagsgesetz 	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung	
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Die Gewerbetreibenden werden kompetent, schnell und dienstleistungsorientiert beraten und betreut (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 7.1, 8.1 und 8.2) 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 und 7.1) 	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Bearbeitung Gewerbeanzeigen binnen 3 Tagen	> 90 %	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl verkaufsoffener Sonntage	2	
Anzahl publikumsintensiver Innenstadtveranstaltungen	> 5	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Nutzung und Offerierung des Onlineportals		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Intensive Kontaktpflege zu helmstedt aktuell/Stadtmarketing und zur Innenstadtentwicklerin		
Beratung und Unterstützung von Veranstaltern		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl Gewerbeanzeigen	648	718
Anzahl festgesetzter Veranstaltungen	15	13
Anzahl ausgestellter Reisegewerbekarten	8	2
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	1,43	1,33

Teilergebnisplan Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	28.539,05	28.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	334,66	13.700,00		14.400,00	4.400,00	14.900,00
12. Summe ordentliche Erträge	28.873,71	41.700,00	40.000,00	54.400,00	44.400,00	54.900,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	130.271,13	145.400,00	172.400,00	186.900,00	174.600,00	194.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	14.913,66	6.200,00	24.200,00	5.700,00	12.500,00	5.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.778,65	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16. Abschreibungen	8.668,25	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	597,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	157.229,20	158.200,00	203.200,00	199.200,00	193.700,00	207.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-128.355,49	-116.500,00	-163.200,00	-144.800,00	-149.300,00	-152.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-128.355,49	-116.500,00	-163.200,00	-144.800,00	-149.300,00	-152.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.602,77	8.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.602,77	-8.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-138.958,26	-125.300,00	-173.000,00	-154.600,00	-159.100,00	-162.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 5

vermehrte Gewerbeanmeldungen

Zu Teilposition 13

Erhöhung aufgrund zusätzlicher Unterstützungskraft außerhalb des Stellenplans.

Produktbeschreibung Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Höppner	
Kurzbeschreibung:	- Gewährleistung des abwehrenden Brandschutzes im Stadtgebiet Helmstedt - Gewährleistung von Hilfeleistungseinsätzen im Stadtgebiet Helmstedt		
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung (Zuschüsse an THW und Wehrkasse)		
Produktziele:	1. Stabilisierung der technischen Einsatzfähigkeit der Feuerwehr (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.5) 2. Stabilisierung der personellen Einsatzfähigkeit der Feuerwehr (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.5)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Fahrzeugbestand gem. Feuerwehrbedarfsplan	100 %*		
Vorhalten der erforderlichen Gerätschaften, Einsatzmittel und Dienst- sowie Schutzkleidung	100 %		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Anzahl der aktiven Feuerwehrmitglieder	≥ 215		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Beschaffung, Aufbau und Beladung TLF 4000 für Helmstedt			388.000 €
Beschaffung der erforderlichen Gerätschaften, Ausrüstungsgegenstände sowie Dienst- und Schutzkleidung	75.600 €	33.500 €	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Fortführung einer Arbeitsgruppe Mitgliederwerbung und Mitgliederpflege (Bildung in 2019)			
Maßnahmen zur Mitgliederwerbung gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe	20.000 €		
Ggf. Vergünstigungen für aktive Feuerwehrmitglieder gem. Empfehlungen der Arbeitsgruppe			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Anzahl der Brandeinsätze/Hilfeleistungen/Brandsicherheitswachen* ¹	554	530	
Zuschüsse an THW und Wehrkasse gesamt	6.600 €	6.600 €	
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes:	2,37	3,55*²	
Erläuterungen:	* unter Berücksichtigung langwieriger Beschaffungsvorgänge * ¹ Gesamtzahl der Alarmierungen jeder einzelnen Ortswehr. Bei etlichen Einsätzen werden jedoch mehrere Ortsfeuerwehren gleichzeitig oder nacheinander alarmiert * ² Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer für die betreffenden Liegenschaften (Feuerwehrrhäuser)		

Teilergebnisplan Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.866,04	42.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.993,00	27.200,00	27.200,00	23.500,00	22.400,00	22.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	180.918,97	165.000,00	200.000,00	204.000,00	208.000,00	212.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	11.751,78	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		31.600,00	75.000,00	56.600,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	466,56	6.200,00		4.200,00	1.400,00	4.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	279.996,35	284.000,00	364.200,00	350.300,00	293.800,00	301.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	234.462,44	248.200,00	312.700,00	327.000,00	333.700,00	348.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.339,16	2.800,00	6.500,00	1.700,00	4.000,00	1.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	472.998,90	443.900,00	663.500,00	418.900,00	420.200,00	421.400,00
16. Abschreibungen	240.729,91	282.100,00	346.200,00	365.900,00	352.000,00	388.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.673,33	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.034,15	120.200,00	133.600,00	133.600,00	134.600,00	134.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.050.237,89	1.105.300,00	1.470.600,00	1.255.200,00	1.252.600,00	1.302.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-770.241,54	-821.300,00	-1.106.400,00	-904.900,00	-958.800,00	-1.001.000,00
22. Außerordentliche Erträge	4,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	4,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-770.237,54	-821.300,00	-1.106.400,00	-904.900,00	-958.800,00	-1.001.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.299,66	14.100,00	96.700,00	99.000,00	101.200,00	104.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-61.299,66	-14.100,00	-96.700,00	-99.000,00	-101.200,00	-104.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-831.537,20	-835.400,00	-1.203.100,00	-1.003.900,00	-1.060.000,00	-1.105.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 9

Aktivierungsfähige Eigenleistungen für Neubau der Feuerwehrgerätehäuser

Zu Teilposition 13

Erhöhung aufgrund neuer Zordnung der Stellenanteile (Hochbauingenieure und Techniker)

Zu Teilposition 15

bauliche Unterhaltung:

2026: Dachsanierung Feuerwehr Helmstedt (250.000 €)

Zu Teilposition 19

Sachkonto 4421000:

Ab 2026 Erhöhung der Aufwandsentschädigungen

Investitionen Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12610097 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen	-800.000 800.000	-2.400.000 2.400.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung 200.000 € ab 2025: bauliche Umsetzung Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke Wiederholungsveranschlagung der lfd. Mittel i. H. v. 800.000 € aus 2025. Gesamtinvestitionsvolumen liegt damit in 2026 bei 2,4 Mio. Euro.</p>						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-52.000 52.000	-33.500 33.500	-37.000 37.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.</p>						
I12610130 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen		-1.000.000 1.000.000	-3.600.000 3.600.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2026: Planungskosten 2027: Baukosten</p>						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-491.000 491.000					
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-122.000 122.000	-388.000 388.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung</p>						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-20.000 20.000					
I12610135 Atemschutzgeräte 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-444.000 444.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt</p>						
I12610136 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Barmke 2600 25. Baumaßnahmen		-800.000 800.000	-1.600.000 1.600.000			
<p><i>Erläuterungen:</i> Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt</p>						

Produktbeschreibung Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Sicherheit und Ordnung		Frau Höppner	
Kurzbeschreibung:	- Durchführung eines Wochenmarktes nach § 67 GewO		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	1. Die regelmäßige Durchführung des Wochenmarktes ist mittelfristig gesichert (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.8 und 7.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Wöchentliche Durchführung eines Wochenmarktes	2		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Durchführung eines Wochenmarktes durch die Stadt Helmstedt			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Anzahl Wochenmarkt / Woche	2	2	
Kostendeckungsgrad Wochenmarkt	25 %	13,5 %	
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes	0,08	0,18	

Teilergebnisplan Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.198,44	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376,82	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		2.300,00		2.400,00	700,00	2.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	4.575,26	8.400,00	6.100,00	8.500,00	6.800,00	8.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	19.703,19	16.100,00	19.800,00	22.200,00	20.100,00	23.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.592,52	1.100,00	4.000,00	1.000,00	2.200,00	1.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.642,29	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	23.938,00	18.900,00	25.500,00	24.900,00	24.000,00	26.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-19.362,74	-10.500,00	-19.400,00	-16.400,00	-17.200,00	-17.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-19.362,74	-10.500,00	-19.400,00	-16.400,00	-17.200,00	-17.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			100,00	100,00	100,00	100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.839,36	13.300,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.839,36	-13.300,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-29.202,10	-23.800,00	-27.900,00	-24.900,00	-25.700,00	-26.000,00

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Fachbereich 15

Finanzverwaltung

Teilhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

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

Verantwortlich

Fachbereich 15 - Finanzverwaltung

Fachbereichsleiterin: Frau Janze

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.121,66	79.800,00	85.700,00	85.700,00	85.700,00	85.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.789,09	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	242.823,59	260.900,00	151.400,00	183.000,00	139.100,00	185.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	325.734,34	342.400,00	238.800,00	270.400,00	226.500,00	272.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.508.948,12	1.628.400,00	1.608.900,00	1.671.400,00	1.654.000,00	1.764.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	80.087,06	36.700,00	107.300,00	25.400,00	54.800,00	25.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	70.532,95	80.200,00	76.300,00	78.500,00	80.700,00	83.100,00
16. Abschreibungen	5.913,50	5.000,00	4.700,00	3.500,00	1.900,00	1.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.082,96	69.400,00	58.800,00	58.800,00	59.300,00	58.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.737.564,59	1.819.700,00	1.856.000,00	1.837.600,00	1.850.700,00	1.933.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.411.830,25	-1.477.300,00	-1.617.200,00	-1.567.200,00	-1.624.200,00	-1.661.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.411.830,25	-1.477.300,00	-1.617.200,00	-1.567.200,00	-1.624.200,00	-1.661.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190.796,05	171.700,00	206.500,00	214.700,00	218.800,00	223.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.390,84	96.400,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	78.405,21	75.300,00	98.300,00	106.500,00	110.600,00	115.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.333.425,04	-1.402.000,00	-1.518.900,00	-1.460.700,00	-1.513.600,00	-1.545.800,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.643,26	186.500,00	207.400,00	207.400,00	207.400,00	207.400,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.602.207,88	1.724.000,00	1.736.500,00	1.758.300,00	1.819.400,00	1.855.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.432.564,62	-1.537.500,00	-1.529.100,00	-1.550.900,00	-1.612.000,00	-1.648.300,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.432.564,62	-1.537.500,00	-1.529.100,00	-1.550.900,00	-1.612.000,00	-1.648.300,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-1.432.564,62	-1.537.500,00	-1.529.100,00	-1.550.900,00	-1.612.000,00	-1.648.300,00

Teilergebnisplan Produkt 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	5.380,26	18.700,00		10.100,00	3.100,00	10.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	5.380,26	18.700,00		10.100,00	3.100,00	10.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	234.976,80	295.800,00	284.300,00	297.900,00	303.400,00	326.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.120,10	8.400,00	17.200,00	4.100,00	8.900,00	4.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.366,04	17.600,00	18.300,00	19.300,00	20.200,00	21.200,00
16. Abschreibungen	524,00	500,00	1.300,00	1.300,00	800,00	800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	94,90	300,00				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	268.081,84	322.600,00	321.100,00	322.600,00	333.300,00	352.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-262.701,58	-303.900,00	-321.100,00	-312.500,00	-330.200,00	-342.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-262.701,58	-303.900,00	-321.100,00	-312.500,00	-330.200,00	-342.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.168,07	14.100,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.168,07	-14.100,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-278.869,65	-318.000,00	-337.100,00	-328.500,00	-346.200,00	-358.000,00

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	53.981,63	99.500,00	31.400,00	13.400,00	4.100,00	13.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	53.981,63	99.500,00	31.400,00	13.400,00	4.100,00	13.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	431.789,04	499.900,00	422.700,00	414.700,00	412.900,00	435.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	13.912,60	11.300,00	22.800,00	5.400,00	11.700,00	5.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.415,51	26.800,00	20.300,00	20.500,00	20.700,00	20.900,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	574,67	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	463.691,82	540.700,00	468.500,00	443.300,00	448.000,00	464.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-409.710,19	-441.200,00	-437.100,00	-429.900,00	-443.900,00	-450.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-409.710,19	-441.200,00	-437.100,00	-429.900,00	-443.900,00	-450.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.274,97	70.500,00	87.600,00	91.000,00	92.500,00	94.300,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.778,55	29.000,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	44.496,42	41.500,00	54.900,00	58.300,00	59.800,00	61.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-365.213,77	-399.700,00	-382.200,00	-371.600,00	-384.100,00	-389.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Reduzierung aufgrund Beendigung Altersteilzeit zum 31.05.2026 sowie Reduzierung von Stellenanteilen.

Zu Teilposition 19

Beratungskosten Steuerbüro

Produktbeschreibung Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Finanzverwaltung		Frau Janze	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Veranlagung der kommunalen Steuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer und Hundesteuer) / Veranschlagung im Produkt 6111 und Abgaben (Straßenreinigung und Niederschlagswasserbeseitigung) / Veranschlagung im Produkt 5451 und AEH - Finanzausgleich, Einkommen- und Umsatzsteuergemeindeanteil, Gewerbesteuer- und Kreisumlage / Veranschlagung im Produkt 6111 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
Produktziele:			
1. Digitalisierung der Steuerakten bis Ende 2029 (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Fortlaufende Digitalisierung der Steuerakten			
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Digitalisierung erfolgt in Verbindung mit der Bearbeitung der Steuerakte/des Steuerfalls			
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Zeitnahe Umsetzung von Bürgeranliegen, Neuveranlagungen bzw. Änderungsveranlagungen:			
Erledigung der Eingänge < 5 Tage / Gesamtzahl aller Eingänge		88,81 %	92,5 %
		PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes		3,45	3,44

Teilergebnisplan Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.472,41	58.600,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	23.690,52	26.800,00	10.000,00	33.600,00	17.100,00	34.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	83.162,93	85.400,00	72.600,00	96.200,00	79.700,00	97.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	268.019,51	288.600,00	300.300,00	323.100,00	304.200,00	337.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.946,89	9.800,00	40.200,00	9.500,00	20.500,00	9.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.540,61	17.300,00	18.000,00	18.800,00	19.700,00	20.700,00
16. Abschreibungen	3.100,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	980,20	400,00			500,00	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	310.587,21	318.100,00	359.500,00	352.400,00	345.900,00	369.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-227.424,28	-232.700,00	-286.900,00	-256.200,00	-266.200,00	-272.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-227.424,28	-232.700,00	-286.900,00	-256.200,00	-266.200,00	-272.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.621,08	26.200,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.758,46	19.600,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.862,62	6.600,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-223.561,66	-226.100,00	-280.000,00	-249.300,00	-259.300,00	-265.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Zu Teilposition 19

Beschaffung Hundesteuermarken

Produktbeschreibung Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzverwaltung

Verantwortliche Person(en)

Frau Hoppe

Kurzbeschreibung:

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs der Stadt, Liquiditätsmanagement
- Beitreibung offener städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter im Wege der Amtshilfe

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung

Produktziele:

Die Mitarbeitenden der Stadtkasse sind qualifiziert und motiviert. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)

Kennzahlen:

PLAN 2026

Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1

Die Mitarbeitenden der Stadtkasse sind qualifiziert.

Die Mitarbeitenden der Stadtkasse sind motiviert.

Maßnahmen:

Ergebnis-HH 2026

Finanz-HH 2026 (investiv)

Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1

Teilnahme an fachspezifischen Seminaren

1.500 €

Optimierung von Verfahrensabläufen

Regelmäßige Gefährdungsbeurteilungen für mehr Sicherheitsempfinden

Leistungsinformationen:

ERGEBNIS 2023

ERGEBNIS 2024

Anzahl erfolgter Kontopfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)

240

142

Anzahl erfolgter Lohnpfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)

16

38

Anzahl erfolgter Vollstreckungsversuche (Außendienst)

405

2.122

PLAN 2025

PLAN 2026

Stellenanteil des Produktes:

6,46

7,65

Erläuterungen:

Erhöhung des Stellenanteils aufgrund der hohen Anzahl an Vollstreckungsfällen. erhöhten Besetzung der Stellen im Bereich der Vollstreckung. Auf die Begründung im Begleitbericht des Stellenplanes zur Erhöhung des Stellenanteils wird verwiesen.

Teilergebnisplan Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.649,25	21.200,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.789,09	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	157.137,18	115.900,00	110.000,00	125.900,00	114.800,00	126.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	180.575,52	138.800,00	134.800,00	150.700,00	139.600,00	151.200,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	574.162,77	544.100,00	601.600,00	635.700,00	633.500,00	664.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	28.107,47	7.200,00	27.100,00	6.400,00	13.700,00	6.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.210,79	18.500,00	19.700,00	19.900,00	20.100,00	20.300,00
16. Abschreibungen	2.289,50	2.500,00	2.400,00	1.200,00	100,00	100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.540,19	18.500,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	633.310,72	590.800,00	669.400,00	681.800,00	686.000,00	709.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-452.735,20	-452.000,00	-534.600,00	-531.100,00	-546.400,00	-558.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-452.735,20	-452.000,00	-534.600,00	-531.100,00	-546.400,00	-558.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.900,00	75.000,00	90.200,00	95.000,00	97.600,00	100.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.685,76	33.700,00	37.700,00	37.700,00	37.700,00	37.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	46.214,24	41.300,00	52.500,00	57.300,00	59.900,00	62.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-406.520,96	-410.700,00	-482.100,00	-473.800,00	-486.500,00	-496.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Zu Teilposition 11

u. a. Säumniszuschläge - Ansatz 2026 ff. an Ergebnis 2024 angepasst

Teilergebnisplan Produkt 1181 Rechnungsprüfung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.634,00					
12. Summe ordentliche Erträge	2.634,00					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.893,00	47.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	61.893,00	47.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-59.259,00	-47.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-59.259,00	-47.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-59.259,00	-47.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 11

Auflösung der Rückstellungen für Prüfungskosten des Rechnungsprüfungsamtes für Jahresabschlüsse

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Stabsstelle 20

Recht und
Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkt:

1193 Recht (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

41 Gesundheitsdienste

Produkt:

4121 Medizinische Daseinsvorsorge

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

5352 Alternative Energien (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:

5711 Wirtschaftsförderung

Verantwortlich

Stabsstelle 20 - Recht und Wirtschaftsförderung

Stabsstellenleiter: Herr Otto

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.458,67					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	350,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.960,96	14.800,00		16.900,00	5.100,00	17.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	103.769,63	14.800,00		16.900,00	5.100,00	17.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	266.977,81	325.500,00	333.600,00	359.100,00	354.200,00	380.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.555,41	6.700,00	27.200,00	6.700,00	14.600,00	6.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.306,76	24.200,00	14.200,00	24.000,00	14.000,00	14.200,00
16. Abschreibungen	10.555,00	14.200,00	14.200,00	14.500,00	15.000,00	15.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	92.982,00	132.500,00	142.500,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.523,58	80.800,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	468.900,56	583.900,00	626.600,00	649.200,00	592.700,00	612.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-365.130,93	-569.100,00	-626.600,00	-632.300,00	-587.600,00	-594.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-365.130,93	-569.100,00	-626.600,00	-632.300,00	-587.600,00	-594.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.176,43	16.200,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.176,43	-16.200,00	-17.900,00	-17.900,00	-17.900,00	-17.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-382.307,36	-585.300,00	-644.500,00	-650.200,00	-605.500,00	-612.600,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.808,67					
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490.119,35	553.300,00	583.300,00	614.500,00	569.900,00	576.300,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-388.310,68	-553.300,00	-583.300,00	-614.500,00	-569.900,00	-576.300,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	7.169,86					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			410.000,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	7.169,86	5.000,00	415.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.169,86	-5.000,00	-415.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-395.480,54	-558.300,00	-998.300,00	-619.500,00	-574.900,00	-581.300,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-395.480,54	-558.300,00	-998.300,00	-619.500,00	-574.900,00	-581.300,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Zu Teilposition 25

Ergebnis 2024: Begrünungsmaßnahmen und Ausstattung Innenstadt

Investitionen Teilhaushalt 20 Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH		-410.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anschubfinanzierung des Betriebs - Finanzausstattung für das erste Betriebsjahr						
Summe		-410.000				
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Teilergebnisplan Produkt 1193 Recht (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.960,96	14.800,00		16.900,00	5.100,00	17.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.960,96	14.800,00		16.900,00	5.100,00	17.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	120.484,49	128.300,00	133.800,00	154.900,00	138.800,00	161.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.555,41	6.700,00	27.200,00	6.700,00	14.600,00	6.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	950,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	96,30	1.200,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	137.086,20	138.200,00	178.300,00	178.900,00	170.700,00	185.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-135.125,24	-123.400,00	-178.300,00	-162.000,00	-165.600,00	-168.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-135.125,24	-123.400,00	-178.300,00	-162.000,00	-165.600,00	-168.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.945,64	4.300,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.945,64	-4.300,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-140.070,88	-127.700,00	-183.100,00	-166.800,00	-170.400,00	-172.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 19

Mittel für Gerichtskosten (Anwaltszwang z.B. Verfahren vor dem Landgericht) und allgemeine Rechtsberatung

Produktbeschreibung Produkt 4121 Medizinische Daseinsvorsorge

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Recht und Wirtschaftsförderung		Frau Job	
Kurzbeschreibung:	Das Produkt "medizinische Daseinsvorsorge" dient der Umsetzung von Maßnahmen zum Ausgleich von Defiziten in der medizinischen Grundversorgung.		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	1. Verbesserung der medizinischen Daseinsvorsorge (Bezug zum mittelfristigen Ziel 4.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Verringerung des derzeitigen Defizits von 13,5 Stellen (11,5 Allgemeinmed., 2 Hautärzte) sowie Vermeidung von Defiziten in anderen Fachbereichen.	< 13,5		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Aufgabenerfüllung Ist-Analyse:			
- Umsetzung der Maßnahmen aus der Konzepterstellung med. Daseinsvorsorge			
- Gründung einer Gesellschaft,			
- Aufbau MVZ,			410.000 €
- Integration der Studierendenförderung als Bestandteil MVZ	50.000 €		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
*			
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes:	-	0,38	
Erläuterungen:	* Das Produkt wurde in 2025 neu gebildet, aufgrund dessen sind noch keine Leistungsinformationen vorhanden.		

Teilergebnisplan Produkt 4121 Medizinische Daseinsvorsorge

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			45.300,00	46.200,00	47.300,00	48.200,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen			42.500,00	50.000,00		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen			88.100,00	96.500,00	47.600,00	48.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-88.100,00	-96.500,00	-47.600,00	-48.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-88.100,00	-96.500,00	-47.600,00	-48.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-89.800,00	-98.200,00	-49.300,00	-50.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

Studierendenförderung

Investitionen Produkt 4121 Medizinische Daseinsvorsorge

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH 2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-410.000 410.000				

Erläuterungen:

Anschubfinanzierung des Betriebs - Finanzausstattung für das erste Betriebsjahr

Teilergebnisplan Produkt 5352 Alternative Energien (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	28.080,50	27.500,00	28.300,00	29.000,00	29.700,00	30.300,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	264,28	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	28.344,78	28.500,00	29.300,00	30.000,00	30.700,00	31.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-28.344,78	-28.500,00	-29.300,00	-30.000,00	-30.700,00	-31.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-28.344,78	-28.500,00	-29.300,00	-30.000,00	-30.700,00	-31.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.344,78	-28.500,00	-29.300,00	-30.000,00	-30.700,00	-31.300,00

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Recht und Wirtschaftsförderung		Frau Job	
Kurzbeschreibung:	Die Stabsstelle Wirtschaftsförderung ist Dienstleister und Partner für alle Unternehmen, die in Helmstedt expandieren, sich umstrukturieren oder neu ansiedeln wollen. Kernaufgaben sind somit die Förderung des unternehmerischen Engagements und die Weiterentwicklung der Stadt zu einem modernen Wirtschafts- und Lebensstandort und die Zusammenarbeit mit der WRH. Im Fokus steht die ganzheitliche Stadtentwicklung und Vermarktung. Die Innenstadtentwicklung erfährt durch eine eigene Personalstelle "Innenstadtentwickler/In" und durch ein eigenes Budget besondere Aufmerksamkeit.		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bestandspflege und Neuansiedlung, Projektarbeit (Bezug zum mittelfr. Ziel 7.1 in Teilen, da Fördermittel = WRH³) 2. Strategisches Gewerbeflächenmanagement (Bezug zum mittelfr. Ziel 7.2) 3. Netzwerkarbeit, Quartiersentwicklung, Grünflächenkonzept, Investitionen in Ausstattung (Bezug zum mittelfr. Ziel 5.8) 4. Belebung der Innenstadt, Steigerung der Aufenthaltsmöglichkeit in der Innenstadt (Bezug zum mittelfr. Ziel 5.1) 		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Beratungen, Besprechungen mit Unternehmungen, Anzahl der Projekte	14		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Auslastung der stadteigenen Gewerbegebiete	95 %		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3			
Umsetzung der Maßnahmen, die im "Netzwerk Erlebnis Innenstadt" vorgeschlagen wurden	≥2		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 4			
Reduzierung der leerstehenden Lokale im zentralen Versorgungsbereich	-24		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Projektentwicklung, Ansprechpartner für sämtliches unternehmerisches Engagement in der Stadt	3.500 €		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Gespräche mit privaten Eigentümern Tausch/Verkauf, Mitarbeit/Neuaufgabe FNP ² , Zusammenarbeit Gewerbeflächenmanagement WRH ³ , interkommunales Gewerbegebiet			
Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus über Planungsverband			
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3			
Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Begrünung der Innenstadt, Ausrichtung der Innenstadtgestaltung für verschiedene Besuchergruppen			5.000 €
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 4			
Fortführen des Leerstandsmanagements und Projekt Stadtladen, Maßnahmen zur Akteursbeteiligung und Erhöhung der Wertschöpfung in der Innenstadt	6.500 €		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Auslastung der Gewerbegebiete*; Mitarbeit Planungsverband Buschhaus	90%	90%	
Aktivierung des Leerstandskatastar (Nutzerzugriffe)	0	160	
Treffen zum Thema Quartiersentwicklung	5	6	
Sitzungen	7	8	
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes:	2,0	1,80	
Erläuterungen:	<p>* gleichbleibendes Ergebnis durch Rückabwicklung ² Flächennutzungsplan ³ Wirtschaftsregion Helmstedt</p>		

Teilergebnisplan Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.458,67					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	350,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	101.808,67					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	118.412,82	169.700,00	126.200,00	129.000,00	138.400,00	140.900,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.356,76	21.500,00	11.500,00	21.300,00	11.300,00	11.500,00
16. Abschreibungen	10.555,00	14.200,00	14.200,00	14.500,00	15.000,00	15.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	92.982,00	132.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.163,00	79.300,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	303.469,58	417.200,00	330.900,00	343.800,00	343.700,00	346.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-201.660,91	-417.200,00	-330.900,00	-343.800,00	-343.700,00	-346.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-201.660,91	-417.200,00	-330.900,00	-343.800,00	-343.700,00	-346.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.230,79	11.900,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.230,79	-11.900,00	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-213.891,70	-429.100,00	-342.300,00	-355.200,00	-355.100,00	-358.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Sachkostenzuschuss Innenstadtentwickler/in: 8.852,89 €
 Personalkostenzuschuss Innenstadtentwickler/in: 60.000 €
 Zuschuss Belebung Innenstadt durch Kunstaktionen 32.605,78 €

Zu Teilposition 6

Erstattung Betriebskosten Nutzung "Der Stadtladen"

Zu Teilposition 18

In 2025 40.000 € Zuschuss für Medizinstudierende, ab 2026 ist dieser bei Produkt 4121 veranschlagt.
 Bei den 100.000 € handelt es sich um den Zuschuss an helmstedt aktuell.

Zu Teilposition 19

Finanzierungumlage an die kreisweite Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft "Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH" (78.000 €)

Investitionen Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57110024 Ausstattung Innenstadt	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

Erläuterungen:

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

Haushalt 2026

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)
2441 Kreisschulbaukasse (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

31 - 35 Soziale Hilfen

Produkte:

3119 Verwaltung der Sozialhilfe (kein wesentliches Produkt)
3151 Soziale Einrichtungen für Ältere (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

Fachbereichsleiterin: Frau Voß

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.886.308,41	5.037.500,00	5.251.900,00	5.457.500,00	5.500.400,00	5.600.200,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	221.545,78	201.700,00	123.100,00	123.500,00	121.900,00	121.200,00
4. Sonstige Transfererträge	31.563,03	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	178.565,03	187.000,00	187.000,00	190.700,00	194.500,00	198.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	165.585,71	114.100,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.490.402,41	2.154.000,00	2.246.100,00	2.196.500,00	2.197.700,00	2.197.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	18.583,03	22.800,00	17.300,00	9.200,00	27.700,00	
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.830,88	59.100,00		61.100,00	18.800,00	62.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	7.995.384,28	7.786.200,00	7.949.400,00	8.162.500,00	8.185.000,00	8.304.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.549.311,73	6.179.500,00	6.533.600,00	6.794.400,00	6.971.100,00	7.231.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	63.736,11	26.700,00	103.500,00	24.600,00	53.300,00	24.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.675.401,87	1.964.100,00	2.017.900,00	1.980.900,00	2.099.800,00	1.841.400,00
16. Abschreibungen	642.847,66	646.100,00	613.600,00	666.900,00	741.900,00	832.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.131.056,31	8.326.700,00	8.396.700,00	8.546.900,00	8.700.900,00	8.858.900,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.344,53	224.300,00	222.800,00	223.500,00	224.200,00	224.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	15.290.698,21	17.367.400,00	17.888.100,00	18.237.200,00	18.791.200,00	19.013.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-7.295.313,93	-9.581.200,00	-9.938.700,00	-10.074.700,00	-10.606.200,00	-10.709.600,00
22. Außerordentliche Erträge	10.000,00	500,00				
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	10.000,00	500,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.285.313,93	-9.580.700,00	-9.938.700,00	-10.074.700,00	-10.606.200,00	-10.709.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.516,80	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	291.391,86	286.900,00	340.900,00	344.200,00	347.600,00	351.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-264.875,06	-260.400,00	-314.400,00	-317.700,00	-321.100,00	-324.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.550.188,99	-9.841.100,00	-10.253.100,00	-10.392.400,00	-10.927.300,00	-11.034.300,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.715.271,69	7.502.600,00	7.809.000,00	7.968.700,00	8.016.600,00	8.120.500,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.646.781,24	16.655.500,00	17.164.000,00	17.497.500,00	18.020.500,00	18.108.000,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-6.931.509,55	-9.152.900,00	-9.355.000,00	-9.528.800,00	-10.003.900,00	-9.987.500,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	69.154,31	4.200,00			320.000,00	
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen		500,00				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	1.000,00					
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	70.154,31	4.700,00			320.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			105.000,00			
25. Baumaßnahmen	1.163.154,93	5.426.000,00	380.000,00	12.814.900,00	15.715.100,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	143.472,79	69.000,00	96.000,00	127.000,00	128.000,00	74.500,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	36.989,09	290.000,00	1.470.400,00	1.016.400,00	2.015.200,00	1.198.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1.343.616,81	5.785.000,00	2.051.400,00	13.958.300,00	17.858.300,00	1.272.500,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.273.462,50	-5.780.300,00	-2.051.400,00	-13.958.300,00	-17.538.300,00	-1.272.500,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-8.204.972,05	-14.933.200,00	-11.406.400,00	-23.487.100,00	-27.542.200,00	-11.260.000,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-8.204.972,05	-14.933.200,00	-11.406.400,00	-23.487.100,00	-27.542.200,00	-11.260.000,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-420.000	-320.000	-630.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ausführung in drei Bauabschnitten (u. a. Beseitigung von Unfallgefahren, Instandsetzen der Entwässerung)						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-49.000	-68.000	-101.000	-98.000	-49.500	
<i>Erläuterungen:</i> u. a. Neueinrichtung Klassenräume mit Mobiliar, Activboards, I-Pads, Spielgeräte						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000		-12.184.900	-15.395.100		-27.900.000
<i>Erläuterungen:</i> Investitionszuweisung vom Land "Pakt für Kommunalinvestitionen" in Höhe von 960.000 € (2025: Zahlung i. H. v. 640.000 €) Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen		-20.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt		-40.000				
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse		-1.180.400	-726.400	-1.725.200	-908.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben.						
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-15.000	-17.000	-17.000	-25.000	-25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411		-105.000				
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
Summe	-5.774.000	-2.040.400	-13.949.300	-17.533.300	-1.272.500	-27.900.000
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-6.300	-11.000	-9.000	-5.000		

Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschulen		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben nach dem Niedersächsischen Schulgesetz (NSchG) - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Grundschulen in der Kernstadt sowie in den Ortsteilen Emmerstedt und Offleben - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der den städtischen Grundschulen angegliederten Turnhalle Emmerstedt und Mehrzweckhalle Ostendorf 	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG)	
Produktziele:	<p>1. Erstellung eines bedarfsgerechten und päd. zeitgemäßen vierzügigen Schulneubaus für die Grundschule Pestalozzistraße, um einen inklusiven Schulbetrieb mit ausreichenden Räumen für den schulischen Ganztagsbetrieb zu gewährleisten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.2)</p> <p>2. Ein schulischer Ganztagsbetrieb (Mo.-Do. bis 16:00 Uhr, Fr. bedarfsgerecht/mind. bis 15:00 Uhr) soll an allen Ganztagsgrundschulen gewährleistet sein sowie ein Angebot von bedarfsgerechten Ferienangeboten. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2 und 3.2)</p>	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Fortsetzung des Projekts Neubau GS Pestalozzistraße in Zusammenarbeit mit der "PD-GmbH"		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
gewährleistete Ganztagsversorgung (1 je Standort)	5	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Ausschreibung und Durchführung von Baumaßnahmen für den vierzügigen Schulneubau der Grundschule Pestalozzistraße (Stammschule)		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Bereitstellung von Haushaltsmitteln für den Abschluss bilateraler Kooperationsverträge; Vertragsabschlüsse erfolgen durch die Grundschulen mit Ganztagsbetrieb	256.000 €	
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	979	989
Ganztags Schüler/innen insgesamt	470	467
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen*	196*	191*
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf	55	37
Anzahl der Schulpflichtverletzungen (ohne Einstellungen)	40	43
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	9,61	12,09*¹
Erläuterungen:	<p>Schülerzahlen jeweils Stand Herbst eines Jahres</p> <p>* inkl. Schüler/-innen aus der Ukraine (2023: 50; 2024: 49)</p> <p>*¹ Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister für die betreffenden Liegenschaften (Grundschulen)</p>	

Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	331.969,80	225.000,00	352.800,00	352.800,00	352.800,00	352.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	180.692,76	160.800,00	81.600,00	81.100,00	79.800,00	79.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	48.980,51	7.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.208,25		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.960,26	22.800,00	17.300,00	9.200,00	27.700,00	
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.365,98	9.600,00		10.800,00	3.600,00	10.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	581.177,56	425.300,00	463.000,00	465.200,00	475.200,00	454.200,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	903.370,75	997.500,00	928.500,00	961.100,00	975.800,00	1.012.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	10.857,87	4.000,00	18.000,00	4.500,00	9.900,00	4.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.128.062,42	1.319.800,00	1.307.500,00	1.356.500,00	1.415.300,00	1.204.500,00
16. Abschreibungen	375.861,52	344.800,00	277.900,00	295.800,00	309.300,00	361.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.033,13	36.000,00	32.800,00	33.000,00	33.200,00	33.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.447.185,69	2.702.100,00	2.564.700,00	2.650.900,00	2.743.500,00	2.616.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.866.008,13	-2.276.800,00	-2.101.700,00	-2.185.700,00	-2.268.300,00	-2.162.500,00
22. Außerordentliche Erträge		500,00				
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)		500,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.866.008,13	-2.276.300,00	-2.101.700,00	-2.185.700,00	-2.268.300,00	-2.162.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.813,11	84.700,00	132.900,00	136.000,00	139.100,00	142.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.296,31	-73.200,00	-121.400,00	-124.500,00	-127.600,00	-131.000,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.906.304,44	-2.349.500,00	-2.223.100,00	-2.310.200,00	-2.395.900,00	-2.293.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

19.800 € Zuweisung des Bundes für Bundesfreiwilligendienst
 15.000 € Zuweisung des Landes für Systembetreuung in Schulen
 318.000 € Zuwendung Landkreis für Ganztagsbetrieb gem. Wahrnehmungsvereinbarung

Zu Teilposition 6

2024 höhere Erträge im Ergebnis durch Erstattungen Versicherungen u.a. Wasserschaden St. Ludgeri

Zu Teilposition 7

2024: Nachzahlung f. 2023 und Zahlung 2024 der Busfahrten zum Schulschwimmen vom Landkreis
 Ab 2026: jährliche Erstattung des Landkreises für Fahrten zum Schwimmunterricht veranschlagt

Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2026:

GS Friedrichstraße: Erneuerung Bodenbelag Konrektorenzimmer (8.000 €) und Deckensanierung (100.000 €)

GS Offleben (einschl. Whg.): Renovierungsarbeiten Decken, Wände, Boden (20.000 €)

2027:

GS Friedrichstraße: Erneuerung Bodenbelag Flur EG und OG (25.000 €), Sonnenschutz Verwaltung (8.000 €)

GS Ludgeri (einschl. Mehrzweckhalle): Lüftung und RWA Halle MZH (80.000 €)

GS Emmerstedt (einschl. Whg.): Überarbeitung Hangbefestigung und Erneuerung Palisaden (10.000 €)

GS Offleben (einschl. Whg.): Erneuerung Außenzaun Straße und Einfahrt (19.600 €)

2028:

GS Friedrichstraße: Ersatz Bodenbelag 9 Klassenräume OG und Bücherei (50.000 €), Erneuerung Beleuchtung (Decke)(8.000 €), Erneuerung Beleuchtung und Decken 2 Klassenräume EG (20.000 €)

GS Emmerstedt (einschl. Whg.): Ertüchtigung Nebengebäude (10.000 €)

Turnhalle Emmerstedt: Erneuerung Hallenboden (80.000 €), Fassadensanierung (50.000 €)

Investitionen Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 25. Baumaßnahmen	-420.000 420.000	-320.000 320.000	-630.000 630.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ausführung in drei Bauabschnitten (u. a. Beseitigung von Unfallgefahren, Instandsetzen der Entwässerung)						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-49.000 49.000	-68.000 68.000	-101.000 101.000	-98.000 98.000	-49.500 49.500	
<i>Erläuterungen:</i> u. a. Neueinrichtung Klassenräume mit Mobiliar, Activboards, I-Pads, Spielgeräte						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-5.000.000 5.000.000		-12.184.900 12.184.900	-15.395.100 320.000 15.715.100		-27.900.000 27.900.000
<i>Erläuterungen:</i> Investitionszuweisung vom Land "Pakt für Kommunalinvestitionen" in Höhe von 960.000 € (2025: Zahlung i. H. v. 640.000 €) Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen 2600 25. Baumaßnahmen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.500 500 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000		
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen		-40.000 40.000				

Teilergebnisplan Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.122,00	35.800,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	46.122,00	35.800,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.687,00	80.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	80.687,00	80.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-34.565,00	-44.200,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-34.565,00	-44.200,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-34.565,00	-44.200,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuweisung des Landes für Inklusion

Zu Teilposition 19

Schülerunfallversicherung - Beitrag abhängig von Schülerzahlen

Teilergebnisplan Produkt 2441 Kreisschulbaukasse (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
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						
120	12. Summe ordentliche Erträge						
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen			39.300,00	63.500,00	121.000,00	151.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen			39.300,00	63.500,00	121.000,00	151.300,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-39.300,00	-63.500,00	-121.000,00	-151.300,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-39.300,00	-63.500,00	-121.000,00	-151.300,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-39.300,00	-63.500,00	-121.000,00	-151.300,00

Erläuterungen

Allgemeine Erläuterung

Ab 2026 erhebt der Landkreis, aufgrund von vermehrten Anträgen, wieder Beiträge zur Kreisschulbaukasse.

Investitionen Produkt 2441 Kreisschulbaukasse

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse		-1.180.400	-726.400	-1.725.200	-908.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		1.180.400	726.400	1.725.200	908.000	

Erläuterungen:

Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben.

Teilergebnisplan Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		18.500,00		19.300,00	5.800,00	19.800,00
12. Summe ordentliche Erträge		18.500,00		19.300,00	5.800,00	19.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	325.538,77	315.000,00	321.500,00	341.300,00	325.200,00	353.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.356,52	8.300,00	32.800,00	7.700,00	16.700,00	7.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.536,64	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
16. Abschreibungen	1.934,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	114,60	300,00	600,00	500,00	600,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	356.480,53	332.500,00	363.600,00	358.200,00	351.200,00	369.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-356.480,53	-314.000,00	-363.600,00	-338.900,00	-345.400,00	-349.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-356.480,53	-314.000,00	-363.600,00	-338.900,00	-345.400,00	-349.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.091,67	54.500,00	60.700,00	60.700,00	60.700,00	60.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.091,67	-54.500,00	-60.700,00	-60.700,00	-60.700,00	-60.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-416.572,20	-368.500,00	-424.300,00	-399.600,00	-406.100,00	-410.000,00

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.598,74	700,00	700,00	700,00	800,00	800,00
14. Versorgungsaufwendungen	256,72					
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	11.855,46	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.800,00	8.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-11.855,46	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.800,00	-8.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-11.855,46	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.800,00	-8.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169,90	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-169,90	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.025,36	-8.800,00	-8.900,00	-8.900,00	-9.000,00	-9.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

Mietzuschuss an die AWO für die Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus

Produktbeschreibung Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Lüning	
Kurzbeschreibung:	Koordinierung, Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern		
Auftragsgrundlage:	- Vertraglich vereinbarte Leistung / gesetzliche Pflichtleistung		
Produktziele:	1. Die der Stadt Helmstedt zugewiesenen Asylbewerber/-innen sollen menschenwürdig untergebracht und sozial betreut werden (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Unterbringung der zugewiesenen Personen in Notunterkünften (Zelte, Turnhallen o. ä.)	0		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Fortsetzung des bestehenden Vertrags mit dem DRK zur Unterbringung und sozialen Betreuung der zugewiesenen Personen bis 31.12.27	340.000 €		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	109	115	
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	109	115	
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50	
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	24	28	
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	132.714 €	104.769 €	
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes:	*	*	
Erläuterungen:	* Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.		

Teilergebnisplan Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706.188,56	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	706.188,56	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	318.797,15	408.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199,00					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	320.996,15	408.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	385.192,41	-196.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	385.192,41	-196.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	385.192,41	-196.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

2024: Nachzahlung für die Jahre 2018-2023 i. H. v. 543.000 €

2025-2029: Jährliche Erstattung nach dem AsylbLG gemäß Entscheidung des Kreistages vom 27.09.2023

Zu Teilposition 13

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

Zu Teilposition 18

Erstattung der Kosten des DRK für Unterbringung und Betreuung.

Teilergebnisplan Produkt 3461 Wohngeld (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	31.563,03	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.757.005,60	1.922.000,00	2.009.600,00	1.960.000,00	1.961.200,00	1.961.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	206,00					
12. Summe ordentliche Erträge	1.788.774,63	1.932.000,00	2.019.600,00	1.970.000,00	1.971.200,00	1.971.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	3.031,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.757.418,76	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.760.449,76	1.933.000,00	1.933.000,00	1.933.000,00	1.933.000,00	1.933.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	28.324,87	-1.000,00	86.600,00	37.000,00	38.200,00	38.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	28.324,87	-1.000,00	86.600,00	37.000,00	38.200,00	38.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.324,87	-1.000,00	86.600,00	37.000,00	38.200,00	38.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Verwaltungskostenerstattung des Landes für Mehraufwand im Rahmen der Wohngeldreform in Höhe von 87.000 Euro (2026) und rund 38.000 Euro 2027 ff.

Zu Teilposition 13

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

Teilergebnisplan Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.030,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	8.030,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-8.030,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-8.030,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.030,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

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

Produktbeschreibung Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport

Verantwortliche Person(en)

Herr Lüning

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung von Angeboten der Jugendhilfe außerhalb von Jugendeinrichtungen
 - Durchführung eines Sommerferienpassprogramms in Zusammenarbeit mit den ortsansässigen Vereinen und Verbänden
 - Verleih des Spielmobils

Auftragsgrundlage:

-Freiwillige Leistung

Produktziele:

1. Angebot eines attraktiven und vielfältigen Sommerferienangebots für Kinder und Jugendliche bis 15 Jahren
 (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)

Kennzahlen:

PLAN 2026

Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1

Gesamtzahl der Angebote im Sommerferienpass

≥ 30

Anzahl der Hauptattraktionen (Fahrten u. ä.)

≥ 3

Auslastung Platzzahl Hauptattraktionen

100 %

Maßnahmen:

Ergebnis-HH 2026

Finanz-HH 2026 (investiv)

Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1

Sachaufwendungen Sommerferienpass

12.800 €

Leistungsinformationen:

ERGEBNIS 2023

ERGEBNIS 2024

Sachaufwendungen Sommerferienpass

8.399,97 €

9.955,83 €

PLAN 2025

PLAN 2026

Stellenanteil des Produktes:

1,30

1,17

Teilergebnisplan Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			37.500,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	370,42	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	296,38	1.100,00		1.100,00	300,00	1.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	666,80	2.600,00	39.000,00	72.600,00	71.800,00	72.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	92.871,46	96.000,00	99.500,00	104.100,00	105.100,00	108.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.360,41	500,00	1.800,00	400,00	900,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.896,96	13.500,00	14.000,00	14.300,00	14.700,00	14.900,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.250,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00			100,00	100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	106.378,83	113.100,00	118.300,00	121.800,00	123.800,00	127.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-105.712,03	-110.500,00	-79.300,00	-49.200,00	-52.000,00	-54.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-105.712,03	-110.500,00	-79.300,00	-49.200,00	-52.000,00	-54.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.047,38	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.047,38	-2.200,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.759,41	-112.700,00	-81.600,00	-51.500,00	-54.300,00	-57.000,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Neuer § 11 WahrnVB ab 01.07.2026

Zu Teilposition 6 und 15

Ferienpass-Aktion (damit verbundene Aufwendungen in Teilposition 15/Sachkonto 4271400)

Zu Teilposition 18

Zuschüsse ab 2025

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

Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Lünig	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Rechtsanspruchserfüllende und bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen in Tageseinrichtungen - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) der städtischen Kindertagesstätten in Barmke, Büddenstedt, Emmerstedt und Offleben sowie Kita Kaisergarten - Finanzierung der Kindertagesstätten im Stadtgebiet in externer Trägerschaft (kirchliche/freie Träger) im Rahmen der Defizitabdeckung - Vorhaltung des Kita-Portals zur internetbasierten Betreuungsplatzanmeldung, Betreuungsplatzvergabe sowie Betreuungsplatzverwaltung - Administrative Unterstützung der externen Träger von Kindertagesstätten im Stadtgebiet 		
Auftragsgrundlage:	- Vertraglich vereinbarte Leistung (Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über die Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe)		
Produktziele:	1. Erhalt der vorhandenen Kita-Plätze durch Bezuschussung von Investitionsmaßnahmen der externen Träger (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der Kitaplätze, die durch investive Bezuschussung erhalten werden	≥ 50		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
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 €
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	4.041.393,66 €		4.934.860,40 €
Anzahl der Krippenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)	234		234
Anzahl der Krippenplätze (<6h täglich)	0		0
Anzahl der Kindergartenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)*	571		647
Anzahl der Kindergartenplätze (<6h täglich)	216		116
Anzahl der Hortplätze	60		55
Anzahl der integrativen Krippengruppen	2		2
Anzahl der integrativen Kindergartengruppen	5		5
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	67,05		68,61*¹
Erläuterungen:	<p>*Plätze ab 6h täglicher Regelbetreuungszeit gelten als rechtsanspruchserfüllend i.S.d. §24 SGB VIII für Kinder ab 3 Jahren (Nds. OVG, Az. 10 ME 170/21)</p> <p>*¹ Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister für die betreffenden Liegenschaften (städtische Kitas)</p>		

Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.504.616,61	4.775.000,00	4.813.900,00	4.987.000,00	5.029.900,00	5.129.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.217,02	33.200,00	33.500,00	34.400,00	34.200,00	34.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	178.565,03	187.000,00	187.000,00	190.700,00	194.500,00	198.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	3.190,28					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	7.622,77					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		19.500,00		19.100,00	5.900,00	19.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	4.727.211,71	5.014.700,00	5.034.400,00	5.231.200,00	5.264.500,00	5.381.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.822.416,84	4.356.300,00	4.621.200,00	4.801.100,00	4.976.100,00	5.138.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.995,24	9.200,00	32.600,00	7.800,00	16.700,00	7.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	233.593,63	276.400,00	216.600,00	222.300,00	225.700,00	225.800,00
16. Abschreibungen	200.638,14	233.200,00	225.600,00	235.300,00	244.700,00	254.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.934.860,40	5.872.400,00	6.010.400,00	6.160.600,00	6.314.600,00	6.472.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.002,21	2.600,00	900,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	9.211.506,46	10.750.100,00	11.107.300,00	11.428.400,00	11.779.100,00	12.100.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-4.484.294,75	-5.735.400,00	-6.072.900,00	-6.197.200,00	-6.514.600,00	-6.719.200,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.484.294,75	-5.735.400,00	-6.072.900,00	-6.197.200,00	-6.514.600,00	-6.719.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.537,32	94.900,00	94.200,00	94.200,00	94.200,00	94.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-110.537,32	-94.900,00	-94.200,00	-94.200,00	-94.200,00	-94.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.594.832,07	-5.830.300,00	-6.167.100,00	-6.291.400,00	-6.608.800,00	-6.813.400,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

2026: Zuschuss Land 1.139.100 €, Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.674.800 €
 2027: Zuschuss Land 1.161.600 €, Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.825.400 €
 2028: Zuschuss Land 1.184.900 €, Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.845.000 €
 2029: Zuschuss Land 1.208.500 €, Zuweisungen gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.921.200 €

Zu Teilposition 5

Elternbeiträge für Randzeitbetreuung und Krippe (städtische Einrichtungen)

Zu Teilposition 9

Ergebnis 2024: Eigenleistungen für Neubau KiTa Kaisergarten

Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2026: Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kindergarten Emmerstedt (3.800 €)

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

2028: Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kindergarten Barmke (4.000 €)

Zu Teilposition 18

Betriebskostenzuschüsse und Defizitabdeckung externe Träger

Investitionen Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-15.000 15.000	-17.000 17.000	-17.000 17.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm) 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	-250.000 250.000	
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-105.000 105.000				

Produktbeschreibung Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Herr Lünig	
Kurzbeschreibung: Betrieb des Jugend-, Freizeit- und Bildungszentrums (JFBZ) als Einrichtung für die Jugendarbeit sowie Durchführung einer aufsuchenden (mobilen) Jugendarbeit in allen Ortsteilen der Stadt Helmstedt			
Auftragsgrundlage: - originäre Aufgabe des Landkreises Helmstedt als Träger der Jugendhilfe			
Produktziele: 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)			
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der regelmäßigen Angebote im JFBZ für Kinder und Jugendliche	≥ 8		
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ's pro Stunde (ohne Sonderveranstaltungen)	≥ 20		
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	≥ 4		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Anzahl der mobilen JFBZ-Angebote in den Ortsteilen	8		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Regelmäßige Angebote der Kinder- und Jugendarbeit und Sonderveranstaltungen im JFBZ, die geeignet sind, Kinder und Jugendliche in die aktive Jugendarbeit einzubinden			
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Durchführung von Kinder- und Jugendangeboten als Ergänzung und in Kooperation mit den örtlichen Gruppen und Vereinen in allen vier Ortsteilen			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ's pro Stunde	20		16
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	6		6
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	4,34		5,32*
Erläuterungen: * Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer für die betreffenden Liegenschaften (JFBZ)			

Teilergebnisplan Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.600,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134,00	100,00	100,00	100,00		
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	14.678,56	14.700,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	807,36	2.500,00		2.400,00	700,00	2.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	19.219,92	19.000,00	16.700,00	19.100,00	17.300,00	19.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	300.725,23	303.000,00	408.800,00	423.000,00	430.700,00	444.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.669,57	1.100,00	4.000,00	900,00	2.000,00	900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.991,47	39.500,00	138.500,00	89.200,00	159.800,00	90.600,00
16. Abschreibungen	4.069,00	4.700,00	4.700,00	5.000,00	5.200,00	5.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.876,60	2.600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	340.331,87	350.900,00	556.800,00	518.900,00	598.500,00	541.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-321.111,95	-331.900,00	-540.100,00	-499.800,00	-581.200,00	-522.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-321.111,95	-331.900,00	-540.100,00	-499.800,00	-581.200,00	-522.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.470,14	22.200,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-45.470,14	-22.200,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-366.582,09	-354.100,00	-562.600,00	-522.300,00	-603.700,00	-544.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2026: Mängelbeseitigung nach E-Check (100.000 €)

2027: Mängelbeseitigung nach E-Check (50.000 €)

2028: Sanierung Trinkwasserleitungen (120.000 €)

2029: Feuchtesanierung Proberaum (50.000 €)

Investitionen Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
136610045 Büroausstattung JFBZ		-6.000	-4.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		6.000	4.000			

Erläuterungen:

Austausch der alten Büroausstattung

Produktbeschreibung Produkt 4211 Förderung des Sports		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Zuschussleistungen an Sportvereine für den Betrieb der Sportanlagen und für investive Maßnahmen - Gewährleistung von Sportübungsleiterzuschüssen - Durchführung der Sportlerehrung 	
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)	
Produktziele:	1. Feststellung von Sanierungsbedarfen und Erstellung eines entsprechenden Sanierungskonzeptes gemeinsam mit dem Landkreis Helmstedt für alle Helmstedter Sportstätten, die zukünftig gem. der Sportentwicklungsplanung bedarfsgerecht und für den Schulsport vorzuhalten sind. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Erstellung eines Sanierungskonzeptes für alle Helmstedter Sportstätten	1	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen in Zusammenarbeit mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklungsplanung		
Zahlung der Sportförderzuschüsse und Investitionskostenzuschüsse für Sportstätten nach den bestehenden Sportförderrichtlinien	60.000 €	40.000 €
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der zu fördernden Sportvereine	21	21
Gesamthöhe der Zuschüsse zum laufenden Sportbetrieb gem. Zif. 3 der Sportförderrichtlinie	60.000 €	60.000 €
Gesamthöhe der Zuschüsse zu Sportstättenbau, -sanierung/-modernisierung gem. Zif. 4 und 5 der Sportförderrichtlinie	5.633 €	0 €*
Stadtweite Anzahl bezuschusster Rasenspielfelder	14	15
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)	18	16
Zu ehrende Sportler (erwachsen)	155	84
Zu ehrende Sportler (Personen insgesamt)	173	100
Kosten der Sportlerehrung	4.775,85 €	3.565,66 €
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	1.953,32 €	1.835,52 €
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	0,35	0,35
Erläuterungen:	*kein Antragseingang 2024	

Teilergebnisplan Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	155,16	4.500,00		4.800,00	1.400,00	5.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	155,16	4.500,00		4.800,00	1.400,00	5.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	35.647,32	39.500,00	41.000,00	45.200,00	40.300,00	47.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.697,43	2.000,00	8.200,00	1.900,00	4.100,00	2.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.082,91	5.000,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00
16. Abschreibungen	4.589,00	5.900,00	6.000,00	7.300,00	8.600,00	10.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	67.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.613,33	3.300,00	3.200,00	3.400,00	3.700,00	3.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	111.464,17	115.700,00	123.600,00	123.100,00	122.100,00	129.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-111.309,01	-111.200,00	-123.600,00	-118.300,00	-120.700,00	-124.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-111.309,01	-111.200,00	-123.600,00	-118.300,00	-120.700,00	-124.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.431,84	5.500,00	5.600,00	5.600,00	5.700,00	5.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.431,84	-5.500,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.700,00	-5.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-115.740,85	-116.700,00	-129.200,00	-123.900,00	-126.400,00	-129.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

Zuschüsse an Sportvereine (Jugendarbeit, Pflegekosten, Sportübungsleiterzuschüsse, allgemeine Zuschüsse)
In 2024 zusätzlich Jubiläumszuschuss des TSV Germania Helmstedt (7.000 €)

Investitionen Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	

Erläuterungen:

Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine

Produktbeschreibung Produkt 4241 Sportstätten		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß	
Kurzbeschreibung:	- Vorhalten von eigenen Sportstätten für den Vereins-, Breiten- und Schulsport - Betrieb und Verwaltung eigener Sportstätten	
Auftragsgrundlage:	- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gem. Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)	
Produktziele:	1. Es sollen für die Bürger und die Schulen bedarfsgerechte Sportanlagen vorgehalten werden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Festlegung der umzusetzenden Maßnahmen aus dem vorliegenden Bericht zur Sportentwicklungsplanung nebst Prioritätensetzung		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Erarbeitung und Priorisierung von Maßnahmen gemeinsam mit der Steuerungsgruppe Sportentwicklung; Ratsbeschluss		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
- Maschstadion:		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	36	36
- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan	5	6
- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan	10	10
Gesamt	51	52
Turnhalle Büddenstedt:		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	48	47
- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan	0	0
- Wochenstunden sonstiger Nutzer / Kindertagesstätte Büddenstedt	3	6
Gesamt	51	53
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	0,21	0,74*
Erläuterungen:	* Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister für die betreffenden Liegenschaften (Sportstätten)	

Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	6.369,44	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		2.800,00		3.000,00	900,00	3.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	33.871,44	36.100,00	33.300,00	36.300,00	34.200,00	36.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	43.753,58	47.900,00	63.800,00	67.500,00	65.900,00	71.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.926,30	1.300,00	5.100,00	1.200,00	2.600,00	1.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	23.291,15	81.800,00	70.500,00	78.200,00	63.700,00	84.900,00
16. Abschreibungen	27.974,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,72	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	133.885,75	194.800,00	203.300,00	210.800,00	196.100,00	221.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-100.014,31	-158.700,00	-170.000,00	-174.500,00	-161.900,00	-185.300,00
22. Außerordentliche Erträge	10.000,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	10.000,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-90.014,31	-158.700,00	-170.000,00	-174.500,00	-161.900,00	-185.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.027,03	7.100,00	6.800,00	7.000,00	7.200,00	7.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	11.972,97	7.900,00	8.200,00	8.000,00	7.800,00	7.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-78.041,34	-150.800,00	-161.800,00	-166.500,00	-154.100,00	-177.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6 und 7

Pos. 6: Mieteinnahmen Sportheim/ Turnhalle Büddenstedt

Pos. 7: Nutzung des Machstadions durch die Schulen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung Maschstadion

2027: Nachlinierung Laufbahnen (13.800 €) sowie Laufbahnreinigung (5.000 €)

2028: Statische Prüfung Flutlichtanlage (4.000 €)

Bauliche Unterhaltung Sportplatz Büddenstedt

2026: Umstellung Flutlicht auf LED (4.500 €)

Bauliche Unterhaltung Sportheim Büddenstedt

2029: Beseitigung Feuchtschäden Keller (25.000 €)

Bauliche Unterhaltung Sportplatz Offleben

2026: Instandsetzung Zaun zum Kindergarten (7.000 €)

Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Zu Teilposition 18

Zuschuss Maschstadion (TSV HE)

Zu Teilposition 26

Erträge für die Nutzung des Maschstadions durch die Grundschulen

Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport		Frau Voß	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Vorhalten von Schwimmbadangeboten - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zum Wohle der Allgemeinheit - Betrieb und Verwaltung (Trägerschaft) des Waldbades Birkerteich zur Förderung des Schul- und Vereinssports - Betriebsführung durch die BDH 			
Auftragsgrundlage:			
- Sportförderung ist eine freiwillige Leistung der Höhe nach, jedoch Pflichtaufgabe dem Grunde nach (gemäß Art. 6 der Niedersächsischen Verfassung)			
Produktziele:			
1. Das Waldbad Birkerteich soll für die Einwohner/-innen als bedarfsgerechte Schwimm- und Badeeinrichtung für den Sportbetrieb, für die Durchführung von Schwimmkursen und die Freizeitgestaltung sowie als Ferienangebot für Schülerinnen und Schüler vorgehalten werden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2, 3.2, 4.2)			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Öffnungstage des Waldbades in der Saison		92	
Abnahme Schwimmabzeichen		≥ 10	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		Finanz-HH 2026 (investiv)	
Schaffung eines festen Angebots an Kursen zum Erlangen des Schwimmabzeichens Bronze (Freischwimmer) ggf. Seepferdchen			
Ausbau eines verlässlichen Angebots an Kursen zum Erlangen von Schwimmabzeichen und Aufbau einer diesbezüglichen Zusammenarbeit mit den Grundschulen.			
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	
ERGEBNIS 2024			
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt		2	
Öffnungsstunden Waldbad Birkerteich in der Woche		87	
Besucherzahlen gesamt		34.135	
- darin enthalten Schulen		2.309	
- darin enthalten (Sport)Gruppen		812	
Kostendeckungsgrad		22,05%	
Zuschuss je Besucher/in		9,39 €	
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -		17	
Stellenanteil des Produktes:		PLAN 2025	
		PLAN 2026	
		0,04*	
		0,59* ¹	
Erläuterungen:			
*Stellenanteil bezieht sich nur auf den städtischen Verwaltungsanteil.			
* ¹ Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer			

Teilergebnisplan Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100,00	400,00	400,00	400,00	400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	91.996,50	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		600,00		600,00	200,00	600,00
12. Summe ordentliche Erträge	91.996,50	85.700,00	85.400,00	86.000,00	85.600,00	86.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	21.389,04	23.600,00	48.600,00	50.400,00	51.200,00	53.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	616,05	300,00	1.000,00	200,00	400,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	244.112,51	221.100,00	258.800,00	208.300,00	208.400,00	208.400,00
16. Abschreibungen	24.751,00	26.700,00	29.300,00	29.200,00	22.300,00	20.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.577,94	99.200,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	401.446,54	370.900,00	436.900,00	387.300,00	381.500,00	381.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-309.450,04	-285.200,00	-351.500,00	-301.300,00	-295.900,00	-295.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-309.450,04	-285.200,00	-351.500,00	-301.300,00	-295.900,00	-295.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.803,47	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.803,47	-15.700,00	-15.700,00	-15.700,00	-15.700,00	-15.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-323.253,51	-300.900,00	-367.200,00	-317.000,00	-311.600,00	-311.600,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung Waldbad

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

Zu Teilposition 19

Personalkostenerstattung BDH / Betriebsführungsvertrag

Investitionen Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I42420029 Erwerb Fahrradbox mit Ladesäule	-1.800					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.200					
2600 25. Baumaßnahmen	6.000					

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Fachbereich 25

Kultur und Tourismus

Teilhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

25 - 29 Kultur und Wissenschaft

Produkte:

2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

2611 Theater

2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

2811 Heimat- und Musikpflege (kein wesentliches Produkt)

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

2813 Universitätstage

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:

5751 Tourismus

Verantwortlich

Fachbereich 25 - Kultur und Tourismus

Fachbereichsleiterin: Frau Kremling-Schulz

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.695,36	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.052,86	35.600,00	40.000,00	37.300,00	35.800,00	35.600,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	11.454,46	40.000,00	38.000,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	203.688,47	218.300,00	217.100,00	217.100,00	217.100,00	217.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.321,28	60.300,00	61.200,00	64.200,00	65.200,00	68.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	21.410,20	4.700,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	542,00	24.100,00		25.400,00	7.600,00	26.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	383.164,63	441.500,00	414.800,00	436.000,00	417.700,00	438.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	790.453,48	834.400,00	903.200,00	940.200,00	931.800,00	991.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.797,24	10.900,00	43.200,00	10.300,00	21.900,00	10.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	374.136,82	411.100,00	374.200,00	349.200,00	349.200,00	564.200,00
16. Abschreibungen	74.265,28	103.300,00	116.100,00	121.700,00	124.100,00	124.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	120.337,67	307.600,00	125.800,00	79.400,00	80.600,00	83.900,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.827,20	54.100,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.459.817,69	1.721.400,00	1.616.100,00	1.554.400,00	1.561.200,00	1.827.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.076.653,06	-1.279.900,00	-1.201.300,00	-1.118.400,00	-1.143.500,00	-1.389.000,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.076.653,06	-1.279.900,00	-1.201.300,00	-1.118.400,00	-1.143.500,00	-1.389.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.292,42	120.200,00	136.200,00	136.300,00	136.300,00	136.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-155.292,42	-120.200,00	-136.200,00	-136.300,00	-136.300,00	-136.300,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.231.945,48	-1.400.100,00	-1.337.500,00	-1.254.700,00	-1.279.800,00	-1.525.300,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	322.664,82	377.100,00	374.800,00	373.300,00	374.300,00	377.100,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.385.900,87	1.591.300,00	1.453.900,00	1.402.100,00	1.425.400,00	1.672.400,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.063.236,05	-1.214.200,00	-1.079.100,00	-1.028.800,00	-1.051.100,00	-1.295.300,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	39.152,14	44.500,00				
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	39.152,14	44.500,00				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	290.049,02	138.600,00	50.000,00	120.000,00		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.803,82	28.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	326.852,84	166.700,00	55.000,00	125.000,00	5.000,00	5.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-287.700,70	-122.200,00	-55.000,00	-125.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.350.936,75	-1.336.400,00	-1.134.100,00	-1.153.800,00	-1.056.100,00	-1.300.300,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-1.350.936,75	-1.336.400,00	-1.134.100,00	-1.153.800,00	-1.056.100,00	-1.300.300,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I25210005 Erwerb eines Großscanners	-20.000					
I26110038 Brandschutz Brunnentheater	-75.000					
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)	-19.100					
I57510030 Besucherleitsystem / Innenstadtwegweiser			-120.000			
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee		-50.000				
Summe	-114.100	-50.000	-120.000			
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-8.100	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Teilergebnisplan Produkt 2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	493,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		600,00		700,00	200,00	700,00
12. Summe ordentliche Erträge	493,60	1.100,00	500,00	1.200,00	700,00	1.200,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	101.447,36	102.100,00	105.100,00	107.000,00	108.900,00	111.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	693,11	300,00	1.100,00	300,00	600,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	285,78	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16. Abschreibungen	159,00	1.200,00	4.200,00	4.100,00	4.000,00	4.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.157,35	10.100,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	108.742,60	114.400,00	120.400,00	121.400,00	123.500,00	126.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-108.249,00	-113.300,00	-119.900,00	-120.200,00	-122.800,00	-124.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-108.249,00	-113.300,00	-119.900,00	-120.200,00	-122.800,00	-124.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.371,30	13.000,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.371,30	-13.000,00	-18.800,00	-18.800,00	-18.800,00	-18.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130.620,30	-126.300,00	-138.700,00	-139.000,00	-141.600,00	-143.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 16

Erhöhung ab 2026 aufgrund Abschreibung des Großscanners.

Zu Teilposition 19

Geschäftsaufwendungen

u. a. Fachliteratur, Telefonkosten und Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtarchivar)

Investitionen Produkt 2521 Archiv

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I25210005 Erwerb eines Großscanners	-20.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000					

Produktbeschreibung Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Kultur und Tourismus		Herr Becker	
Kurzbeschreibung:	Planung und Durchführung des Theaterspielplanes sowie der Kleinkunstveranstaltungen		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	<p>1. Der Spielplan bietet Vorstellungen, die auch über Bildungsinhalte verfügen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.6)</p> <p>2. Das Brunnentheater unterstützt Schultheateraufführungen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</p> <p>3. Das Brunnentheater bietet Vorstellungen für Kinder an. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten	3		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Anzahl der Schultheateraufführungen	3		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3			
Anzahl der Vorstellungen für Kinder	2		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 3			
Entsprechende Gestaltung des Spielplans			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	15.000		15.900
Kostendeckungsgrad	35 %		32 %
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	4,05		4,69*
Erläuterungen:	<p>Die Gestaltung des Theaterprogramms wird auch zukünftig neben reinen Unterhaltungsveranstaltungen Schauspielvorstellungen beinhalten. Dieses ist allein schon dem Ziel, Bildungsinhalte zu vermitteln, geschuldet. Viele Produktionen stellen Schauspielfassungen von Gegenwartsliteratur dar.</p> <p>* Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer</p>		

Teilergebnisplan Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.980,00	33.500,00	38.100,00	35.400,00	33.900,00	33.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	195.335,66	210.100,00	210.100,00	210.100,00	210.100,00	210.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.563,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	21.151,32	4.700,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	491,12	8.700,00		9.200,00	2.700,00	9.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	237.521,47	260.500,00	251.700,00	258.200,00	250.200,00	256.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	294.202,24	330.600,00	382.200,00	395.800,00	392.700,00	414.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.317,79	3.900,00	15.600,00	3.700,00	7.900,00	3.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	273.334,77	294.400,00	263.500,00	238.500,00	238.500,00	453.500,00
16. Abschreibungen	51.768,75	80.100,00	86.600,00	88.600,00	86.400,00	87.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	630,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.550,42	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	641.803,97	723.000,00	761.900,00	740.600,00	739.500,00	972.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-404.282,50	-462.500,00	-510.200,00	-482.400,00	-489.300,00	-715.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-404.282,50	-462.500,00	-510.200,00	-482.400,00	-489.300,00	-715.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.746,83	52.200,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-87.746,83	-52.200,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00	-57.600,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-492.029,33	-514.700,00	-567.800,00	-540.000,00	-546.900,00	-773.400,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 9

2024: aktivierfähige Eigenleistungen für Sanierung Theatercafé sowie Fassaden- und Fenstersanierung Brunnentheater
 2025: aktivierfähige Eigenleistungen für Brandschutzmaßnahmen Brunnentheater

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung Brunnentheater

2026: Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung (25.000 €)

2029: energetische Sanierung Lastenaufzug - Tür (5.000 €), Aufarbeitung/Erneuerung Bestuhlung (210.000 €)

Investitionen Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnen theater	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Ergänzung der Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnen theater	-75.000					
2600 25. Baumaßnahmen	75.000					
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnen theater (Leader)	-19.100					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	44.500					
2600 25. Baumaßnahmen	63.600					

Teilergebnisplan Produkt 2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.437,50	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	15,24	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		500,00		500,00	100,00	500,00
12. Summe ordentliche Erträge	8.452,74	8.700,00	8.200,00	8.700,00	8.300,00	8.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	139.804,01	142.000,00	147.800,00	152.100,00	154.500,00	162.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	513,32	200,00	900,00	200,00	400,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.232,59	23.600,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.063,43	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	163.613,35	167.100,00	173.900,00	177.500,00	180.100,00	188.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-155.160,61	-158.400,00	-165.700,00	-168.800,00	-171.800,00	-179.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-155.160,61	-158.400,00	-165.700,00	-168.800,00	-171.800,00	-179.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.897,89	25.700,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.897,89	-25.700,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-180.058,50	-184.100,00	-188.700,00	-191.800,00	-194.800,00	-202.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

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

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	259,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	50,88	7.000,00		7.400,00	2.200,00	7.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	310,22	7.200,00	200,00	7.600,00	2.400,00	7.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	58.257,83	60.900,00	70.200,00	76.900,00	69.800,00	79.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	7.495,31	3.200,00	12.600,00	3.000,00	6.300,00	2.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.924,10	3.500,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
16. Abschreibungen	5.066,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	57.049,69	236.000,00	60.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.397,13	1.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	144.190,06	310.600,00	153.400,00	100.500,00	96.700,00	103.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-143.879,84	-303.400,00	-153.200,00	-92.900,00	-94.300,00	-95.400,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-143.879,84	-303.400,00	-153.200,00	-92.900,00	-94.300,00	-95.400,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.553,69	6.000,00	8.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.553,69	-6.000,00	-8.000,00	-8.100,00	-8.100,00	-8.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-154.433,53	-309.400,00	-161.200,00	-101.000,00	-102.400,00	-103.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Erhöhung von Stellenanteilen

Zu Teilposition 18

2024

Sanierungszuschuss Politische Bildungsstätte (50.000 €), Mitgliedsbeitrag 2024 Politische Bildungsstätte (700 €), Zuschuss Helmstedter Bachkantorei (500 €), Zuschuss Emmerstedter Gemeindebrief (1.349,69 €), Zuschuss Rocktober (750 €), Zuschuss Musik21-Festival (1.500 €), Zuschuss HelmFest-Festival (1.000 €), Zuschuss Waldbad Open Air Musikfestival (1.250 €)

2025

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

2026: Betriebskostenzuschuss Politische Bildungsstätte (50.000 €)

2026-2029: jährlich 10.000 € für die allgemeine Kulturförderung

Teilergebnisplan Produkt 2812 Grenzenlos (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.229,00					
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.260,25	59.300,00	57.700,00	60.700,00	61.700,00	64.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		1.300,00		1.400,00	500,00	1.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	62.489,25	60.600,00	57.700,00	62.100,00	62.200,00	65.900,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	59.848,47	60.000,00	58.300,00	61.300,00	62.300,00	65.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.411,78	600,00	2.400,00	600,00	1.200,00	600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	1.230,00					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	62.402,65	70.600,00	64.900,00	68.500,00	69.700,00	73.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	124.892,90	131.200,00	125.600,00	130.400,00	133.200,00	138.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-62.403,65	-70.600,00	-67.900,00	-68.300,00	-71.000,00	-72.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-62.403,65	-70.600,00	-67.900,00	-68.300,00	-71.000,00	-72.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-62.403,65	-70.600,00	-67.900,00	-68.300,00	-71.000,00	-72.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Personal- und Sachkostenerstattung durch den Verein Grenzenlos

Zu Teilposition 13

Reduzierung von Stellenanteilen

Zu Teilposition 18

Verlustabdeckung für den Verein Grenzenlos

Produktbeschreibung Produkt 2813 Universitätstage		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Kultur und Tourismus	Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung:	Fortführung der Helmstedter Universitätstage als wissenschaftliches Colloquium mit überregionaler Ausstrahlung	
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung	
Produktziele:	1. Bildungsangebot mit Vorträgen und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau. (Bezug zum mittelfristigen Ziel Nr. 2.6)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Durchführung der Helmstedter Universitätstage 2026 auf universitärem Niveau.		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Vorträge und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Kostendeckungsgrad	56,8 %	59,8 %
Erträge aus Zuwendungen	53.923,03 €	61.695,36 €
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	0,39	0,39

Teilergebnisplan Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.695,36	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	485,99	300,00	600,00	600,00	600,00	600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		3.900,00		4.100,00	1.200,00	4.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	62.181,35	60.200,00	56.600,00	60.700,00	57.800,00	60.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	43.226,72	44.300,00	45.000,00	49.000,00	45.200,00	51.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.158,42	1.800,00	6.900,00	1.600,00	3.500,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	53.782,41	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	101.167,55	100.700,00	106.500,00	105.200,00	103.300,00	107.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-38.986,20	-40.500,00	-49.900,00	-44.500,00	-45.500,00	-46.400,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-38.986,20	-40.500,00	-49.900,00	-44.500,00	-45.500,00	-46.400,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.837,58	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.837,58	-2.500,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.823,78	-43.000,00	-52.600,00	-47.200,00	-48.200,00	-49.100,00

Produktbeschreibung Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Kultur und Tourismus		Frau Kremling-Schulz	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Mitwirkung an der Umsetzung des landkreisweiten Tourismuskonzeptes in Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH (WRH) insbesondere zur Entwicklung interkommunaler und länderübergreifender Projekte und der Entwicklung des Tourismus zu einem wertschöpfenden Wirtschaftsfaktor. Die Kooperationsvereinbarung mit der WRH bildet die Grundlage für eine gemeinsame Strategie zur Stärkung der Region im Interesse aller beteiligten Kommunen. - Die WRH treibt die Gründung einer interkommunalen Tourismusorganisation voran. - Ziel ist die Einrichtung einer ganzheitlichen, zentralen Tourismuszentrale für die Region zwischen Elm und Börde als Dienstleister für alle touristischen Einrichtungen der Region. - Vorrangig sind dort konzeptionelle administrative Backoffice-Aufgaben gebündelt und damit für alle Beteiligten künftig effizienter zu erledigen, um die Arbeit der Tourist-Infos vor Ort optimal zu unterstützen - Die bereits in den einzelnen Orten vorhandenen Tourist-Informationen sollen neben einer künftig geplanten Tourismuszentrale im Helmstedter Bahnhof parallel beibehalten werden und ihre Aufgaben und Leistungen fortführen - Verkaufsoffene Sonntage werden in Verbindung mit touristischen Angeboten in Kooperation mit Helmstedt aktuell Stadtmarketing e. V. veranstaltet 		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung		
Produktziele:	1. Steigerung der Gäste- und Übernachtungszahlen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	28.000		
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	49.000		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und -werbung			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	27.523		28.424
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	47.095		49.305
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	1,18		1,14*
Erläuterungen:	* Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer für die betreffenden Liegenschaften		

Teilergebnisplan Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	843,86	2.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.523,36	31.500,00	29.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	7.592,24	7.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497,66		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	258,88					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		2.100,00		2.100,00	700,00	2.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	11.716,00	43.200,00	39.900,00	37.500,00	36.100,00	37.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	93.666,85	94.500,00	94.600,00	98.100,00	98.400,00	106.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.207,51	900,00	3.700,00	900,00	2.000,00	900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.577,17	34.700,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
16. Abschreibungen	16.041,53	16.900,00	20.200,00	23.900,00	28.600,00	28.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	255,33	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.658,87	27.000,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	175.407,26	174.400,00	174.400,00	178.800,00	184.900,00	192.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-163.691,26	-131.200,00	-134.500,00	-141.300,00	-148.800,00	-154.400,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-163.691,26	-131.200,00	-134.500,00	-141.300,00	-148.800,00	-154.400,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.885,13	20.800,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.885,13	-20.800,00	-26.100,00	-26.100,00	-26.100,00	-26.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-170.576,39	-152.000,00	-160.600,00	-167.400,00	-174.900,00	-180.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

Pos. 5: Benutzungsgebühren Wohnmobilstellplatz

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

Zu Teilposition 15

Sachkonto 4271300: Werbemaßnahmen (bspw. Werbeartikel, Zeitschriftenwerbung, Messen)

Sachkonto 4291100: Entwicklung Logo "Helmstedt entdecken"

Zu Teilposition 19

Umsetzung Tourismuskonzept (1 €/Einwohner) durch die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH.

Ab 2025 erfolgt die Betriebskostenerstattung des Bahnhofsgebäudes an Fachbereich 52 als interne Leistungsverrechnung (s. Erhöhung Pos. 27)

Investitionen Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57510029 Ersatzbeschaffung Infotafeln am Lappwaldsee 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.100 3.100					
I57510030 Besucherleitsystem / Innenstadtwegweiser 2600 25. Baumaßnahmen			-120.000 120.000			
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000				

Haushalt 2026

Teilhaushalt
Fachbereich 52

Stadtentwicklung
und Bauaufsicht

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, Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt:

5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

56 Umweltschutz

Produkt:

5611 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich

Fachbereich 52 - Stadtentwicklung und Bauaufsicht

Fachbereichsleiter: Herr Haaks

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

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

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.457,76	22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	150.091,59	189.700,00	250.700,00	457.300,00	524.000,00	617.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	171.469,32	262.300,00	293.800,00	293.800,00	293.800,00	293.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	11.123,36	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.978,78	31.200,00	31.200,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	28.802,68	32.500,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00
9. Aktivierte Eigenleistungen	8.939,93					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	74.818,07	50.100,00	1.500,00	52.900,00	16.800,00	54.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	766.681,49	601.800,00	656.800,00	896.900,00	927.500,00	1.058.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.362.684,40	1.509.400,00	1.625.300,00	1.719.100,00	1.701.900,00	1.810.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	61.323,06	24.800,00	87.500,00	20.500,00	44.300,00	20.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	632.616,08	556.600,00	475.000,00	411.700,00	373.200,00	371.700,00
16. Abschreibungen	227.666,19	287.000,00	368.200,00	686.300,00	787.200,00	923.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	58.792,44	144.900,00	165.800,00	169.600,00	174.800,00	169.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.018,88	48.500,00	47.000,00	47.300,00	47.600,00	47.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.405.101,05	2.571.200,00	2.768.800,00	3.054.500,00	3.129.000,00	3.342.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.638.419,56	-1.969.400,00	-2.112.000,00	-2.157.600,00	-2.201.500,00	-2.284.400,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.638.419,56	-1.969.400,00	-2.112.000,00	-2.157.600,00	-2.201.500,00	-2.284.400,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		28.000,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.070,03	71.300,00	81.300,00	81.400,00	81.600,00	81.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-83.070,03	-43.300,00	-51.900,00	-52.000,00	-52.200,00	-52.300,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.721.489,59	-2.012.700,00	-2.163.900,00	-2.209.600,00	-2.253.700,00	-2.336.700,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	691.028,92	363.500,00	406.100,00	388.200,00	388.200,00	388.200,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.720.953,67	2.223.200,00	2.296.100,00	2.295.400,00	2.307.000,00	2.346.900,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.029.924,75	-1.859.700,00	-1.890.000,00	-1.907.200,00	-1.918.800,00	-1.958.700,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.461.064,74	7.671.000,00	2.241.000,00	4.620.000,00	2.041.000,00	2.041.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.934,00					
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	1.465.998,74	7.671.000,00	2.241.000,00	4.620.000,00	2.041.000,00	2.041.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	1.400.397,08	4.794.500,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			130.000,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen	240.370,00	5.170.000,00	3.100.000,00	6.779.000,00	2.851.200,00	2.800.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit	10.527,00					
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1.651.294,08	9.964.500,00	3.530.000,00	7.079.000,00	3.151.200,00	3.100.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-185.295,34	-2.293.500,00	-1.289.000,00	-2.459.000,00	-1.110.200,00	-1.059.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.215.220,09	-4.153.200,00	-3.179.000,00	-4.366.200,00	-3.029.000,00	-3.017.700,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-1.215.220,09	-4.153.200,00	-3.179.000,00	-4.366.200,00	-3.029.000,00	-3.017.700,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I51110029 Gründung Nahwärmeversorgungsgesellschaft		-130.000				
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsam mit der Avacon Natur. 30.000 € Gründungskosten sowie 100.000 € Kapitalzuführung						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-510.000	-400.000	-1.700.000	-300.000	-300.000	-3.827.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-1.080.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-2.400.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000	
I51120077 Sanierung Kramers Gut	-444.500			-51.200		
<i>Erläuterungen:</i> Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus" Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit Der Ansatz 2028 stellt die bisher nicht abgedeckten Mittel dar.						
Summe	-2.293.500	-1.289.000	-2.459.000	-1.110.200	-1.059.000	-6.227.000

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	10.823,36	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.332,56					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	383,55	800,00		800,00	200,00	800,00
12. Summe ordentliche Erträge	40.539,47	29.100,00	28.300,00	29.100,00	28.500,00	29.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	25.465,21	28.700,00	38.900,00	40.900,00	41.300,00	43.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	847,08	400,00	1.300,00	300,00	700,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	27.494,02	34.400,00	33.300,00	73.300,00	33.300,00	33.300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.732,36	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.929,54					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	66.468,21	78.500,00	88.500,00	129.500,00	90.300,00	91.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-25.928,74	-49.400,00	-60.200,00	-100.400,00	-61.800,00	-62.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-25.928,74	-49.400,00	-60.200,00	-100.400,00	-61.800,00	-62.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		28.000,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.363,21	1.800,00	3.800,00	3.900,00	4.100,00	4.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.363,21	26.200,00	25.600,00	25.500,00	25.300,00	25.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.291,95	-23.200,00	-34.600,00	-74.900,00	-36.500,00	-37.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Vermietung Bahnhofsgebäude an Deutsche Bahn

Zu Teilposition 13

Erhöhung der Stellenanteile durch angepasste Aufteilung der Hochbauingenieure und Techniker (P1146).

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2027: Erneuerung Außentüren Bahnhofsgebäude (40.000 €)

Zu Teilposition 19

Zuführung zur Überschussrücklage

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.179,72	3.900,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	123,54					
12. Summe ordentliche Erträge	15.303,26	3.900,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	714,57	700,00	300,00	300,00	300,00	300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		2.300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.465,15	900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	15.179,72	3.900,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	123,54					
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	123,54					
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	123,54					

Erläuterungen

Zu Teilposition 8

Zinserträge aus Depot

Zu Teilposition 19

Zuführung zur Überschussrücklage

Produktbeschreibung Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Biston	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Informelle Planungen, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Stadt und ihrer Ortsteile (Entwicklungs-, Stadtbild-, Verkehrs- und Landschaftsplanung), insbesondere vor dem Hintergrund der sich abzeichnenden demografischen Entwicklung und der Klimakrise - Flächennutzungs- und Stadtentwicklungsplanung als vorbereitende Bauleitplanung mit der Darstellung der beabsichtigten Bodennutzung auf der Grundlage der geplanten städtebaulichen Entwicklung, dient der Erhöhung der Lebensqualität durch Abwägung der im Rahmen der städtebaulichen Planung entstehenden konkurrierenden Ansprüche zur Verbesserung des Stadtbildes und des Wohnumfeldes - Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen für kleinräumige Bereiche des Stadtgebietes mit rechtsverbindlicher Festsetzung für die städtebauliche Ordnung und Bodennutzung - Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter - Pflege und Fortentwicklung des Geografischen Informationssystems - Sonderprojekt im Rahmen der Stadtentwicklung: Entwicklung des Lappwaldsees - Planung und Umsetzung vorbereitender Maßnahmen für die Gestaltung des Sees als Naherholungsgebiet mit touristischer Nutzung 		
Auftragsgrundlage:	- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, z. T. freiwillige Leistung - jedoch grundsätzliche Verpflichtung im Rahmen der kommunalen Planungshoheit (siehe § 1 Baugesetzbuch)		
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verbesserung der Voraussetzung für die Erhöhung von Wohnbauflächen in kleinräumigen Bereichen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.2 und 5.7) 2. Verbesserung der Voraussetzungen für gewerbliche Bauflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2) 3. Klimagerechte Stadtentwicklung fördern. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4) 		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Begonnene B-Planverfahren, Wohnungsbau	1		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Begonnene B-Planverfahren, gewerblicher Strukturen	1		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3			
Laufende Konzepte zur klimagerechten Stadtentwicklung	1		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Fachplanungen für kleinräumige Bereiche	5.000 €		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Fachplanungen für gewerbliche Strukturen	5.000 €		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3			
Fachplanungen für klimagerechte Stadtentwicklung u. a. Freiflächenolkonzept*	0		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anzahl der durchgeführten F-Planverfahren	3		3
Anzahl der durchgeführten B-Planverfahren	11		4
Anzahl der Vorkaufsrechte	230		214
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	3,41		3,39
Erläuterungen:	*Klimagerechte Stadtentwicklung wird im Einzelnen aus Mitteln von 5611 bezahlt.		

Teilergebnisplan Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.556,31	22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.147,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.997,50	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.000,00	8.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	822,05	12.300,00		12.600,00	3.800,00	13.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	210.522,86	50.800,00	38.500,00	33.200,00	24.400,00	33.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	273.431,12	295.600,00	310.100,00	330.900,00	325.200,00	352.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	13.116,88	5.600,00	21.400,00	5.100,00	10.900,00	5.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	414.912,27	148.700,00	129.200,00	69.200,00	69.200,00	69.200,00
16. Abschreibungen	4.298,00	4.000,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.535,28	58.900,00	53.000,00	56.800,00	62.000,00	56.800,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.927,46	10.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	727.221,01	523.600,00	524.100,00	472.400,00	477.700,00	493.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-516.698,15	-472.800,00	-485.600,00	-439.200,00	-453.300,00	-460.200,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-516.698,15	-472.800,00	-485.600,00	-439.200,00	-453.300,00	-460.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.096,86	12.100,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.096,86	-12.100,00	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00	-13.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-530.795,01	-484.900,00	-498.800,00	-452.400,00	-466.500,00	-473.400,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Ergebnis 2024: Zuwendungen für Maßnahmen Sofortprogramm "Perspektive Innenstadt (179.148,31 €) sowie Zuweisung des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung (22.408 €)
 2025-2029: Zuweisung des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung

Zu Teilposition 7

Kostenerstattungen für erfolgte Planungsleistungen

Zu Teilposition 15

2026: Bauleitpläne (47.000 €), Kramers Gut (20.000 €), Projekteinführungskosten neues GIS (25.000 €) sowie Softwaremiete neues GIS (35.000 €)
 2027: Bauleitpläne (47.000 €), Kramers Gut (20.000 €),
 2028: Bauleitpläne (47.000 €), Kramers Gut (20.000 €),
 2029: Bauleitpläne (27.000 €), Wohnraumversorgungskonzept (40.000 €)

Produktbeschreibung Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Biston	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Durchführung von Untersuchungen in Stadtteilen und Quartieren auf ihren besonderen Entwicklungsbedarf - Einwerbung von Fördermitteln durch Anmeldung von Maßnahmen bei den Förderstellen in Bund, Land und Europa - Initiierung, Projektierung und Durchführung von Maßnahmen innerhalb der Stadterneuerungsquartiere - Bürgerbeteiligung 		
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung, Auftrag gem. § 136 Abs. 2 Baugesetzbuch		
Produktziele:	1. Erhöhung der Attraktivität und Nachhaltigkeit einzelner Stadtgebiete (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1 und 6.4)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben > 60.000 €	4		
Anzahl der begleiteten (Förderung) Modernisierungsvorhaben < 60.000 €	4		
Anzahl Steuerverträge in energetischen Sanierungsgebieten	4		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Förderung Sanierungsvorhaben "Nordw. Altstadt"			1.200.000 €
Förderung Sanierungsvorhaben "Conringviertel"			1.500.000 €
Dorferneuerung Büddenstedt-Reinsdorf-Hohnsleben			300.000 €
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Abschluss von Verträgen bzw. Vereinbarungen	18		2
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	107.873,26 €		1.108.889,48 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	36.200,43 €		172.457,29 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	1.523.801,82 €		77.449,62 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	530.774,83 €		22.460,39 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	58.226,00 €		134.678,00 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	17.467,93 €		57.325,79 €
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	2,43		3,43

Teilergebnisplan Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	142.187,59	181.800,00	242.800,00	449.400,00	516.100,00	609.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.147,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741,22	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	8.939,93					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.423,63	5.000,00		4.800,00	1.400,00	5.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	157.439,87	189.400,00	245.400,00	456.800,00	520.100,00	616.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	192.032,76	206.900,00	289.800,00	300.300,00	301.200,00	316.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.313,48	2.300,00	8.300,00	1.900,00	4.100,00	2.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.851,77	2.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16. Abschreibungen	191.582,19	250.900,00	332.500,00	650.600,00	751.500,00	887.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		18.700,00				
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.398,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	392.178,30	481.500,00	632.100,00	954.300,00	1.058.300,00	1.207.200,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-234.738,43	-292.100,00	-386.700,00	-497.500,00	-538.200,00	-590.400,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-234.738,43	-292.100,00	-386.700,00	-497.500,00	-538.200,00	-590.400,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.354,85	10.800,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.354,85	-10.800,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-247.093,28	-302.900,00	-399.200,00	-510.000,00	-550.700,00	-602.900,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Eine neue Stelle Ingenieur für "Kramers Gut" (s. Begleitbericht 2025 zum Stellenplan)

Investitionen Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-510.000	-400.000	-1.700.000	-300.000	-300.000	-3.827.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.020.000	800.000	3.179.000	600.000	600.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.530.000	1.200.000	4.879.000	900.000	900.000	3.827.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-1.080.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-2.400.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.160.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	3.240.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.400.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	189.000	189.000	189.000	189.000	189.000	
2600 25. Baumaßnahmen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
I51120077 Sanierung Kramers Gut	-444.500			-51.200		
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.050.000					
2600 25. Baumaßnahmen	4.494.500					
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen				51.200		

Erläuterungen:

Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus"

Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle

Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit

Der Ansatz 2028 stellt die bisher nicht abgedeckten Mittel dar.

Produktbeschreibung Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Oelkers-Hesse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung aller den unteren Bauaufsichtsbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie folgt: <ul style="list-style-type: none"> - Beratung in Fragen des Bauplanungs- und Bauordnungsrechts - Rechtsverbindl. Entscheidung über die Zulässigkeit der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und Abbruch baulicher Anlagen sowie Abnahmen - Überwachung genehmigungsbedürftiger und genehmigungsfreier Baumaßnahmen und bestehender baulichen Anlagen hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit - Erstellen von Baulasten, Führen des Baulastenverzeichnisses - Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz - Erarbeiten von Stellungnahmen im Rahmen externer Genehmigungsverfahren in Bezug auf BimSchG (Bundes-Immissionsschutzgesetz) 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gem. § 57 Niedersächsische Bauordnung (NBauO)			
Produktziele:			
1. Stabilisierung der Sachgerechtigkeit der Bauantragsbearbeitung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)			
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten Baugenehmigungen	50%		
Anzahl der stattgegebenen Widersprüche	≤ als Vorjahr		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Mitarbeiterschulung	5.000 €		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Höhe der Baugebühren (Verwaltungsgebühren)*	183.849 €		58.123,14 €
Anzahl der erteilten Baugenehmigungen insgesamt	35		13
davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (nach Vorliegen vollständiger Bauvorlagen):	6		0
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	60		51
Anzahl der Bauberatungen	131		46
Anzahl der Bauvorbescheide	10		17
Anzahl der genehmigungsfreien Baumaßnahmen/Bestätigungsverfahren	11		4
Anzahl der eingegangenen Schriftlichen Entscheidungen	6		7
davon erteilte Entscheidungen	3		1
Anzahl der ordnungsbehördlichen Vorgänge	28		35
Anzahl der insb. eingelegten Widersprüche und Gerichtsentscheidungen	3		3
davon stattgegeben	1		0
davon Verfahren noch nicht abgeschlossen	1		2
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	6,90		6,21
Erläuterungen:	* Verwaltungsgebühren ohne Erstattungsbeträge für Auslagen der Bauordnung für den Prüfstatiker und für Stellungnahmen Dritter.		

Teilergebnisplan Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	160.021,72	251.000,00	282.500,00	282.500,00	282.500,00	282.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	20.289,79	18.500,00	1.500,00	19.600,00	6.900,00	20.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	181.561,51	270.800,00	285.300,00	303.400,00	290.700,00	304.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	535.195,88	599.100,00	611.200,00	650.600,00	643.200,00	676.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	25.232,54	8.500,00	30.800,00	7.200,00	15.600,00	7.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	148.439,92	143.400,00	178.400,00	173.400,00	173.400,00	173.400,00
16. Abschreibungen	1.301,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.509,53	8.200,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	713.678,87	760.800,00	831.700,00	842.500,00	843.500,00	867.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-532.117,36	-490.000,00	-546.400,00	-539.100,00	-552.800,00	-563.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-532.117,36	-490.000,00	-546.400,00	-539.100,00	-552.800,00	-563.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.563,96	29.900,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.563,96	-29.900,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-566.681,32	-519.900,00	-579.800,00	-572.500,00	-586.200,00	-597.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

U. a. Kosten für Prüfstatiker und Gebühren von anderen an der Prüfung beteiligten Behörden (Erstattung über Verwaltungsgebühren, Teilposition 5), Kosten für digitalen Bauantrag; ext. Vergabe Digitalisierung Bauakten zur elektronischen Archivierung, Dienstkleidung für Außendienstmitarbeiter (5.000 € einmalig in 2026)

Produktbeschreibung Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Oelkers-Hesse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Beratung über durch die NBank gewährten Fördermittel für privaten Wohnungsbau - Prüfung von Förderanträgen und Weiterleitung an die NBank - Überwachung der Zweckbindung von öffentlich gefördertem Wohnraum - Erteilung von Wohnberechtigungsbescheinigungen und Ausnahmen von der Belegbindung - Bereitstellung von kommunalen Mitteln zur Unterstützung von Investoren im Mietwohnungsbau 			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gemäß § 18 Niedersächsisches Wohnraumförderungsgesetz (NWoFG) - z. T. freiwillige Leistung im Rahmen der Wohnraumförderung 			
Allgemeine Ziele		1. Förderung des Mietwohnungsbaus (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.2)	
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl Förderung Mietwohnungsbau		2	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	
Maßnahme zum Produktziel Nr. 1		Finanz-HH 2026 (investiv)	
Unterstützung und Beratung der Antragsteller			
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	
		ERGEBNIS 2024	
Anzahl der erteilten Wohnberechtigungsbescheinigungen		45	
Anzahl der Förderanträge		1	
Anzahl der Beratungsfälle		4	
		0	
		0	
		PLAN 2025	
Stellenanteil des Produktes:		PLAN 2026	
		0,41	
		0,40	

Teilergebnisplan Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	941,60	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.327,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.622,96	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	34.891,56	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	25.643,96	27.500,00	28.800,00	29.600,00	30.200,00	30.800,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26,35	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16. Abschreibungen	22.839,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	48.509,31	50.400,00	51.700,00	52.500,00	53.100,00	53.700,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-13.617,75	-14.300,00	-15.600,00	-16.400,00	-17.000,00	-17.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-13.617,75	-14.300,00	-15.600,00	-16.400,00	-17.000,00	-17.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.100,41	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.100,41	-1.800,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.718,16	-16.100,00	-17.600,00	-18.400,00	-19.000,00	-19.600,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Produktbeschreibung Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Oelkers-Hesse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung aller den unteren Denkmalschutzbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie: - Beratung in Fragen des Denkmalschutzrechtes - Rechtsverbindliche Entscheidung über die Zulässigkeit von Instandsetzung, Änderung Wiederherstellung baulicher Anlagen/Bauteile, Werbeanlagen des Abbruchs/der Beseitigung baulicher Teile und Zulässigkeit von Baumaßnahmen in der Umgebung von Denkmalen/Kulturdenkmalen sowie Versagung geplanter Maßnahmen - Überwachung von genehmigungspflichtigen Maßnahmen - Überwachung bestehender Denkmale/Kulturdenkmale hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit - Abnahmen genehmigter Baumaßnahmen - Anordnungen zur Einhaltung der § 6 – 17, 25, 27, 28 NDSchG - Führen und Pflegen des Denkmal-/Kulturdenkmalverzeichnisses/Auszug Stadt Helmstedt - Herstellung des Benehmens mit dem Landesamt für Denkmalpflege bei Angelegenheiten auf dem Gebiet der Bodendenkmalpflege - Zusammenwirken mit dem Landesamt für Denkmalpflege durch Anzeigen von Maßnahmen besonderer Bedeutung 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gem. § 19 Niedersächsisches Denkmalschutzgesetz i. V. m. § 57 Niedersächsische Bauordnung			
Allgemeine Ziele		1. Stabilisierung der Sachgerechtigkeit der Antragsbearbeitung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)	
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten denkmalrechtlichen Genehmigungen		75 %	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		Finanz-HH 2026 (investiv)	
Mitarbeiterschulung		300 €	
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	
Anzahl der Anträge auf denkmalrechtliche Genehmigungen (ohne in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigungen)		24	
- davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (Nach Vorliegen vollständiger Unterlagen innerhalb von 15 Arbeitstagen.)		1	
Anzahl der in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigung		0	
Anzahl der denkmalrechtlichen Bauberatungen		0	
Anzahl der eingelegten Klagen gegen denkmalrechtliche Genehmigungen		0	
- davon stattgegebene Klagen		0	
		PLAN 2025	
		PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes		2,32	
		2,32	

Teilergebnisplan Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	361,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.578,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	49.410,65	13.500,00		15.100,00	4.500,00	15.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	51.349,65	15.900,00	2.400,00	17.500,00	6.900,00	17.900,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	179.947,86	214.300,00	202.800,00	217.800,00	204.300,00	225.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.813,08	8.000,00	25.700,00	6.000,00	13.000,00	6.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	414,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	972,28	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	198.147,57	223.700,00	229.900,00	225.200,00	218.700,00	232.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-146.797,92	-207.800,00	-227.500,00	-207.700,00	-211.800,00	-214.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-146.797,92	-207.800,00	-227.500,00	-207.700,00	-211.800,00	-214.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.706,21	6.300,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.706,21	-6.300,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-154.504,13	-214.100,00	-234.600,00	-214.800,00	-218.900,00	-221.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.507,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	5.807,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.814,35	6.800,00	7.100,00	7.500,00	8.200,00	8.400,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.552,56	11.800,00	45.600,00	14.100,00	15.600,00	14.100,00
16. Abschreibungen	6.988,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	47.157,80	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.062,98	23.100,00	13.100,00	13.400,00	13.700,00	14.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	88.575,69	98.700,00	127.800,00	97.000,00	99.500,00	98.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-82.768,69	-92.900,00	-122.000,00	-91.200,00	-93.700,00	-92.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-82.768,69	-92.900,00	-122.000,00	-91.200,00	-93.700,00	-92.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.565,45	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.565,45	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-85.334,14	-95.300,00	-124.400,00	-93.600,00	-96.100,00	-95.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Allgemeine Gewässerunterhaltung (12.500 € jährlich)
 Turnusmäßig alle 2 Jahre eine große Schulung für Gewässerschutzbeauftragte (2026 und 2028 jeweils 1.500 € zusätzlich)
 Voruntersuchung/Gutachten zur Teichentschlammung (30.000 € einmalig in 2026)

Zu Teilposition 18 und 19

Jahresbeiträge an Unterhaltungsverbände
 Erstattung Personalkosten an die AEH für Aufgabenwahrnehmung Gewässerunterhaltung

Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen und Umwelt sowie Bauen		Frau Biston	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Sammlung und Aufbereitung umweltrelevanter Daten - Arbeiten im Rahmen kommunaler Zuständigkeiten gemäß EU-Umgebungslärmrichtlinie und EU-Luftqualitätsrichtlinie - Erarbeitung von Stellungnahmen im Rahmen externer und interner Fachplanungen und Genehmigungsverfahren mit Umweltbezug - Fachbereichsübergreifende Aufgaben im Rahmen kommunaler Klimaschutz-, Klimaanpassungs- und Energiesparmaßnahmen - Einsatz finanzieller Mittel auch für den Bereich der freiwilligen Leistungen 		
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung		
Produktziele:	<p>1. Verstärkung 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)</p> <p>2. Förderung privater Umweltmaßnahmen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)</p>		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Strom (Vorjahr)	- 2,5 %		
Absenkung der städtischen Energieverbräuche für Wärme (Vorjahr)	- 2,5 %		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Ausschöpfung des Fördertopfes	90%		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Potenziale erneuerbarer Energien aktivieren (Strom, Wärme), Sensibilisierung und Beratung der Bevölkerung im Rahmen der Energiewende, Planungen zu Klimaschutz- und Klimaanpassung	10.000 €		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Förderung ökologisch vorteilhafter Einzelvorhaben in der Stadt Helmstedt* ²	40.000 €		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Durchführung Wettbewerb Insektenfreundliche Gartengestaltung	1		0* ³
Schottergärten zurückgebaut/begrünt*	339		69
Mittel für Begrünungs- und Entsiegelungsmaßnahmen ausgegeben	0 €		21.422,30 €
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	1,89		2,76
Erläuterungen:	<p>* 2022 Aufforderung zum Rückbau; 2023 Kontrolle</p> <p>*² Finanzielle Unterstützung der Bürger gemäß "Richtlinie zur Förderung privater Umwelt- und Klimaschutzmaßnahmen in der Stadt Helmstedt". (u. a. Nist- und Brutkästen, Neuanlage von besonders wertvollen Biotopflächen, Dach- und Fassadenbegrünung,..)</p> <p>*³ Wettbewerb insektenfreundliche Gartengestaltung findet alle 2 Jahre statt, daher für 2025 kein Ergebnis</p>		

Teilergebnisplan Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.901,45					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.364,86					
12. Summe ordentliche Erträge	69.266,31					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	124.153,26	130.500,00	136.600,00	141.500,00	148.300,00	158.000,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.210,27	215.000,00	86.800,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
16. Abschreibungen	658,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.367,00		40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.753,84	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	155.142,37	350.100,00	268.000,00	266.100,00	272.900,00	282.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-85.876,06	-350.100,00	-268.000,00	-266.100,00	-272.900,00	-282.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-85.876,06	-350.100,00	-268.000,00	-266.100,00	-272.900,00	-282.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.319,08	6.200,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.319,08	-6.200,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-93.195,14	-356.300,00	-274.900,00	-273.000,00	-279.800,00	-289.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

2026: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (10.000 €)
2027: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (2.000 €),
2028: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (2.000 €),
2029: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (2.000 €)

Zu Teilposition 18

ab 2026: Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen (jährlich 40.000 €); bis 2025 (Teilpos. 15) veranschlagt.

Haushalt 2026

**Teilhaushalt
Fachbereich 54**

Immobilien, Hoch- und Tiefbau

Teilhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

11 Innere Verwaltung

Produkte:

1145 Grundstücks -und Gebäudemanagement

1146 Hochbaumanagement (technisch) (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

53 Ver- und Entsorgung

Produkte:

5311 Elektrizitätsversorgung (kein wesentliches Produkt)

5351 Konzessionsangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

5382 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

Produktbereich:

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkte:

5411 Gemeindestraßen

5452 Straßenbeleuchtung

5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

5471 ÖPNV-Einrichtungen

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

5731 Deutsche Technische Akademie (kein wesentliches Produkt)

5733 Sonstige Einrichtungen

Verantwortlich

Fachbereich 54 - Immobilien, Hoch- und Tiefbau

Fachbereichsleiter: Herr Leppin

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.017,96		239.500,00	275.600,00	302.300,00	260.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	674.169,55	891.300,00	879.500,00	845.100,00	950.600,00	937.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	351.562,95	312.800,00	324.500,00	324.500,00	324.500,00	324.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	31.740,75	80.100,00	418.500,00	420.500,00	414.500,00	417.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.627,41	23.800,00	37.600,00	32.100,00	1.700,00	1.700,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.188.426,73	1.280.900,00	1.265.000,00	1.284.400,00	1.270.600,00	1.285.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	2.338.545,35	2.588.900,00	3.169.000,00	3.186.600,00	3.268.600,00	3.230.900,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.301.820,91	1.550.300,00	2.079.000,00	2.157.200,00	2.195.100,00	2.276.500,00
14. Versorgungsaufwendungen		7.300,00	33.400,00	8.100,00	16.500,00	8.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.823.008,39	2.695.600,00	3.745.500,00	3.626.400,00	3.573.900,00	3.512.900,00
16. Abschreibungen	1.100.525,01	1.247.700,00	1.323.900,00	1.386.800,00	1.592.000,00	1.563.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	190.757,00	735.000,00	554.000,00	547.000,00	552.000,00	550.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.206,95	31.900,00	43.600,00	43.400,00	43.400,00	42.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.443.318,26	6.267.800,00	7.779.400,00	7.768.900,00	7.972.900,00	7.953.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-3.104.772,91	-3.678.900,00	-4.610.400,00	-4.582.300,00	-4.704.300,00	-4.722.500,00
22. Außerordentliche Erträge	1,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	1,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.104.771,91	-3.678.900,00	-4.610.400,00	-4.582.300,00	-4.704.300,00	-4.722.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.911,68	51.000,00	1.612.000,00	1.471.900,00	1.455.900,00	1.422.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	420.809,85	438.000,00	1.409.400,00	1.292.700,00	1.292.700,00	1.274.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-394.898,17	-387.000,00	202.600,00	179.200,00	163.200,00	148.200,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.499.670,08	-4.065.900,00	-4.407.800,00	-4.403.100,00	-4.541.100,00	-4.574.300,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.917.272,46	1.657.900,00	2.251.900,00	2.290.000,00	2.310.700,00	2.271.400,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.585.049,93	5.002.400,00	6.420.000,00	6.358.400,00	6.372.500,00	6.366.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-2.667.777,47	-3.344.500,00	-4.168.100,00	-4.068.400,00	-4.061.800,00	-4.095.300,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			1.548.000,00	1.318.000,00	18.000,00	18.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	97.500,00	2.481.000,00	1.000.000,00		2.284.000,00	500.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen			350.000,00	765.000,00	415.000,00	325.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	97.500,00	2.481.000,00	2.898.000,00	2.083.000,00	2.717.000,00	843.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			1.255.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	4.085.000,00
25. Baumaßnahmen	577.234,19	1.502.000,00	2.865.000,00	4.915.000,00	620.000,00	110.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.566,40		623.000,00	120.000,00		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen		700.000,00	700.000,00			
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	589.800,59	2.202.000,00	5.443.000,00	6.040.000,00	1.625.000,00	4.195.000,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-492.300,59	279.000,00	-2.545.000,00	-3.957.000,00	1.092.000,00	-3.352.000,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.160.078,06	-3.065.500,00	-6.713.100,00	-8.025.400,00	-2.969.800,00	-7.447.300,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-3.160.078,06	-3.065.500,00	-6.713.100,00	-8.025.400,00	-2.969.800,00	-7.447.300,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2		-170.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2		-250.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450070 Erwerb von Grundstücken "Blaulichtviertel"					-3.080.000	
I11450071 Baugebiet Zuckerfabrik Offleben				100.000	100.000	
I11450072 Baugebiet Höltgeberg		350.000	350.000			
I11450074 Baugebiet auf der Klappe			315.000	315.000	225.000	
I11450076 Baugebiet Büddenstedt			-500.000			
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck.		-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung u. a. für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso)		-170.000				
<i>Erläuterungen:</i> Förderung durch das Land.						
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus		-600.000	-100.000			
I11460003 Brandschutzmaßnahmen Allgemein		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
<i>Erläuterungen:</i> Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt						
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH	-600.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	1.800.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	381.000	800.000		-500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2026: Erschließungsbeiträge 2028: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke		-100.000	-1.700.000	1.584.000		-1.700.000
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe		-715.000	-585.000	700.000	500.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2026-2027: Wiederholungsveranschlagung 2028-2029: Erschließungsbeiträge						
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke	-736.000		660.000			
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2		-50.000	-110.000			
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110140 Sanierung Buchenhang			-650.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						

Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110141 Erschließung Kaisergarten	300.000	200.000				
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.	-100.000		-500.000			
<i>Erläuterungen:</i>						
2025: Planungskosten (Anteil Stadt)						
2027: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.	-700.000	-700.000				
<i>Erläuterungen:</i>						
Vergütung der Deckschicht						
Wiederholungsveranschlagung; Maßnahme des Landes auf 2026 verschoben.						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
Umrüstung auf LED						
ab 2026 Fördermittel - Nationale Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz						
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-16.000	-20.000	-20.000	-10.000		
I54610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus	-25.000					
I57330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke		-20.000	-20.000			
Summe	279.000	-2.537.000	-3.952.000	1.097.000	-3.347.000	-1.700.000
UNTERHALB 10.000 €						
Summe		-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	

Produktbeschreibung Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Bewirtschaftung von Verwaltungsgebäuden und städtischen Mietwohnungen - Verwaltung des städtischen unbebauten Grundbesitzes - An-/Verkauf und Verpachtung von Grundstücken - Energiemanagement (tlw. auch in Zusammenarbeit Umweltstelle im FB 52) - Umlegung der Bewirtschaftungskosten auf die Büroflächen (Interne Leistungsverrechnung) - Verwaltung und Abrechnung ver- und gepachteter Objekte (außer Theatercafé) 	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss	
Produktziele:	<p>1. Verringerung des Leerstands städtischer Gebäude durch aktive Bewerbung der vermietfähigen Objekte (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)</p> <p>2. Gefahrstofffreie Reinigungsmittel in städtischen Gebäuden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 6.4 und 8.2)</p> <p>3. Vervollständigung der bereits begonnen Ausstattung der Reinigungskräfte mit einheitlicher Dienstkleidung (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 8.1 und 8.2)</p>	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Maßnahme (hier: Planung) durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Maßnahme durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3		
Maßnahme durchgeführt		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Bewerbung und Ausschreibung der vermietfähigen Flächen und Objekte		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Ermittlung aller gefahrstoffhaltigen Reinigungsmittel und Austausch gegen gefahrstofffreie Reinigungsmittel zum Schutz der Reinigungskräfte		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3		
Anschaffung von Arbeits-(schutz)kleidung für die Reinigungskräfte mit Stadtwappen für ein einheitliches Erscheinungsbild	2.000	
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Zu bewirtschaftende Flächen in ha	115,09	118,95
Höhe der Grundstücksunterhaltungskosten in € je ha	129,82	144,97
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	23,84	11,47*
Erläuterungen:	*Reduzierung ergibt sich aufgrund der Umorganisation	

Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.723,00	25.600,00	25.600,00	29.800,00	42.600,00	42.600,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.007,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	234.769,65	388.700,00	349.200,00	351.200,00	345.200,00	348.200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.758,80	3.000,00				
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		12.900,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	31,92	3.600,00		4.800,00	1.400,00	5.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	264.290,37	434.600,00	375.600,00	386.600,00	390.000,00	396.700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	822.716,68	909.200,00	693.000,00	717.400,00	729.700,00	752.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.850,32	1.600,00	8.300,00	1.900,00	4.100,00	1.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	944.399,07	1.424.800,00	629.900,00	633.200,00	634.300,00	631.600,00
16. Abschreibungen	129.926,15	130.800,00	132.600,00	151.000,00	201.100,00	200.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.668,05	34.200,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.922.560,27	2.500.600,00	1.494.600,00	1.534.300,00	1.600.000,00	1.617.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.658.269,90	-2.066.000,00	-1.119.000,00	-1.147.700,00	-1.210.000,00	-1.220.700,00
22. Außerordentliche Erträge	69.201,73					
23. Außerordentliche Aufwendungen	3.363,00					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	65.838,73					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.592.431,17	-2.066.000,00	-1.119.000,00	-1.147.700,00	-1.210.000,00	-1.220.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.298.441,15	1.076.400,00	1.181.200,00	1.181.200,00	1.181.200,00	1.180.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.110,56	32.500,00	541.500,00	404.600,00	392.100,00	363.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.255.330,59	1.043.900,00	639.700,00	776.600,00	789.100,00	816.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-337.100,58	-1.022.100,00	-479.300,00	-371.100,00	-420.900,00	-403.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

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

Zu Teilposition 9

Aktivierfähige Eigenleistungen für Bau eines Fahrstuhls im Rathaus (6.500 € - ab 2026 bei P1146), Umbau Kegelbahn zu Clubräumen Ratskeller (3.200 €) sowie Umsetzung weiterer Brandschutzmaßn. Rathaus (3.200 €)

Zu Teilposition 15

Reduzierung aufgrund Verschiebung der baulichen Unterhaltung städt. Gebäude zum neuen Produkt 1146.

Investitionen Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11450020 Baugebiet Höltgeberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	350.000 350.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450072 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450073 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-50.000 50.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11460001 - bedingt durch Umorganisation						
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 25. Baumaßnahmen	-100.000 100.000					
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 25. Baumaßnahmen		-170.000 170.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450064 Erwerb von Grundstücken und Immobilien 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-650.000 650.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450077 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-250.000 250.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller 2600 25. Baumaßnahmen	-20.000 20.000					
<i>Erläuterungen:</i> Investition mit I11460001 zusammengeführt - bedingt durch die Umorganisation						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen	-215.000 215.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450076 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450070 Erwerb von Grundstücken "Blaulichtviertel" 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					-3.080.000 3.080.000	
I11450071 Baugebiet Zuckerfabrik Offleben 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen				100.000 100.000	100.000 100.000	
I11450072 Baugebiet Höltgeberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		350.000 350.000	350.000 350.000			
I11450073 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11450074 Baugebiet auf der Klappe 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen			315.000 315.000	315.000 315.000	225.000 225.000	
I11450076 Baugebiet Büddenstedt 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2600 25. Baumaßnahmen			-500.000 100.000 600.000			

Investitionen Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck. 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung u. a. für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West</p>						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso) 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen		-170.000 1.530.000 1.700.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> Förderung durch das Land.</p>						
I11450081 Flachbildschirm kleiner Saal Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.000 3.000				
<p><i>Erläuterungen:</i> Antrag OR Bü vom 11.09.2025.</p>						

Teilergebnisplan Produkt 1146 Hochbaumanagement (technisch) (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen			16.600,00	16.600,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge				2.900,00	800,00	3.100,00
12. Summe ordentliche Erträge			19.600,00	22.500,00	3.800,00	6.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			195.000,00	203.200,00	206.200,00	215.900,00
14. Versorgungsaufwendungen			5.000,00	1.200,00	2.500,00	1.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			444.300,00	304.200,00	288.200,00	255.700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen			646.300,00	510.600,00	498.900,00	474.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-626.700,00	-488.100,00	-495.100,00	-468.700,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-626.700,00	-488.100,00	-495.100,00	-468.700,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			430.800,00	290.700,00	274.700,00	242.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			14.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			416.100,00	276.000,00	260.000,00	227.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-210.600,00	-212.100,00	-235.100,00	-241.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 9

Aktivierfähige Eigenleistungen für Bau eines Fahrstuhls im Rathaus

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2026: WC-Sanierung 4. OG Neubau (35.000 €), Sanierung Elektroinstallation Rathaus Büddenstedt (180.000 €), Dachreparatur ehem. Feuerwehr Reinsdorf (10.000 €), Mängelabstellung nach Blitzschutzprüfung Schwimmhalle Büddenstedt/Milchbar (6.100 €), Trennung Technik Bad/Milchbar (5.000 €)

2027: Umrüstung fluorfreie Feuerlöscher (6.000 €), Sanierung Mauerwerk Magdeburger Warte (110.000 €)

2028: Teilsanierung Stadtmauer - Bereich Großer Kirchhof (100.000 €)

2029: Sanierung Trinkwassernetz Rathaus (50.000 €), Reparatur/Erneuerung Dacheindeckung Jugendgruppenheim (30.000 €)

Investitionen Produkt 1146 Hochbaumanagement (technisch)

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-600.000 600.000	-100.000 100.000			
I11460003 Brandschutzmaßnahmen Allgemein 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000	-50.000 50.000	-50.000 50.000	-50.000 50.000	

Erläuterungen:

Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt

Teilergebnisplan Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.018		239.500	275.600	302.300	260.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge				400	100	400
12. Summe ordentliche Erträge	82.018		239.500	276.000	302.400	260.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			83.400	86.800	88.200	95.400
14. Versorgungsaufwendungen			700	200	300	200
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			67.300	61.700	36.700	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			700	500	500	
20. Summe ordentliche Aufwendungen			152.100	149.200	125.700	95.600
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	82.018		87.400	126.800	176.700	164.800
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	82.018		87.400	126.800	176.700	164.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			2.000	2.000	2.000	2.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	82.018		85.400	124.800	174.700	162.800

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Akzeptanzabgabe für Windenergieanlagen:

2026: 140.000 €, 2027: 180.000 €, 2028: 220.000 €, 2029: 260.000 €

Landeszufwendung Stelle Energiemanager:

2026: 99.500 €, 2027: 95.600 €, 2028: 82.300 €

Teilergebnisplan Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.188.218,47	1.265.800,00	1.265.000,00	1.265.900,00	1.265.200,00	1.266.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.188.218,47	1.265.800,00	1.265.000,00	1.265.900,00	1.265.200,00	1.266.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	31.717,37	40.500,00	40.600,00	42.400,00	42.200,00	44.200,00
14. Versorgungsaufwendungen		400,00	1.700,00	400,00	900,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.000,00				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	31.717,37	60.900,00	42.300,00	42.800,00	43.100,00	44.600,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	1.156.501,10	1.204.900,00	1.222.700,00	1.223.100,00	1.222.100,00	1.221.500,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	1.156.501,10	1.204.900,00	1.222.700,00	1.223.100,00	1.222.100,00	1.221.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.710,24	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.710,24	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.154.790,86	1.203.500,00	1.221.300,00	1.221.700,00	1.220.700,00	1.220.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Reduzierung von Stellenanteilen

Zu Teilposition 19

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

Teilergebnisplan Produkt 5382 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		100,00		400,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	150,00	400,00	300,00	700,00	400,00	700,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	54.308,21	75.700,00	82.300,00	84.500,00	86.100,00	88.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	179,67	100,00	700,00	200,00	300,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.432,40	31.300,00	32.100,00	32.600,00	33.100,00	33.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	42,84	100,00				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	90.963,12	107.200,00	115.100,00	117.300,00	119.500,00	122.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-90.813,12	-106.800,00	-114.800,00	-116.600,00	-119.100,00	-121.800,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-90.813,12	-106.800,00	-114.800,00	-116.600,00	-119.100,00	-121.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.683,02	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.683,02	-1.200,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.500,00	-1.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-92.496,14	-108.000,00	-116.200,00	-118.000,00	-120.600,00	-123.300,00

Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Immobilien, Hoch- und Tiefbau		Herr Grasse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - 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. - Abschluss von Ingenieur- und Architektenverträgen, Werkliefer- und Wartungsverträgen 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung, freiwillige Leistung oder begründet durch einen politischen Beschluss			
Produktziele:			
<ol style="list-style-type: none"> 1. Stabilisierung der Straßenunterhaltungskosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8) 2. Erschließen von Grundstücken für Wohnen und Gewerbe (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4) 			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer		≤ 6.494 €/km	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Baugebiet Auf der Klappe in Helmstedt (ca. 40 Bauplätze)			
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Fortführung zeitnaher Straßenreparaturen		1.000.000 €	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Neue Bauplätze erschließen			715.000 €
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Prozentualer Anteil der reparierten Schäden pro Jahr		93 %	94%
Anzahl der gemeldeten Schadstellen pro Jahr		473	534
Anzahl der reparierten Schadstellen pro Jahr		441	501
Straßenlänge in km (Schätzwert)		152	154
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer		7.961 €/km	8.391 €/km
Kosten für Gehweg, Fahrbahnreparatur		1.210.088,84 €	1.292.148,22 €
		PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes		5,92	6,38

Teilergebnisplan Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	610.804,55	826.500,00	760.800,00	728.100,00	820.300,00	808.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	18.845,39	12.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.627,41	22.300,00	21.000,00	15.500,00	1.700,00	1.700,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		10.300,00		3.900,00	1.200,00	4.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	640.277,35	871.600,00	783.800,00	749.500,00	825.200,00	816.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.169.907,24	1.358.300,00	613.000,00	634.300,00	651.600,00	670.300,00
14. Versorgungsaufwendungen		4.700,00	6.600,00	1.600,00	3.400,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.149.111,99	2.055.900,00	1.852.000,00	1.838.800,00	1.864.200,00	1.885.100,00
16. Abschreibungen	1.012.437,08	1.160.100,00	1.027.300,00	1.080.800,00	1.232.700,00	1.204.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.324,14	10.200,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.342.780,45	4.589.200,00	3.505.500,00	3.562.100,00	3.758.500,00	3.768.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-3.702.503,10	-3.717.600,00	-2.721.700,00	-2.812.600,00	-2.933.300,00	-2.952.000,00
22. Außerordentliche Erträge	1,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	1,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.702.502,10	-3.717.600,00	-2.721.700,00	-2.812.600,00	-2.933.300,00	-2.952.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.911,68	51.000,00				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	391.776,35	399.400,00	765.300,00	785.200,00	797.100,00	806.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-365.864,67	-348.400,00	-765.300,00	-785.200,00	-797.100,00	-806.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.068.366,77	-4.066.000,00	-3.487.000,00	-3.597.800,00	-3.730.400,00	-3.758.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Verschiebung in den FB 55 aufgrund der Umorganisation

Zu Teilposition 13

Mitarbeiter des Betriebshofs werden nach der Umorganisation finanztechnisch dem Produkt 5734 im Fachbereich 55 zugeordnet.

Zu Teilposition 15

Aufwendungen im Zusammenhang mit Straßenbegleitgrün, Beschilderung und Markierungen werden im Produkt 5734 (Fachbereich 55) erbracht und im Rahmen der internen Leistungsverrechnung (Pos. 27) abgerechnet.

Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 25. Baumaßnahmen	-600.000 600.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	1.800.000 1.800.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen	381.000 381.000	800.000 800.000		-500.000 500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2026: Erschließungsbeiträge 2028: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen		-100.000 100.000	-1.700.000 1.700.000	1.584.000 1.584.000		-1.700.000 1.700.000
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen		-715.000 715.000	-585.000 585.000	700.000 700.000	500.000 500.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2026-2027: Wiederholungsveranschlagung 2028-2029: Erschließungsbeiträge						
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-736.000 736.000		660.000 660.000			
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000	-110.000 750.000			
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110140 Sanierung Buchenhang 2600 25. Baumaßnahmen			-650.000 650.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	300.000 300.000	200.000 200.000				
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl. 2600 25. Baumaßnahmen	-100.000 100.000		-500.000 500.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (Anteil Stadt) 2027: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr. 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-700.000 700.000	-700.000 700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Vergütung der Deckschicht Wiederholungsveranschlagung; Maßnahme des Landes auf 2026 verschoben.						

Produktbeschreibung Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Immobilien, Hoch- und Tiefbau		Herr Grasse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Neu- und Umbau, Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten von Straßenbeleuchtungsanlagen - Entwicklung, Fortschreibung und Umsetzung des Gesamtkonzeptes für Einsparmaßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung - Ständige Aktualisierung der Standorte (Lampen, Verteilerkästen) im GIS einschl. der neuen Kenndaten 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
Produktziele:			
1. Stabilisierung der Energiekosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)			
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	21		
Jahresenergieverbrauch der vollständigen Straßenbeleuchtung	836.223,70 Kwh		
Ständige Aktualisierung der Anzahl der Lichtpunkte	3.874		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Umrüstung von ineffizienten Lichtpunkten auf energiesparende LED-Beleuchtung			60.000,00 €
Durchführung von Ausschreibungen für die Straßenbeleuchtung zur Kostensenkung			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Stromkosten in € / Jahr	182.224,86 €		375.240,00 €
Anzahl Lichtpunkte (Leuchtmittel)	3.864		3.874
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	211		216
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	0,55		0,36

Teilergebnisplan Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.181,00	5.200,00	5.400,00	5.800,00	6.500,00	7.200,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	2.041,07	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		3.200,00		400,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	7.222,07	15.400,00	12.400,00	13.200,00	13.600,00	14.600,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	19.867,56	48.700,00	27.900,00	29.100,00	30.200,00	31.700,00
14. Versorgungsaufwendungen		1.400,00	700,00	200,00	300,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	572.405,39	530.000,00	480.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
16. Abschreibungen	30.653,00	29.800,00	33.200,00	32.500,00	34.300,00	34.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	622.925,95	609.900,00	541.800,00	531.800,00	534.800,00	536.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-615.703,88	-594.500,00	-529.400,00	-518.600,00	-521.200,00	-521.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-615.703,88	-594.500,00	-529.400,00	-518.600,00	-521.200,00	-521.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.471,03	4.200,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.471,03	-4.200,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-621.174,91	-598.700,00	-533.200,00	-522.400,00	-525.000,00	-525.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Anpassung der Stromkosten für Straßenbeleuchtung an aktuellen Verbrauch.

Investitionen Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		18.000	18.000	18.000	18.000	
2600 25. Baumaßnahmen	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000	

Erläuterungen:

Umrüstung auf LED

ab 2026 Fördermittel - Nationale Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz

Produktbeschreibung Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Immobilien, Hoch- und Tiefbau		Herr Grasse	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - 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. - Bewirtschaftung, Dienstleistungsverträge und Mietverträge des Parkhauses Edelhöfe sowie die Verwaltung der privat bewirtschafteten städtischen Parkflächen 			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung - Freiwillige Leistung 			
Produktziele:			
1. Stabilisierung der Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus		312.800 €	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		Finanz-HH 2026 (investiv)	
Austausch aller alten Parkscheinautomaten mit neuen modernen und nicht mehr störanfälligen Automaten		20.000 €	
Neuausschreibung der Bewirtschaftung Parkhaus mit neuer moderner Technik			
Erarbeitung eines Ladeinfrastrukturkonzeptes zusammen mit dem Landkreis Helmstedt unter Federführung des Landes Nds.			
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus		354.014 €	
		352.814 €	
		PLAN 2025	
		PLAN 2026	
		0,68	
		0,89	

Teilergebnisplan Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	56.852,00	58.900,00	51.400,00	49.200,00	49.000,00	47.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	351.562,95	312.800,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00	312.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	1.251,29	50.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		1.500,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		800,00		800,00	200,00	800,00
12. Summe ordentliche Erträge	409.666,24	424.500,00	404.200,00	402.800,00	402.000,00	401.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	58.706,84	69.900,00	85.500,00	89.100,00	90.700,00	94.800,00
14. Versorgungsaufwendungen		400,00	1.400,00	400,00	600,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	96.335,77	106.300,00	77.800,00	77.800,00	77.800,00	77.800,00
16. Abschreibungen	54.006,00	55.600,00	58.000,00	57.600,00	58.400,00	59.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.216,53	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	210.265,14	233.900,00	224.400,00	226.600,00	229.200,00	233.900,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	199.401,10	190.600,00	179.800,00	176.200,00	172.800,00	167.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	199.401,10	190.600,00	179.800,00	176.200,00	172.800,00	167.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.501,12	16.800,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.501,12	-16.800,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00	-39.300,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	180.899,98	173.800,00	140.500,00	136.900,00	133.500,00	128.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 5

Erlöse Parkscheinautomaten

Zu Teilposition 6

Erlöse Parkgebühren Parkhaus

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2025: Erneuerung Tragriemen Aufzug Parkhaus (12.000 €)

Investitionen Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
154610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-16.000	-20.000	-20.000	-10.000		
2600 25. Baumaßnahmen	16.000	20.000	20.000	10.000		
154610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus	-25.000					
2600 25. Baumaßnahmen	25.000					

Produktbeschreibung Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Immobilien, Hoch- und Tiefbau		Herr Grasse	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Ausstattung der Haltestellen des öffentlichen Personennahverkehrs (Wartehallen, Sitzgelegenheiten, Abfallbehälter) - Anteilige Verlustfinanzierung des KVG-Linienverkehrs im Verkehrsinteressengebiet - Durchführung der allgemeinzugänglichen Beförderung von Personen im Bus-Linienverkehr, vermehrter Einsatz von batteriebetriebenen Elektro-Bussen - Sicherung der Übergänge vom ÖPNV auf den schienengebundenen Nahverkehr - Betrieb des Fahrradhauses am Bahnhof - Umbau der Bordsteinanlagen vor Bushaltestellen und Einbau taktiler Leiteinrichtungen für Behinderte - Ausstattung mit energieautarken dynamischen Fahrgastinformationsanzeigen 		
Auftragsgrundlage:	- Vereinbarung der KVG-Gesellschafterversammlung, vertraglich vereinbarte Leistung		
Produktziele:	1. Senkung der Verlustfinanzierung bei gleichzeitiger Verbesserung der Anbindung der Ortsteile an die Kernstadt (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Lt. aktuellen Wirtschaftsplan der KVG	554.000 €		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026		Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Maßnahmenplanung zur Verringerung der Verlustabdeckung			
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023		ERGEBNIS 2024
Anteil der Stadt Helmstedt am Verlustausgleich der KVG	684.718 €		190.757 €
	PLAN 2025		PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	0,40		0,26

Teilergebnisplan Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.332,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	9.603,00	10.100,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		800,00		600,00	200,00	600,00
12. Summe ordentliche Erträge	10.935,00	11.600,00	8.500,00	9.100,00	8.700,00	8.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	21.621,90	32.900,00	27.900,00	29.600,00	29.700,00	31.000,00
14. Versorgungsaufwendungen		400,00	1.000,00	200,00	400,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.155,24	3.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
16. Abschreibungen	3.237,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.700,00	800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	190.757,00	735.000,00	554.000,00	547.000,00	552.000,00	550.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.666,28					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	235.437,42	773.900,00	588.400,00	582.300,00	587.100,00	585.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-224.502,42	-762.300,00	-579.900,00	-573.200,00	-578.400,00	-576.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-224.502,42	-762.300,00	-579.900,00	-573.200,00	-578.400,00	-576.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.351,11	16.200,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.351,11	-16.200,00	-16.900,00	-16.900,00	-16.900,00	-16.900,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-227.853,53	-778.500,00	-596.800,00	-590.100,00	-595.300,00	-593.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Anpassung der Erträge für Plakatwerbung an Haltestellen an das aktuelle Ausschreibungsergebnis.

Zu Teilposition 18

Verlustrausgleich KVG für Stadtlinien auf Grundlage des Wirtschaftsplans 2025. Der Wirtschaftsplan 2026 liegt derzeit noch nicht vor.

Teilergebnisplan Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	3.420,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.017,03					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	13,44			400,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.416,41	4.000,00	4.000,00	4.400,00	4.100,00	4.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	26.862,16	27.600,00	29.100,00	30.300,00	30.600,00	32.100,00
14. Versorgungsaufwendungen			700,00	200,00	300,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.373,38	29.100,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
16. Abschreibungen	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.413,72	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	44.819,26	58.400,00	53.000,00	53.700,00	54.100,00	55.500,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-43.402,85	-54.400,00	-49.000,00	-49.300,00	-50.000,00	-51.100,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-43.402,85	-54.400,00	-49.000,00	-49.300,00	-50.000,00	-51.100,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			12.300,00	12.400,00	12.500,00	12.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-12.300,00	-12.400,00	-12.500,00	-12.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.402,85	-54.400,00	-61.300,00	-61.700,00	-62.500,00	-63.800,00

Produktbeschreibung Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof	Herr Leppin	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Veranstaltungsräumen in den Mehrzweckhäusern Emmerstedt und Barmke sowie im Schützenhaus Barmke und den Dorfgemeinschaftshäusern in Offleben und Reinsdorf - Pflege und Förderung der Dorfgemeinschaften - Förderung des örtlichen Vereinswesens 	
Auftragsgrundlage:	- Freiwillige Leistung, jedoch vertragliche Bindung durch Gebietsänderungsverträge, Satzungsregelungen	
Produktziele:	<p>1. Beibehaltung bzw. Steigerung des Auslastungsgrades für die Nutzung der Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäuser (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</p> <p>2. Ausbau der digitalen Infrastruktur der Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäuser (WLAN / Glasfaser) im Rahmen der technischen Möglichkeiten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1 und 8.3)</p> <p>3. Ermittlung einer Energiepauschale und Umlegung der Reinigungskosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)</p>	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Nutzungen	> 50	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
(Teil-) Ausbau erfolgt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3		
Nutzerregelung getroffen und fortlaufend praktiziert		
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Bereitstellung der Häuser in einem gepflegten Zustand sowie angemessener Ausstattung		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Schaffung von Glasfaseranschlüssen und Bereitstellung von WLAN im Rahmen der technischen Möglichkeiten		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3		
Verbrauchsgerechte Abrechnung der Betriebskosten durch Einführung einer Pauschale sowie separate Umlegung der Reinigungskosten		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Emmerstedt*	0	0
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Barmke* ²	0	0
Anzahl der Nutzungen Schützenhaus Barmke	12	16
Anzahl der Nutzungen Gemeinschaftshaus Reinsdorf	10	10
Anzahl der Nutzungen Dorfgemeinschaftshaus Offleben	25	37
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes	1,47	2,73*³
Erläuterungen:	<p>* Das Mehrzweckhaus Emmerstedt diene auf Weisung des Orsrates lediglich der örtlichen Vereinspflege. Erträge wurden daher bisher nicht generiert.</p> <p>*² Eine Vermietung des Mehrzweckhauses Barmke ist mit Ausnahme der Räumlichkeiten des Jugendclubs nur mit Einschränkungen möglich.</p> <p>*³ Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Hausmeister für die betreffenden Liegenschaften (Dorfgemeinschafts-/Mehrzweckhäuser)</p>	

Teilergebnisplan Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.926,00	31.000,00	35.600,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.175,49	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
6. Privatrechtliche Entgelte	8.077,98	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.660,40	800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	22.271,01					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	7.904,34	300,00		3.900,00	1.200,00	4.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	62.015,22	51.200,00	56.100,00	55.900,00	53.200,00	56.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	184.002,03	193.000,00	201.300,00	210.500,00	209.900,00	219.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	359,34	200,00	6.600,00	1.600,00	3.400,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	102.400,14	188.300,00	137.300,00	183.300,00	144.800,00	134.300,00
16. Abschreibungen	19.740,00	58.500,00	70.400,00	62.500,00	63.600,00	63.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	97,38	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	306.598,89	440.300,00	415.900,00	458.200,00	422.000,00	419.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-244.583,67	-389.100,00	-359.800,00	-402.300,00	-368.800,00	-363.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-244.583,67	-389.100,00	-359.800,00	-402.300,00	-368.800,00	-363.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.903,35	6.600,00	10.800,00	11.000,00	11.400,00	11.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.903,35	-6.600,00	-10.800,00	-11.000,00	-11.400,00	-11.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-252.487,02	-395.700,00	-370.600,00	-413.300,00	-380.200,00	-375.100,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2027: Sanierung Durchfeuchtung Keller unter Atrium Dorfgemeinschaftshaus Offleben (22.000 €), Fassadensanierung Gemeinschaftshaus Reinsdorf (27.000 €)

2028: Sanierung Zuwegung (Gehweg) Dorfgemeinschaftshaus Offleben (10.500 €)

Investitionen Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
157330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000	-20.000 20.000			

Haushalt 2026

**Teilhaushalt
Fachbereich 55**

Betriebshof

Teilhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt:

3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Produktbereich:

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt:

5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich:

55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkte:

5511 Grünflächen

5531 Friedhofswesen

Produktbereich:

57 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:

5734 Betriebshof

Verantwortlich

Fachbereich 55 - Betriebshof

Fachbereichsleiter: Herr Stielau

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.763,03	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	50.501,00	67.100,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.550.957,41	1.599.800,00	1.734.800,00	1.785.300,00	1.814.000,00	1.849.900,00
6. Privatrechtliche Entgelte	276.329,34	422.200,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.316,79	19.300,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	22.700,26	12.900,00	6.200,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	12.987,13	16.200,00		17.200,00	5.000,00	17.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	1.972.554,96	2.157.500,00	1.844.200,00	1.905.700,00	1.922.200,00	1.970.800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.298.427,32	3.601.100,00	3.325.400,00	3.577.300,00	3.653.000,00	3.766.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	17.480,51	7.500,00	29.200,00	6.900,00	14.900,00	6.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.022.603,99	2.444.100,00	1.229.300,00	1.279.200,00	1.243.400,00	1.222.700,00
16. Abschreibungen	400.595,36	526.900,00	388.500,00	408.100,00	464.600,00	477.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.705,80	48.800,00	23.800,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.777.812,98	6.628.400,00	5.021.200,00	5.320.400,00	5.424.800,00	5.522.800,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-3.805.258,02	-4.470.900,00	-3.177.000,00	-3.414.700,00	-3.502.600,00	-3.552.000,00
22. Außerordentliche Erträge	164.952,13	14.500,00				
23. Außerordentliche Aufwendungen	3.363,00					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	161.589,13	14.500,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.643.668,89	-4.456.400,00	-3.177.000,00	-3.414.700,00	-3.502.600,00	-3.552.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.877.396,25	1.734.300,00	1.124.000,00	1.143.900,00	1.143.400,00	1.156.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	534.531,46	605.100,00	581.000,00	595.800,00	592.300,00	599.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.342.864,79	1.129.200,00	543.000,00	548.100,00	551.100,00	556.500,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.300.804,10	-3.327.200,00	-2.634.000,00	-2.866.600,00	-2.951.500,00	-2.995.500,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.907.960,56	2.061.300,00	1.814.800,00	1.865.300,00	1.894.000,00	1.929.900,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.336.054,27	6.083.500,00	4.601.300,00	4.891.600,00	4.952.200,00	5.024.700,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-3.428.093,71	-4.022.200,00	-2.786.500,00	-3.026.300,00	-3.058.200,00	-3.094.800,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	190.102,24	364.500,00				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	13.105,27					
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	203.207,51	364.500,00				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.042.845,36	658.000,00				
25. Baumaßnahmen	1.108.957,74	459.000,00	212.000,00	20.000,00	12.000,00	17.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	188.655,95	480.000,00	182.500,00	616.500,00	273.000,00	261.500,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	2.340.459,05	1.597.000,00	394.500,00	636.500,00	285.000,00	278.500,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.137.251,54	-1.232.500,00	-394.500,00	-636.500,00	-285.000,00	-278.500,00
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-5.565.345,25	-5.254.700,00	-3.181.000,00	-3.662.800,00	-3.343.200,00	-3.373.300,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit						
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36. Finanzmittelveränderung	-5.565.345,25	-5.254.700,00	-3.181.000,00	-3.662.800,00	-3.343.200,00	-3.373.300,00

Allgemeine Erläuterung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind der Investitionsübersicht der einzelnen Produkte zu entnehmen.

Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11450020 Baugebiet Höltgeberg	350.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450072 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-50.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11460001 - bedingt durch Umorganisation						
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus	-100.000					
I11450064 Erwerb von Grundstücken und Immobilien	-650.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450077 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller	-20.000					
<i>Erläuterungen:</i> Investition mit I11460001 zusammengeführt - bedingt durch die Umorganisation						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt	-215.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450076 - bedingt durch die Umorganisation						
I36620001 Erneuerung Skateanlage		-200.000				
<i>Erläuterungen:</i> Haushaltsrest in Höhe von 62.921,64 € für Planungsleistungen						
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	
<i>Erläuterungen:</i> 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung						
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz	-45.000					
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-298.000		-320.000		-30.000	-320.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Kehrmaschine 2029: Salzstreuer						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-205.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Multicar						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451		-77.000		-37.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche 2028: 2 Salzstreuer						
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-12.500	-50.000	-60.000		-50.000	-60.000
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger 2029: Ersatzbeschaffung Pritsche						
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-73.000	-4.000	-160.000	-11.000		-160.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Großflächenmäher						

Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg	-52.000					
I55310030 Errichtung von Kolumbarien	-20.000		-10.000		-15.000	
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe	-12.000					
<i>Erläuterungen:</i> Akku-Geräte für Grünpflege sowie Großflächenmäher für Friedhöfe						
I55310032 Maschinen und technische Anlagen Friedhöfe			-55.000			-55.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Mini-Kipper						
I55310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge					-140.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ersatz Boki Geräteträger						
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge					-20.000	
<i>Erläuterungen:</i> Kastenwagen						
I57340003 Anbaugeräte für Fahrzeuge und Maschinen		-20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anbaugreifer für Bagger						
Summe	-1.217.500	-381.000	-625.000	-273.000	-275.000	-595.000
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	-15.000	-13.500	-11.500	-12.000	-3.500	

Produktbeschreibung Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof		Herr Kuschenek	
Kurzbeschreibung:	Neuanlage, Umgestaltung und Pflege von Kinderspielplätzen und Freizeitflächen im Stadtgebiet.		
Auftragsgrundlage:	freiwillige Leistung		
Allgemeine Ziele	1. Erhalt der Substanz und Qualität der vorhandenen Spielgeräte (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2) 2. Bau einer Skateanlage (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.1)		
Kennzahlen:	PLAN 2026		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Regelmäßige Überprüfung der Spielgeräte und ggf. Reparatur oder Austausch defekter Spielgeräte	100 %		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Errichtung der Anlage			
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Einsatz eigener Mitarbeiter/-innen sowie Fremdvergaben der jährlichen Sicherheitskontrollen.	2.500 €		
Intensivierung der Kontrollen und Reparaturen durch leichte Erhöhung des Personaleinsatzes			
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Ausführung der Baumaßnahmen			200.000 €
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024	
Anzahl der Spielplätze und Freizeitflächen	45	45	
	PLAN 2025	PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes*	1,74	2,10	
Erläuterungen:	* Leichte Erhöhung der Stellenanteile aufgrund Verstärkung durch einen Handwerker		

Teilergebnisplan Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	128,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	615,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen			6.200,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	743,00	800,00	7.000,00	800,00	800,00	800,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	102.415,45	112.700,00	132.000,00	136.200,00	140.000,00	142.800,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.094,64	41.600,00	41.600,00	41.600,00	42.100,00	42.600,00
16. Abschreibungen	25.846,24	30.300,00	38.500,00	52.300,00	50.700,00	50.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	638,10	1.200,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	165.994,43	185.800,00	214.000,00	232.000,00	234.700,00	237.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-165.251,43	-185.000,00	-207.000,00	-231.200,00	-233.900,00	-236.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-165.251,43	-185.000,00	-207.000,00	-231.200,00	-233.900,00	-236.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.496,89	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.496,89	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-168.748,32	-189.100,00	-211.100,00	-235.300,00	-238.000,00	-240.700,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 9

Aktivierfähige Eigenleistungen für Erneuerung Skateanlage.

Investitionen Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I36620001 Erneuerung Skateanlage 2600 25. Baumaßnahmen		-200.000 200.000				
<i>Erläuterungen:</i> Haushaltsrest in Höhe von 62.921,64 € für Planungsleistungen						
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-30.000 30.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
<i>Erläuterungen:</i> 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung						
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze 2600 25. Baumaßnahmen	-2.000 2.000			-2.000 2.000	-2.000 2.000	
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz 2600 25. Baumaßnahmen	-45.000 45.000					

Produktbeschreibung Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof		Herr Troppa	
Kurzbeschreibung:			
- Straßenreinigung und Winterdienst entsprechend der gesetzlichen und satzungsrechtlichen Regelungen - Unterhaltung und Leerung von Abfallbehältern			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich und satzungsrechtlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
Produktziele:			
1. Gewährleistung der personellen Einsatzbereitschaft im Bereich Straßenreinigung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)			
2. Gewährleistung eines kostenwirtschaftlichen Maschineneinsatzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Ausgefallene Einsätze nach Kehrtouren wg. Nichteinsatzfähigkeit Personal / Plan-Einsätze nach Kehrtouren (Ausfallquote)		15%	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Ist-Betriebskosten je Einsatzstunde (max. Wert eines Neufahrzeuges)		< 50 € / Stunde	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	
		Finanz-HH 2026 (investiv)	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Gesundheitsfördernde Maßnahmen		*	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Mitarbeiter/-innen weiter fortbilden in Wartung und Technik		500 €	
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	
		ERGEBNIS 2024	
Kostendeckungsgrad lt. Kostenrechnung		102,1 %	
Lfd. Meter der zu reinigenden Straßen im Stadtgebiet		231.300 m	
		231.300 m	
		PLAN 2025	
		PLAN 2026	
Stellenanteil des Produktes:		13,88	
		13,77*¹	
Erläuterungen:			
Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht nur aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern auch aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen. * Mittel im Produkt 1122			

Teilergebnisplan Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	930.907,88	1.067.600,00	1.067.600,00	1.067.600,00	1.098.500,00	1.134.800,00
6. Privatrechtliche Entgelte	3.291,27	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	443,91	5.700,00		5.200,00	1.500,00	5.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	934.643,06	1.077.300,00	1.071.600,00	1.076.800,00	1.104.000,00	1.144.100,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	647.811,83	751.900,00	670.100,00	728.800,00	742.300,00	765.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.109,20	2.600,00	8.800,00	2.100,00	4.500,00	2.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	387.216,37	253.600,00	345.200,00	345.200,00	345.200,00	345.200,00
16. Abschreibungen	73.760,62	144.900,00	133.300,00	141.600,00	177.700,00	207.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.518,19	4.100,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.122.416,21	1.157.100,00	1.165.100,00	1.225.400,00	1.277.400,00	1.328.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-187.773,15	-79.800,00	-93.500,00	-148.600,00	-173.400,00	-183.900,00
22. Außerordentliche Erträge	59.172,51	12.000,00				
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	59.172,51	12.000,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-128.600,64	-67.800,00	-93.500,00	-148.600,00	-173.400,00	-183.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	364.267,25	390.200,00	384.000,00	403.900,00	415.400,00	425.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.084,71	244.200,00	226.000,00	236.400,00	234.600,00	238.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	169.182,54	146.000,00	158.000,00	167.500,00	180.800,00	186.700,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	40.581,90	78.200,00	64.500,00	18.900,00	7.400,00	2.800,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Anpassung an Jahresergebnis 2024 (Kostensteigerungen).

Investitionen Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-298.000		-320.000		-30.000	-320.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	12.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	310.000		320.000		30.000	320.000
<i>Erläuterungen:</i>						
2027: Kehrmaschine						
2029: Salzstreuer						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-205.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				205.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2028: Multicar						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451		-77.000		-37.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		77.000		37.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche						
2028: 2 Salzstreuer						

Produktbeschreibung Produkt 5511 Grünflächen		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof	Herr Kuschenek	
Kurzbeschreibung:	- Planung, Neuanlage und Verwaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichs- und Forstflächen - Bearbeitung von Anliegen des Kleingartenwesens	
Auftragsgrundlage:	- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Ausgleichs- und Forstflächen) - Freiwillige Leistung (Grünflächen)	
Produktziele:	1. Nachhaltige Erhaltung der Funktionsfähigkeit und Langlebigkeit des öffentlichen Grüns (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anteil nicht angewachsener Baum- und Strauchpflanzungen	< 25 %	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Auswahl besonders trocken- stressresistenter Baum- und Straucharten* für das norddeutsche Klima		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl an Grün-, Frei- und Forstflächen	ca. 90	ca. 90
Gesamtbestand an Grün-, Frei- und Forstflächen	ca. 1.500.000 m ²	ca. 1.500.000 m ²
Produktergebnis Grünflächenpflege in €/qm und Jahr	0,84 €	0,87 €
	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	17,01	16,06*¹
Erläuterungen:	Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen. * bspw. Hopfenbuche, Stieleiche, Felsenbirne	

Teilergebnisplan Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	742,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	25.829,09	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	429,25					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.801,78	5.700,00		5.200,00	1.500,00	5.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	31.802,12	23.900,00	19.200,00	24.400,00	20.700,00	24.500,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.001.993,39	1.056.500,00	1.082.700,00	1.167.200,00	1.191.300,00	1.229.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.109,20	2.600,00	8.800,00	2.100,00	4.500,00	2.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	316.787,32	259.900,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
16. Abschreibungen	99.044,46	109.100,00	106.200,00	101.300,00	116.800,00	110.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.595,85	4.700,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.429.530,22	1.432.800,00	1.494.500,00	1.567.400,00	1.609.400,00	1.639.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.397.728,10	-1.408.900,00	-1.475.300,00	-1.543.000,00	-1.588.700,00	-1.614.800,00
22. Außerordentliche Erträge	28.312,77	2.500,00				
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	28.312,77	2.500,00				
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.369.415,33	-1.406.400,00	-1.475.300,00	-1.543.000,00	-1.588.700,00	-1.614.800,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	155.918,83	205.500,00	207.100,00	207.100,00	205.800,00	207.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.245,90	102.700,00	116.700,00	116.700,00	111.800,00	111.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	67.672,93	102.800,00	90.400,00	90.400,00	94.000,00	95.300,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.301.742,40	-1.303.600,00	-1.384.900,00	-1.452.600,00	-1.494.700,00	-1.519.500,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

u. a. Schadenersatzleistungen, Mäharbeiten/Grünflächenpflege für Externe (z. B. AEH/BDH)

Zu Teilposition 18

Förderung von Kleingartenanlagen (Altlastensanierung)

Investitionen Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-12.500	-50.000	-60.000		-50.000	-60.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	13.000	50.000	60.000		50.000	60.000
<i>Erläuterungen:</i>						
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger						
2029: Ersatzbeschaffung Pritsche						
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald	-3.000					
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	3.000					
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-73.000	-4.000	-160.000	-11.000		-160.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	2.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	75.000	4.000	160.000	11.000		160.000
<i>Erläuterungen:</i>						
2027: Großflächenmäher						
2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg	-52.000					
2600 25. Baumaßnahmen	52.000					

Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof		Herr Kuschenek	
Kurzbeschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Unterhaltung und Entwicklung der Friedhöfe St. Stephani (städtischer Hauptfriedhof), St. Marienberg, Emmerstedt, Barmke, Büddenstedt und Offleben - Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe und Kriegsgräber 			
Auftragsgrundlage:			
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung			
Produktziele:			
1. Stabilisierung einer hohen Biodiversität auf den städtischen Friedhöfen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4) 2. Stabilisierung des Baumbestandes auf den Friedhöfen* (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4)			
Kennzahlen:		PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1			
Anzahl durchgeführter Maßnahmen		10	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2			
Anzahl nachgepflanzter Bäume		9	
Maßnahmen:		Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1			
Anlage von Wildblumenwiesen oder Blühstreifen auf größeren, ungenutzten Flächen		600 €	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2			
Sukzessive Nachpflanzung und Pflege abgestorbener Bäume		2.000 €	
Leistungsinformationen:		ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der durchgeführten Erdbestattungen		75	79
Anzahl der durchgeführten Urnenbestattungen		191	179
Gesamtfläche der Friedhöfe Emmerstedt, Barmke, St. Stephani und St. Marienberg sowie Büddenstedt und Offleben		167.180,12 m ²	168.734,51 m ² * ²
		PLAN 2025	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:		9,5	8,64*³
Erläuterungen:			
Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.			
* auch Forderung der Unteren Naturschutzbehörde * ² Flächenveränderung durch Abgang Friedhof Reinsdorf und Zugang Friedhof Offleben Lindenstraße * ³ Zuordnung Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister für die betreffenden Liegenschaften (Friedhofskapellen)			

Teilergebnisplan Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.763,03	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	8.982,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	611.867,04	520.000,00	666.700,00	717.200,00	715.000,00	714.600,00
6. Privatrechtliche Entgelte	176,35					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.914,62	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge		800,00		800,00	200,00	900,00
12. Summe ordentliche Erträge	677.703,04	565.300,00	721.200,00	772.500,00	769.700,00	770.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	458.317,57	474.500,00	508.300,00	530.400,00	545.200,00	559.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	872,78	400,00	1.400,00	300,00	700,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	181.900,67	215.500,00	162.500,00	202.400,00	175.600,00	159.400,00
16. Abschreibungen	52.299,82	53.100,00	54.400,00	54.900,00	61.400,00	62.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.731,67	2.700,00	2.800,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	695.122,51	746.200,00	729.400,00	790.900,00	785.800,00	785.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-17.419,47	-180.900,00	-8.200,00	-18.400,00	-16.100,00	-15.100,00
22. Außerordentliche Erträge	8.265,12					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	8.265,12					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-9.154,35	-180.900,00	-8.200,00	-18.400,00	-16.100,00	-15.100,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.769,02	62.200,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.007,03	213.800,00	226.800,00	231.200,00	234.400,00	237.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-136.238,01	-151.600,00	-163.100,00	-167.500,00	-170.700,00	-173.800,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-145.392,36	-332.500,00	-171.300,00	-185.900,00	-186.800,00	-188.900,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Abrechnung der Legate mit Propstei Helmstedt

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2025: Abbruch Friedhofskapelle Offleben/Lindenstraße (25.000 €), Sanierung Feuchteschäden St. Stephani (15.000 €)

2027: Sanierung Dach Friedhofskapelle Offleben (40.000 €)

2028: Grundsanierung Nebengebäude 2 St. Marienberg (13.200 €)

Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
155310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen 2600 25. Baumaßnahmen	-5.000 5.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2026-2028: Gedenksteine für anonyme Bestattungen						
155310030 Errichtung von Kolumbarien 2600 25. Baumaßnahmen	-20.000 20.000		-10.000 10.000		-15.000 15.000	
155310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-12.000 12.000					
<i>Erläuterungen:</i> Akku-Geräte für Grünpflege sowie Großflächenmäher für Friedhöfe						
155310032 Maschinen und technische Anlagen Friedhöfe 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-55.000 55.000			-55.000 55.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Mini-Kipper						
155310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-140.000 140.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ersatz Boki Geräteträger						
155310037 Balkon PV-Anlage mit Speicher 2600 25. Baumaßnahmen		-2.000 2.000				
<i>Erläuterungen:</i> Zur Reduzierung der Stromkosten.						

Produktbeschreibung Produkt 5734 Betriebshof		
Stadt Helmstedt		
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)	
Betriebshof	Herr Stielau	
Kurzbeschreibung:	<ul style="list-style-type: none"> - Planung, Neuanlage und Verwaltung der öffentlichen Straßenbegleitgrüns - Unterhaltung der Straßenbeschilderung, der Straßenmarkierung und der Parkscheinautomaten - Beschaffung und Verwaltung von Außenraummobilien im öffentlichen Straßenraum - Betrieb des Betriebshofes als zentraler Dienstleister für andere Produkte 	
Auftragsgrundlage:	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Straßenbeschilderung und -markierung) - Freiwillige Leistung (Straßenbegleitgrün, Außenraummobilien und Parkscheinautomaten) 	
Produktziele:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nachhaltige Erhaltung der Funktionsfähigkeit und Langlebigkeit des öffentlichen Straßenbegleitgrüns (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.4) 2. Bau, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrszeichen und Parkscheinautomaten im Straßenraum (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 1.1 und 5.4) 	
Kennzahlen:	PLAN 2026	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anteil nicht angewachsener Baumpflanzungen	< 5%	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Regelmäßige Entfernung von Aufklebern und Graffiti auf Verkehrszeichen und Parkscheinautomaten einmal im Monat	ja	
Maßnahmen:	Ergebnis-HH 2026	Finanz-HH 2026 (investiv)
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Auswahl besonders trocken- stressresistenter Baumarten für den norddeutschen Raum		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Wöchentliche und monatliche Kontrolle der Parkscheinautomaten und Verkehrsschilder		
Leistungsinformationen:	ERGEBNIS 2023	ERGEBNIS 2024
Anzahl der Parkscheinautomaten	17	17
Anzahl der Straßenbäume	n. e.	3.522
	PLAN 2025 *	PLAN 2026
Stellenanteil des Produktes:	16,30	16,49
Erläuterungen:	* der Wert Plan 2025 ergibt sich aus dem Stellenanteil des Produkts 5411 für die von dort übernommenen Aufgaben	

Teilergebnisplan Produkt 5734 Betriebshof

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte			12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge				6.000,00	1.800,00	6.200,00
12. Summe ordentliche Erträge			25.200,00	31.200,00	27.000,00	31.400,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			932.300,00	1.014.700,00	1.034.200,00	1.068.900,00
14. Versorgungsaufwendungen			10.200,00	2.400,00	5.200,00	2.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			413.000,00	423.000,00	413.500,00	408.500,00
16. Abschreibungen			56.100,00	58.000,00	58.000,00	46.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen			1.418.200,00	1.504.700,00	1.517.500,00	1.533.000,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-1.393.000,00	-1.473.500,00	-1.490.500,00	-1.501.600,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-1.393.000,00	-1.473.500,00	-1.490.500,00	-1.501.600,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			469.200,00	469.200,00	458.500,00	459.800,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			461.800,00	461.800,00	451.100,00	452.400,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-931.200,00	-1.011.700,00	-1.039.400,00	-1.049.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

u. a. Schadenersatzleistungen, Gestellung Mitarbeiter/Fahrzeuge für Veranstaltungen von Externen (z. B. helmstedt aktuell).

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2026: Erneuerung von Toren (9.500 €)

2027: Erneuerung von Toren (9.500 €), Teilerneuerung Hofflächen (10.000 €)

2028: Teilerneuerung Hofflächen (10.000 €)

2029: Teilerneuerung Hofflächen (5.000 €)

Investitionen Produkt 5734 Betriebshof

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I57340001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebshof 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-1.500 1.500	-1.500 1.500		-1.500 1.500	
<i>Erläuterungen:</i> Tablets für Baumkontrollen						
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-20.000 20.000	
<i>Erläuterungen:</i> Kastenwagen						
I57340003 Anbaugeräte für Fahrzeuge und Maschinen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anbaugreifer für Bagger						

Haushalt 2026
Teilhaushalt 66

Finanzen

Teilhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Zugeordnete Produktbereiche

Produktbereich:

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

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

6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (kein wesentliches Produkt)

Verantwortlich

Fachbereich 66 - Finanzservice

Fachbereichsleiterin: Frau Janze

Budgetierungsbestimmungen

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

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

Teilergebnishaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.275.858,72	34.688.000,00	34.463.000,00	34.403.000,00	34.443.000,00	34.563.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.280.176,00	9.330.000,00	11.028.400,00	10.720.000,00	10.930.000,00	11.330.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	189.059,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00	134.300,00
4. Sonstige Transfererträge	15,22					
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	467.131,21	318.500,00	300.500,00	250.000,00	250.000,00	230.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	242.389,46					
12. Summe ordentliche Erträge	46.454.629,61	44.517.600,00	45.951.100,00	45.514.100,00	45.757.300,00	46.257.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	996.369,55	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	270.743,54	161.300,00	1.047.000,00	2.192.000,00	3.297.700,00	4.405.300,00
18. Transferaufwendungen	21.205.698,66	21.398.600,00	22.154.300,00	22.372.900,00	22.558.300,00	22.745.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	245,72	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	22.473.057,47	21.614.900,00	23.256.300,00	24.619.900,00	25.911.000,00	27.205.400,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00

Allgemeine Erläuterung

Erläuterungen zu den Ansätzen oder Ansatzveränderungen können Sie den nachfolgenden einzelnen Teilergebnisplänen der Produkte entnehmen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.284.144,00	44.336.500,00	45.791.900,00	45.373.000,00	45.623.000,00	46.123.000,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.544.893,43	21.584.900,00	23.226.300,00	24.589.900,00	25.881.000,00	27.175.400,00
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	23.739.250,57	22.751.600,00	22.565.600,00	20.783.100,00	19.742.000,00	18.947.600,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.000,00					
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1.000,00					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.000,00					
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	23.738.250,57	22.751.600,00	22.565.600,00	20.783.100,00	19.742.000,00	18.947.600,00
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit		10.690.000,00	11.900.900,00	26.411.800,00	17.925.500,00	6.046.000,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit	155.771,33	379.200,00	1.160.500,00	2.040.800,00	2.986.000,00	4.477.300,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-155.771,33	10.310.800,00	10.740.400,00	24.371.000,00	14.939.500,00	1.568.700,00
36. Finanzmittelveränderung	23.582.479,24	33.062.400,00	33.306.000,00	45.154.100,00	34.681.500,00	20.516.300,00

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.275.858,72	34.688.000,00	34.463.000,00	34.403.000,00	34.443.000,00	34.563.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.280.176,00	9.330.000,00	11.028.400,00	10.720.000,00	10.930.000,00	11.330.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	189.059,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00	134.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	66.506,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	242.389,46					
12. Summe ordentliche Erträge	46.053.989,18	44.249.100,00	45.700.600,00	45.314.100,00	45.557.300,00	46.077.300,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	996.369,55	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.558,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
18. Transferaufwendungen	20.122.623,00	20.358.600,00	21.182.300,00	21.379.900,00	21.493.300,00	21.616.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	21.335.550,55	20.438.600,00	21.262.300,00	21.459.900,00	21.573.300,00	21.696.100,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	24.718.438,63	23.810.500,00	24.438.300,00	23.854.200,00	23.984.000,00	24.381.200,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	24.718.438,63	23.810.500,00	24.438.300,00	23.854.200,00	23.984.000,00	24.381.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	24.718.438,63	23.810.500,00	24.438.300,00	23.854.200,00	23.984.000,00	24.381.200,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 16

2024: Abschreibung einer uneinbringlichen Forderung (Gewerbesteuer für weit zurückliegende Jahre) nach Klageverfahren und zwischenzeitlich entstandener Insolvenz.

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	15,22					
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	400.625,21	268.500,00	250.500,00	200.000,00	200.000,00	180.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	400.640,43	268.500,00	250.500,00	200.000,00	200.000,00	180.000,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.185,54	111.300,00	997.000,00	2.142.000,00	3.247.700,00	4.355.300,00
18. Transferaufwendungen	1.083.075,66	1.040.000,00	972.000,00	993.000,00	1.065.000,00	1.129.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	245,72	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.137.506,92	1.176.300,00	1.994.000,00	3.160.000,00	4.337.700,00	5.509.300,00
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-736.866,49	-907.800,00	-1.743.500,00	-2.960.000,00	-4.137.700,00	-5.329.300,00
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-736.866,49	-907.800,00	-1.743.500,00	-2.960.000,00	-4.137.700,00	-5.329.300,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-736.866,49	-907.800,00	-1.743.500,00	-2.960.000,00	-4.137.700,00	-5.329.300,00

Erläuterungen

Zu Teilposition 4

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

Zu Teilposition 8

2024: Mehrerträge/Zinsen durch Festgeld sowie Tagesgeld

Eigenkapitalverzinsung AEH 183.000 €
Dividenden Baugenossenschaft und Avacon Wasser GmbH (ehemals Purena)

Zu Teilposition 17 und 18

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

Investitionsprogramm

gemäß § 9 Abs. 2 KomHKVO

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11210110 Lizenzen 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	-4.300 4.300	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	-10.000 10.000	
<i>Erläuterungen:</i> MS-Office Lizenzen						
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-30.000 30.000	-30.000 30.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
<i>Erläuterungen:</i> Server, Hardware und Netzwerk 2026: neuer Server für GIS						
I11220044 Erwerb Frankiermaschine 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.000 4.000					
I11220047 Erwerb E-Bike 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-2.000 2.000				
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-12.500 12.500				
<i>Erläuterungen:</i> Gebrauchtwagen						
I11230003 Versorgungsrücklage 2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-4.000 4.000	-4.000 4.000	-4.000 4.000	-4.000 4.000	
<i>Erläuterungen:</i> Zuführung zur Versorgungsrücklage						
I11450020 Baugebiet Höltgeberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	350.000 350.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450072 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.000 5.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450073 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450054 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-50.000 50.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11460001 - bedingt durch Umorganisation						
I11450062 Sanierungsmaßnahmen Rathaus 2600 25. Baumaßnahmen	-100.000 100.000					
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2 2600 25. Baumaßnahmen		-170.000 170.000				
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450064 Erwerb von Grundstücken und Immobilien 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-650.000 650.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450077 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-250.000 250.000				
<i>Erläuterungen:</i>						

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart.						
I11450068 Umbau Kegelbahn Ratskeller 2600 25. Baumaßnahmen	-20.000 20.000					
<i>Erläuterungen:</i> Investition mit I11460001 zusammengeführt - bedingt durch die Umorganisation						
I11450069 Baugebiet Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen	-215.000 215.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neue Investitionsnummer: I11450076 - bedingt durch die Umorganisation						
I11450070 Erwerb von Grundstücken "Blaulichtviertel" 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					-3.080.000 3.080.000	
I11450071 Baugebiet Zuckerfabrik Offleben 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen				100.000 100.000	100.000 100.000	
I11450072 Baugebiet Höltgeberg 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		350.000 350.000	350.000 350.000			
I11450073 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11450074 Baugebiet auf der Klappe 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen			315.000 315.000	315.000 315.000	225.000 225.000	
I11450076 Baugebiet Büddenstedt 2100 20. Veräußerung von Sachvermögen 2600 25. Baumaßnahmen			-500.000 100.000 600.000			
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck. 2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	-1.000.000 1.000.000	
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung u. a. für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso) 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen		-170.000 1.530.000 1.700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Förderung durch das Land.						
I11450081 Flachbildschirm kleiner Saal Büddenstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.000 3.000				
<i>Erläuterungen:</i> Antrag OR Bü vom 11.09.2025.						
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-600.000 600.000	-100.000 100.000			
I11460003 Brandschutzmaßnahmen Allgemein 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000	-50.000 50.000	-50.000 50.000	-50.000 50.000	
<i>Erläuterungen:</i> Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt						
I12210002 Besuchsleit- und Terminmanagementsystem 3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	-10.000 10.000					
<i>Erläuterungen:</i> Bürgerbüro						
I12220002 Erwerb Dokumentenprüfgerät 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-2.200 2.200					

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I12230005 Webcams 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-18.000 18.000				
I12230006 Bodycams 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-9.000 9.000				
<i>Erläuterungen:</i> Sperrvermerk: Entsperrung durch den VA						
I12610097 Neubau Feuerwehrrätehaus Büddenstedt 2600 25. Baumaßnahmen	-800.000 800.000	-2.400.000 2.400.000				
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2024: Planung 200.000 € ab 2025: bauliche Umsetzung Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke Wiederholungsveranschlagung der lfd. Mittel i. H. v. 800.000 € aus 2025. Gesamtinvestitionsvolumen liegt damit in 2026 bei 2,4 Mio. Euro.						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-52.000 52.000	-33.500 33.500	-37.000 37.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Akkuscheinwerfer, Gullydichtkissen etc.						
I12610130 Neubau Feuerwehrrätehaus Emmerstedt 2600 25. Baumaßnahmen		-1.000.000 1.000.000	-3.600.000 3.600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig 2026: Planungskosten 2027: Baukosten						
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-491.000 491.000					
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-122.000 122.000	-388.000 388.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Fahrgestell 2026: Aufbau und Beladung						
I12610134 Investitionszuschuss DLRG 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-20.000 20.000					
I12610135 Atemschutzgeräte 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-444.000 444.000				
<i>Erläuterungen:</i> Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt						
I12610136 Neubau Feuerwehrrätehaus Barmke 2600 25. Baumaßnahmen		-800.000 800.000	-1.600.000 1.600.000			
<i>Erläuterungen:</i> Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 25. Baumaßnahmen	-420.000 420.000	-320.000 320.000	-630.000 630.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ausführung in drei Bauabschnitten (u. a. Beseitigung von Unfallgefahren, Instandsetzen der Entwässerung)						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-49.000 49.000	-68.000 68.000	-101.000 101.000	-98.000 98.000	-49.500 49.500	

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> u. a. Neueinrichtung Klassenräume mit Mobiliar, Activboards, I-Pads, Spielgeräte						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-5.000.000		-12.184.900	-15.395.100		-27.900.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				320.000		
2600 25. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.000.000		12.184.900 (-12.184.900)	15.715.100 (-15.715.100)		27.900.000
<i>Erläuterungen:</i> Investitionszuweisung vom Land "Pakt für Kommunalinvestitionen" in Höhe von 960.000 € (2025: Zahlung i. H. v. 640.000 €) Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen		-20.000				
2600 25. Baumaßnahmen		20.000				
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
I21110247 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000		
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000		
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt		-40.000				
2600 25. Baumaßnahmen		40.000				
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse		-1.180.400	-726.400	-1.725.200	-908.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen		1.180.400	726.400	1.725.200	908.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben.						
I25210005 Erwerb eines Großscanners	-20.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000					
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ergänzung der Technik						
I26110038 Brandschutz Brunnentheater	-75.000					
2600 25. Baumaßnahmen	75.000					
I26110039 Sanierung Theatercafé Brunnentheater (Leader)	-19.100					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	44.500					
2600 25. Baumaßnahmen	63.600					
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-15.000	-17.000	-17.000	-25.000	-25.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	15.000	17.000	17.000	25.000	25.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411		-105.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		105.000				
I36610045 Büroausstattung JFBZ		-6.000	-4.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		6.000	4.000			
<i>Erläuterungen:</i> Austausch der alten Büroausstattung						
I36620001 Erneuerung Skateanlage		-200.000				
2600 25. Baumaßnahmen		200.000				
<i>Erläuterungen:</i>						

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
Haushaltsrest in Höhe von 62.921,64 € für Planungsleistungen						
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-30.000 30.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
<i>Erläuterungen:</i> 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung						
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze 2600 25. Baumaßnahmen	-2.000 2.000			-2.000 2.000	-2.000 2.000	
I36620012 Mehrgenerationenspielplatz 2600 25. Baumaßnahmen	-45.000 45.000					
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH 2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-410.000 410.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anschubfinanzierung des Betriebs - Finanzausstattung für das erste Betriebsjahr						
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel) 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420029 Erwerb Fahrradbox mit Ladesäule 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-1.800 4.200 6.000					
I51110029 Gründung Nahwärmeversorgungsgesellschaft 2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		-130.000 130.000				
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsam mit der Avacon Natur. 30.000 € Gründungskosten sowie 100.000 € Kapitalzuführung						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-510.000 1.020.000 1.530.000	-400.000 800.000 1.200.000	-1.700.000 3.179.000 4.879.000 (-3.827.000)	-300.000 600.000 900.000	-300.000 600.000 900.000	-3.827.000 3.827.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.080.000 2.160.000 3.240.000	-500.000 1.000.000 1.500.000	-500.000 1.000.000 1.500.000 (-1.400.000)	-500.000 1.000.000 1.500.000 (-500.000)	-500.000 1.000.000 1.500.000 (-500.000)	-2.400.000 2.400.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-108.000 252.000 360.000	-108.000 252.000 360.000	-108.000 252.000 360.000	-108.000 252.000 360.000	-108.000 252.000 360.000	
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-111.000 189.000 300.000	-111.000 189.000 300.000	-111.000 189.000 300.000	-111.000 189.000 300.000	-111.000 189.000 300.000	
I51120077 Sanierung Kramers Gut 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-444.500 4.050.000 4.494.500			-51.200 51.200		
<i>Erläuterungen:</i> Projektantrag "Nationale Projekte des Städtebaus" Modernisierung Wohnhaus, Hofscheune, Kuhstall, Reithalle Gestaltung des Hofes, Modernisierungsvoruntersuchungen, Öffentlichkeitsarbeit Der Ansatz 2028 stellt die bisher nicht abgedeckten Mittel dar.						

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 25. Baumaßnahmen	-600.000 600.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	1.800.000 1.800.000					
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen	381.000 381.000	800.000 800.000		-500.000 500.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2024-2026: Erschließungsbeiträge 2028: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)		-100.000 100.000	-1.700.000 1.700.000 (-1.700.000)	1.584.000 1.584.000		-1.700.000 1.700.000
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 25. Baumaßnahmen		-715.000 715.000	-585.000 585.000	700.000 700.000	500.000 500.000	
<i>Erläuterungen:</i> 2026-2027: Wiederholungsveranschlagung 2028-2029: Erschließungsbeiträge						
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen	-736.000 736.000		660.000 660.000			
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2 1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000	-110.000 640.000 750.000			
<i>Erläuterungen:</i> Wiederholungsveranschlagung; der HH-Rest wird eingespart. 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
I54110140 Sanierung Buchenhang 2600 25. Baumaßnahmen			-650.000 650.000			
<i>Erläuterungen:</i> Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten 2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	300.000 300.000	200.000 200.000				
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl. 2600 25. Baumaßnahmen	-100.000 100.000		-500.000 500.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Planungskosten (Anteil Stadt) 2027: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr. 2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	-700.000 700.000	-700.000 700.000				
<i>Erläuterungen:</i> Vergütung der Deckschicht Wiederholungsveranschlagung; Maßnahme des Landes auf 2026 verschoben.						

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-298.000		-320.000		-30.000	-320.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	12.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	310.000		320.000 (-320.000)		30.000	320.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Kehrmaschine 2029: Salzstreuer						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-205.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				205.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Multicar						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451		-77.000		-37.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		77.000		37.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche 2028: 2 Salzstreuer						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-25.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		18.000	18.000	18.000	18.000	
2600 25. Baumaßnahmen	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
<i>Erläuterungen:</i> Umrüstung auf LED ab 2026 Fördermittel - Nationale Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz						
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-16.000	-20.000	-20.000	-10.000		
2600 25. Baumaßnahmen	16.000	20.000	20.000	10.000		
I54610012 Erwerb PV Anlage Parkhaus	-25.000					
2600 25. Baumaßnahmen	25.000					
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-12.500	-50.000	-60.000		-50.000	-60.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	13.000	50.000	60.000 (-60.000)		50.000	60.000
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger 2029: Ersatzbeschaffung Pritsche						
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald	-3.000					
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	3.000					
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-73.000	-4.000	-160.000	-11.000		-160.000
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	2.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	75.000	4.000	160.000 (-160.000)	11.000		160.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Großflächenmäher 2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110136 AGF Baugebiet Höltgeberg	-52.000					
2600 25. Baumaßnahmen	52.000					
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000		
2600 25. Baumaßnahmen	5.000	10.000	10.000	10.000		
<i>Erläuterungen:</i>						

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2026-2028: Gedenksteine für anonyme Bestattungen						
I55310030 Errichtung von Kolumbarien 2600 25. Baumaßnahmen	-20.000 20.000		-10.000 10.000		-15.000 15.000	
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-12.000 12.000					
<i>Erläuterungen:</i> Akku-Geräte für Grünpflege sowie Großflächenmäher für Friedhöfe						
I55310032 Maschinen und technische Anlagen Friedhöfe 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)			-55.000 55.000 (-55.000)			-55.000 55.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Mini-Kipper						
I55310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-140.000 140.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ersatz Boki Geräteträger						
I55310037 Balkon PV-Anlage mit Speicher 2600 25. Baumaßnahmen		-2.000 2.000				
<i>Erläuterungen:</i> Zur Reduzierung der Stromkosten.						
I57110024 Ausstattung Innenstadt 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung wie Bänke, Spieltische und -geräte für den Außenbereich						
I57330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000	-20.000 20.000			
I57340001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebshof 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-1.500 1.500	-1.500 1.500		-1.500 1.500	
<i>Erläuterungen:</i> Tablets für Baumkontrollen						
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-20.000 20.000	
<i>Erläuterungen:</i> Kastenwagen						
I57340003 Anbaugeräte für Fahrzeuge und Maschinen 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-20.000 20.000				
<i>Erläuterungen:</i> Anbaugreifer für Bagger						
I57510029 Ersatzbeschaffung Infotafeln am Lappwaldsee 2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.100 3.100					
I57510030 Besucherleitsystem / Innenstadtwegweiser 2600 25. Baumaßnahmen			-120.000 120.000			
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee 2600 25. Baumaßnahmen		-50.000 50.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	-21.255.700	-17.039.900	-33.114.800	-23.003.500	-8.930.000	-36.422.000
Gesamtsumme Einzahlungen	10.565.700	5.139.000	6.703.000	5.078.000	2.884.000	

Verpflichtungsermächtigungen und Schulden

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2026	2027	2028	2029
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	3	3	4	5
2025		3.590.000	1.069.000	141.000
2026		19.706.900	16.215.100	500.000
Insgesamt		23.296.900	17.284.100	641.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	11.900.900	26.411.800	17.925.500	6.046.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Vor- jahres	Haushalts- jahres
	- 1.000 Euro-	- 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	1.967	1.839
1.3 Liquiditätskrediten	0	1.978
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	951	1.073
4. Transferverbindlichkeiten	376	1.381
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.332	2.614
Schulden insgesamt	7.626	11.506

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Teilhaushalt	Seite		
1	Zentrale Verwaltung					
11	Innere Verwaltung					
	111	Verwaltungssteuerung und -service	1101	Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmälern in Helmstedt	52	216
			1112	Organisations- und Personalentwicklung	13	101
			1121	Telekommunikation und Informationstechnologien	12	90
			1122	Verwaltungsservice	13	103
			1123	Personalservice	13	106
			1131	Finanzwirtschaftliche Steuerung	15	137
			1132	Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung	15	138
			1133	Kommunale Abgaben	15	140
			1134	Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung	15	142
			1135	Alma und August Müller Stiftung	52	217
			1145	Grundstücks- und Gebäudemanagement	54	239
			1146	Hochbaumanagement (technisch)	54	242
			1161	Informations- und Öffentlichkeitsarbeit	12	92
			1162	Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen	12	94
			1163	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	12	95
			1171	Bußgelder	14	113
			1181	Rechnungsprüfung	15	143
			1191	Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten	11	80
			1192	Personalrat, Arbeitssicherheit, Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragte des Arbeitgebers, Datenschutzbeauftragter, Beauftragte für Betriebliches	11	81
			1193	Recht	20	149
			1194	Sonderprojekte	11	82
12	Sicherheit und Ordnung					
	121	Statistik und Wahlen	1211	Wahlen und Statistik	14	115
	122	Ordnungsangelegenheiten	1221	Einwohnermeldewesen	14	117
			1222	Personenstandswesen	14	120
			1223	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	14	123
			1224	Verkehrsaufsicht	14	125
			1225	Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	14	127
	126	Brandschutz	1261	Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen	14	129
2	Schule und Kultur					
21-24	Schulträgeraufgaben					
	211	Grundschulen	2111	Grundschulen	21	163
	243	Sonstige schulische Aufgaben	2431	Sonstige schulische Aufgaben	21	166
	244	Kreisschulbaukasse	2441	Kreisschulbaukasse	21	167
25-29	Kultur und Wissenschaft					
	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2521	Archiv	25	198
	261	Theater	2611	Theater	25	201
	272	Büchereien	2721	Bücherei	25	203
	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2811	Heimat- und sonstige Musikpflege	25	204
			2812	Grenzenlos	25	205
			2813	Universitätstage	25	207
3	Soziales und Jugend					
31-35	Soziale Hilfen					
	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	3119	Verwaltung der Sozialhilfe	21	169
	315	Soziale Einrichtungen	3151	Soziale Einrichtungen für Ältere	21	170
			3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	21	172
			3156	Sonstige soziale Einrichtungen	11	83
	346	Wohngeld	3461	Wohngeld	21	173
	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3517	Sonstige soziale Angelegenheiten	21	174
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
	362	Jugendarbeit	3625	Sonstige Jugendarbeit	21	176
	365	Tageseinrichtungen für Kinder	3651	Kindertagesstätten	21	178
	366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3661	Jugendeinrichtungen	21	182
			3662	Spielplätze	55	269

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Teilhaushalt	Seite
4	Gesundheit und Sport			
41	Gesundheitsdienste			
	412 Gesundheitseinrichtungen	4121 Medizinische Daseinsvorsorge	20	151
42	Sportförderung			
	421 Förderung des Sports	4211 Förderung des Sports	21	185
	424 Sportstätten und Bäder	4241 Sportstätten	21	188
		4242 Waldbad	21	191
5	Gestaltung der Umwelt			
51	Räumliche Planung und Entwicklung			
	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111 Räumliche Planung	52	219
		5112 Stadtsanierung	52	221
52	Bauen und Wohnen			
	521 Bau- und Grundstücksordnung	5211 Bauaufsicht und Bauordnung	52	224
	522 Wohnbauförderung	5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung	52	226
	523 Denkmalschutz und -pflege	5231 Denkmalschutz	52	228
53	Ver- und Entsorgung			
	531 Elektrizitätsversorgung	5311 Elektrizitätsversorgung	54	244
	535 Kombinierte Versorgung	5351 Konzessionsangelegenheiten	54	245
		5352 Alternative Energien	20	153
	538 Abwasserbeseitigung	5382 Bedürfnisanstalten	54	246
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
	541 Gemeindestraßen	5411 Gemeindestraßen	54	248
	545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	5451 Straßenreinigung und Winterdienst	55	272
		5452 Straßenbeleuchtung	54	251
	546 Parkeinrichtungen	5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten	54	254
	547 ÖPNV	5471 ÖPNV-Einrichtungen	54	257
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen			
	551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	5511 Grünflächen	55	275
	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern	52	229
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	5531 Friedhofswesen	55	278
56	Umweltschutz			
	561 Umweltschutzmaßnahmen	5611 Umweltschutzmaßnahmen	52	231
57	Wirtschaft und Tourismus			
	571 Wirtschaftsförderung	5711 Wirtschaftsförderung	20	155
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5731 Deutsche technische Akademie	54	258
		5732 Wochenmarkt	14	132
		5733 Sonstige Einrichtungen	54	260
		5734 Betriebshof	55	281
	575 Tourismus	5751 Tourismus	25	209
6	Zentrale Finanzleistungen			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66	287
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66	288

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.037,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.605,57	28.200,00	27.500,00	31.600,00	44.400,00	44.400,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.007,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	259.827,37	406.500,00	370.000,00	372.000,00	366.000,00	369.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.570,86	204.300,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00	217.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	21.009,64	20.600,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen		12.900,00	16.600,00	16.600,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	350.996,88	514.900,00	174.700,00	400.200,00	216.900,00	410.200,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	927.054,32	1.212.100,00	866.500,00	1.098.100,00	905.000,00	1.101.300,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	6.156.344,06	6.876.800,00	6.895.800,00	7.309.300,00	7.294.500,00	7.855.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	287.029,63	124.400,00	446.400,00	105.300,00	227.000,00	104.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.476.665,25	1.931.800,00	1.596.700,00	1.502.300,00	1.450.000,00	1.412.900,00
160	16. Abschreibungen	183.537,47	206.700,00	206.300,00	224.300,00	267.500,00	251.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	56.576,51	75.900,00	71.800,00	71.800,00	71.800,00	71.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	591.041,15	599.000,00	698.000,00	700.000,00	689.000,00	711.500,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	8.751.194,07	9.814.600,00	9.915.000,00	9.913.000,00	9.999.800,00	10.407.900,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-7.824.139,75	-8.602.500,00	-9.048.500,00	-8.814.900,00	-9.094.800,00	-9.306.600,00
230	22. Außerordentliche Erträge	71.558,99					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	4.171,26					
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	67.387,73					
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.756.752,02	-8.602.500,00	-9.048.500,00	-8.814.900,00	-9.094.800,00	-9.306.600,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.646.123,51	1.418.300,00	2.197.300,00	2.081.600,00	2.081.800,00	2.066.400,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	526.240,85	446.200,00	1.028.800,00	892.000,00	879.700,00	849.900,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.119.882,66	972.100,00	1.168.500,00	1.189.600,00	1.202.100,00	1.216.500,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.636.869,36	-7.630.400,00	-7.880.000,00	-7.625.300,00	-7.892.700,00	-8.090.100,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.866,04	42.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.367,52	44.600,00	44.600,00	40.900,00	39.800,00	39.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	777.033,16	673.300,00	735.300,00	741.300,00	745.300,00	749.300,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	16.896,69	16.900,00	15.800,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.202,44	134.500,00	153.500,00	153.500,00	129.700,00	153.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen		31.600,00	75.000,00	56.600,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	213.390,08	347.000,00	220.100,00	318.500,00	271.300,00	322.400,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	1.274.755,93	1.289.900,00	1.294.300,00	1.376.500,00	1.251.800,00	1.330.800,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	1.706.062,40	1.850.100,00	1.921.700,00	2.042.700,00	2.026.600,00	2.158.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	90.431,60	34.700,00	113.500,00	27.200,00	60.300,00	28.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	855.963,96	726.400,00	981.400,00	817.400,00	727.600,00	741.800,00
160	16. Abschreibungen	288.500,27	321.700,00	389.600,00	412.200,00	396.000,00	431.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	7.673,33	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	419.850,86	418.000,00	448.600,00	451.600,00	435.600,00	453.000,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.368.482,42	3.359.000,00	3.862.900,00	3.759.200,00	3.654.200,00	3.820.900,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-2.093.726,49	-2.069.100,00	-2.568.600,00	-2.382.700,00	-2.402.400,00	-2.490.100,00
230	22. Außerordentliche Erträge	4,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	4,00					
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.093.722,49	-2.069.100,00	-2.568.600,00	-2.382.700,00	-2.402.400,00	-2.490.100,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.574,24	195.100,00	308.600,00	311.200,00	310.800,00	316.700,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-289.574,24	-195.100,00	-308.600,00	-311.200,00	-310.800,00	-316.700,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.383.296,73	-2.264.200,00	-2.877.200,00	-2.693.900,00	-2.713.200,00	-2.806.800,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 bis 24 Schulträgeraufgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.091,80	260.800,00	398.800,00	398.800,00	398.800,00	398.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	180.692,76	160.800,00	81.600,00	81.100,00	79.800,00	79.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	48.980,51	7.100,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.208,25		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	10.960,26	22.800,00	17.300,00	9.200,00	27.700,00	
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.365,98	9.600,00		10.800,00	3.600,00	10.800,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	627.299,56	461.100,00	509.000,00	511.200,00	521.200,00	500.200,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	903.370,75	997.500,00	928.500,00	961.100,00	975.800,00	1.012.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	10.857,87	4.000,00	18.000,00	4.500,00	9.900,00	4.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.128.062,42	1.319.800,00	1.307.500,00	1.356.500,00	1.415.300,00	1.204.500,00
160	16. Abschreibungen	375.861,52	344.800,00	317.200,00	359.300,00	430.300,00	512.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.720,13	116.000,00	117.800,00	118.000,00	118.200,00	118.400,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.527.872,69	2.782.100,00	2.689.000,00	2.799.400,00	2.949.500,00	2.853.000,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.900.573,13	-2.321.000,00	-2.180.000,00	-2.288.200,00	-2.428.300,00	-2.352.800,00
230	22. Außerordentliche Erträge		500,00				
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)		500,00				
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.900.573,13	-2.320.500,00	-2.180.000,00	-2.288.200,00	-2.428.300,00	-2.352.800,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,80	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.813,11	84.700,00	132.900,00	136.000,00	139.100,00	142.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.296,31	-73.200,00	-121.400,00	-124.500,00	-127.600,00	-131.000,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.940.869,44	-2.393.700,00	-2.301.400,00	-2.412.700,00	-2.555.900,00	-2.483.800,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 bis 29 Kultur und Wissenschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.695,36	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.209,00	33.500,00	38.100,00	35.400,00	33.900,00	33.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.931,10	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	196.096,23	210.800,00	211.100,00	211.100,00	211.100,00	211.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.823,62	60.300,00	58.700,00	61.700,00	62.700,00	65.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	21.151,32	4.700,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	542,00	22.000,00		23.300,00	6.900,00	23.800,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	371.448,63	398.300,00	374.900,00	398.500,00	381.600,00	401.100,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	696.786,63	739.900,00	808.600,00	842.100,00	833.400,00	884.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	23.589,73	10.000,00	39.500,00	9.400,00	19.900,00	9.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	351.559,65	376.400,00	345.200,00	320.200,00	320.200,00	535.200,00
160	16. Abschreibungen	58.223,75	86.400,00	95.900,00	97.800,00	95.500,00	96.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	120.082,34	307.200,00	125.500,00	79.100,00	80.300,00	83.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.168,33	27.100,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.284.410,43	1.547.000,00	1.441.700,00	1.375.600,00	1.376.300,00	1.635.700,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-912.961,80	-1.148.700,00	-1.066.800,00	-977.100,00	-994.700,00	-1.234.600,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-912.961,80	-1.148.700,00	-1.066.800,00	-977.100,00	-994.700,00	-1.234.600,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.407,29	99.400,00	110.100,00	110.200,00	110.200,00	110.200,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-148.407,29	-99.400,00	-110.100,00	-110.200,00	-110.200,00	-110.200,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.061.369,09	-1.248.100,00	-1.176.900,00	-1.087.300,00	-1.104.900,00	-1.344.800,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 bis 35 Soziale Hilfen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.317,80					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge	31.563,03	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.463.194,16	2.134.000,00	2.221.600,00	2.172.000,00	2.173.200,00	2.173.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	206,00	18.500,00		19.300,00	5.800,00	19.800,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	2.496.280,99	2.162.500,00	2.231.600,00	2.201.300,00	2.189.000,00	2.203.100,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	329.137,51	315.700,00	322.200,00	342.000,00	326.000,00	354.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	21.613,24	8.300,00	32.800,00	7.700,00	16.700,00	7.700,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.536,64	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
160	16. Abschreibungen	4.965,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	1.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.092.245,91	2.355.600,00	2.287.600,00	2.287.600,00	2.287.600,00	2.287.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.637,15	300,00	600,00	500,00	600,00	500,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.459.135,45	2.689.800,00	2.652.900,00	2.647.500,00	2.640.600,00	2.658.500,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	37.145,54	-527.300,00	-421.300,00	-446.200,00	-451.600,00	-455.400,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	37.145,54	-527.300,00	-421.300,00	-446.200,00	-451.600,00	-455.400,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.261,57	54.600,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.261,57	-54.600,00	-60.900,00	-60.900,00	-60.900,00	-60.900,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.116,03	-581.900,00	-482.200,00	-507.100,00	-512.500,00	-516.300,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.508.216,61	4.776.700,00	4.853.100,00	5.058.700,00	5.101.600,00	5.201.400,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.479,02	34.100,00	34.400,00	35.300,00	35.000,00	34.800,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	178.565,03	187.000,00	187.000,00	190.700,00	194.500,00	198.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	18.854,26	16.200,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	7.622,77		6.200,00			
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.103,74	23.100,00		22.600,00	6.900,00	22.900,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	4.747.841,43	5.037.100,00	5.097.100,00	5.323.700,00	5.354.400,00	5.474.000,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	4.318.428,98	4.868.000,00	5.261.500,00	5.464.400,00	5.651.900,00	5.834.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	23.025,22	10.800,00	38.400,00	9.100,00	19.600,00	9.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	312.576,70	371.000,00	410.700,00	367.400,00	442.300,00	373.900,00
160	16. Abschreibungen	230.553,38	268.200,00	268.800,00	292.600,00	300.600,00	309.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	4.936.110,40	5.875.400,00	6.013.400,00	6.163.600,00	6.317.600,00	6.475.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.516,91	6.500,00	3.600,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	9.824.211,59	11.399.900,00	11.996.400,00	12.301.100,00	12.736.100,00	13.006.800,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-5.076.370,16	-6.362.800,00	-6.899.300,00	-6.977.400,00	-7.381.700,00	-7.532.800,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.076.370,16	-6.362.800,00	-6.899.300,00	-6.977.400,00	-7.381.700,00	-7.532.800,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.551,73	123.400,00	123.100,00	123.100,00	123.100,00	123.100,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-161.551,73	-123.400,00	-123.100,00	-123.100,00	-123.100,00	-123.100,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.237.921,89	-6.486.200,00	-7.022.400,00	-7.100.500,00	-7.504.800,00	-7.655.900,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
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						
120	12. Summe ordentliche Erträge						
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen			45.300,00	46.200,00	47.300,00	48.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen			42.500,00	50.000,00		
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen			88.100,00	96.500,00	47.600,00	48.500,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			-88.100,00	-96.500,00	-47.600,00	-48.500,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-88.100,00	-96.500,00	-47.600,00	-48.500,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-89.800,00	-98.200,00	-49.300,00	-50.200,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.600,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	98.365,94	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	155,16	7.900,00		8.400,00	2.500,00	8.800,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	126.023,10	126.300,00	118.700,00	127.100,00	121.200,00	127.500,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	100.789,94	111.000,00	153.400,00	163.100,00	157.400,00	173.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	8.239,78	3.600,00	14.300,00	3.300,00	7.100,00	3.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	264.320,75	307.900,00	334.500,00	291.800,00	277.500,00	298.800,00
160	16. Abschreibungen	57.314,00	60.500,00	63.200,00	64.400,00	58.800,00	58.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	102.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.431,99	102.700,00	102.700,00	102.900,00	103.200,00	103.300,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	646.796,46	681.400,00	763.800,00	721.200,00	699.700,00	732.700,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-520.773,36	-555.100,00	-645.100,00	-594.100,00	-578.500,00	-605.200,00
230	22. Außerordentliche Erträge	10.000,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	10.000,00					
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-510.773,36	-555.100,00	-645.100,00	-594.100,00	-578.500,00	-605.200,00
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	21.262,34	28.300,00	28.100,00	28.300,00	28.600,00	28.800,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.262,34	-13.300,00	-13.100,00	-13.300,00	-13.600,00	-13.800,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-517.035,70	-568.400,00	-658.200,00	-607.400,00	-592.100,00	-619.000,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.556,31	22.400,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	143.334,59	182.900,00	243.900,00	450.500,00	517.200,00	610.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.145,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741,22	8.600,00	8.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	8.939,93					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.245,68	17.300,00		17.400,00	5.200,00	18.200,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	367.962,73	240.200,00	283.900,00	490.000,00	544.500,00	650.500,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	465.463,88	502.500,00	599.900,00	631.200,00	626.400,00	668.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	18.430,36	7.900,00	29.700,00	7.000,00	15.000,00	7.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	416.764,04	150.900,00	130.200,00	70.200,00	70.200,00	70.200,00
160	16. Abschreibungen	195.880,19	254.900,00	336.100,00	654.200,00	755.100,00	890.900,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.535,28	77.600,00	53.000,00	56.800,00	62.000,00	56.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.325,56	11.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.119.399,31	1.005.100,00	1.156.200,00	1.426.700,00	1.536.000,00	1.701.100,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-751.436,58	-764.900,00	-872.300,00	-936.700,00	-991.500,00	-1.050.600,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-751.436,58	-764.900,00	-872.300,00	-936.700,00	-991.500,00	-1.050.600,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.451,71	22.900,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.451,71	-22.900,00	-25.700,00	-25.700,00	-25.700,00	-25.700,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-777.888,29	-787.800,00	-898.000,00	-962.400,00	-1.017.200,00	-1.076.300,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	161.324,32	253.300,00	284.800,00	284.800,00	284.800,00	284.800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.905,00	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	69.700,44	32.000,00	1.500,00	34.700,00	11.400,00	35.800,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	267.802,72	322.800,00	323.800,00	357.000,00	333.700,00	358.100,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	740.787,70	840.900,00	842.800,00	898.000,00	877.700,00	931.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	42.045,62	16.500,00	56.500,00	13.200,00	28.600,00	13.200,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	148.880,62	143.800,00	178.800,00	173.800,00	173.800,00	173.800,00
160	16. Abschreibungen	24.140,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.481,81	9.300,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	960.335,75	1.034.900,00	1.113.300,00	1.120.200,00	1.115.300,00	1.154.100,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-692.533,03	-712.100,00	-789.500,00	-763.200,00	-781.600,00	-796.000,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-692.533,03	-712.100,00	-789.500,00	-763.200,00	-781.600,00	-796.000,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.370,58	38.000,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-44.370,58	-38.000,00	-42.500,00	-42.500,00	-42.500,00	-42.500,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-736.903,61	-750.100,00	-832.000,00	-805.700,00	-824.100,00	-838.500,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.017,96		239.500,00	275.600,00	302.300,00	260.000,00
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	1.188.218,47	1.265.900,00	1.265.000,00	1.266.700,00	1.265.400,00	1.266.900,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	1.270.386,43	1.266.200,00	1.504.800,00	1.542.600,00	1.568.000,00	1.527.200,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	114.106,08	143.700,00	234.600,00	242.700,00	246.200,00	258.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	179,67	500,00	3.100,00	800,00	1.500,00	800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.432,40	32.000,00	100.100,00	95.000,00	70.500,00	34.300,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	307,12	20.400,00	1.000,00	800,00	800,00	300,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	151.025,27	196.600,00	338.800,00	339.300,00	319.000,00	294.000,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	1.119.361,16	1.069.600,00	1.166.000,00	1.203.300,00	1.249.000,00	1.233.200,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	1.119.361,16	1.069.600,00	1.166.000,00	1.203.300,00	1.249.000,00	1.233.200,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.393,26	2.600,00	4.800,00	4.800,00	4.900,00	4.900,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.393,26	-2.600,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.900,00	-4.900,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.115.967,90	1.067.000,00	1.161.200,00	1.198.500,00	1.244.100,00	1.228.300,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	674.169,55	891.300,00	818.300,00	783.800,00	876.500,00	863.400,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.282.470,83	1.380.400,00	1.380.400,00	1.380.400,00	1.411.300,00	1.447.600,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	35.032,02	84.100,00	60.800,00	60.800,00	60.800,00	60.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	10.627,41	23.800,00	21.000,00	15.500,00	1.700,00	1.700,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	443,91	20.800,00		10.900,00	3.200,00	11.100,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	2.002.743,72	2.400.400,00	2.280.500,00	2.251.400,00	2.353.500,00	2.384.600,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	1.917.915,37	2.261.700,00	1.424.400,00	1.510.900,00	1.544.500,00	1.593.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.109,20	9.500,00	18.500,00	4.500,00	9.200,00	4.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.210.224,76	2.949.200,00	2.758.300,00	2.735.100,00	2.760.500,00	2.781.400,00
160	16. Abschreibungen	1.174.093,70	1.392.600,00	1.254.000,00	1.314.700,00	1.504.800,00	1.506.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	190.757,00	735.000,00	554.000,00	547.000,00	552.000,00	550.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.725,14	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	6.533.825,17	7.364.000,00	6.025.200,00	6.128.200,00	6.387.000,00	6.451.700,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-4.531.081,45	-4.963.600,00	-3.744.700,00	-3.876.800,00	-4.033.500,00	-4.067.100,00
230	22. Außerordentliche Erträge	59.173,51	12.000,00				
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	59.173,51	12.000,00				
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.471.907,94	-4.951.600,00	-3.744.700,00	-3.876.800,00	-4.033.500,00	-4.067.100,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	390.178,93	441.200,00	384.000,00	403.900,00	415.400,00	425.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.184,32	680.800,00	1.051.300,00	1.081.600,00	1.091.700,00	1.105.600,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-224.005,39	-239.600,00	-667.300,00	-677.700,00	-676.300,00	-680.100,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.695.913,33	-5.191.200,00	-4.412.000,00	-4.554.500,00	-4.709.800,00	-4.747.200,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.763,03	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.231,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	611.867,04	520.500,00	667.200,00	717.700,00	715.500,00	715.100,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	26.305,44	17.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
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	429,25					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	4.801,78	6.500,00		6.000,00	1.700,00	6.200,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	715.312,16	595.000,00	746.200,00	802.700,00	796.200,00	800.300,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	1.467.125,31	1.537.800,00	1.598.100,00	1.705.100,00	1.744.700,00	1.797.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	6.981,98	3.000,00	10.200,00	2.400,00	5.200,00	2.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	513.240,55	487.200,00	475.100,00	483.500,00	458.200,00	440.500,00
160	16. Abschreibungen	158.332,28	169.200,00	167.600,00	163.200,00	185.200,00	180.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	47.157,80	50.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.390,50	30.500,00	20.700,00	21.100,00	21.400,00	21.700,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.213.228,42	2.277.700,00	2.351.700,00	2.455.300,00	2.494.700,00	2.522.900,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-1.497.916,26	-1.682.700,00	-1.605.500,00	-1.652.600,00	-1.698.500,00	-1.722.600,00
230	22. Außerordentliche Erträge	36.577,89	2.500,00				
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	36.577,89	2.500,00				
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.461.338,37	-1.680.200,00	-1.605.500,00	-1.652.600,00	-1.698.500,00	-1.722.600,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	214.687,85	267.700,00	270.800,00	270.800,00	269.500,00	270.800,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	285.818,38	318.900,00	345.900,00	350.300,00	348.600,00	351.700,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.130,53	-51.200,00	-75.100,00	-79.500,00	-79.100,00	-80.900,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.532.468,90	-1.731.400,00	-1.680.600,00	-1.732.100,00	-1.777.600,00	-1.803.500,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.901,45					
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	1.364,86					
120	12. Summe ordentliche Erträge	69.266,31					
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	124.153,26	130.500,00	136.600,00	141.500,00	148.300,00	158.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.210,27	215.000,00	86.800,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
160	16. Abschreibungen	658,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	3.367,00		40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.753,84	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	155.142,37	350.100,00	268.000,00	266.100,00	272.900,00	282.600,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-85.876,06	-350.100,00	-268.000,00	-266.100,00	-272.900,00	-282.600,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-85.876,06	-350.100,00	-268.000,00	-266.100,00	-272.900,00	-282.600,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.319,08	6.200,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.319,08	-6.200,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-93.195,14	-356.300,00	-274.900,00	-273.000,00	-279.800,00	-289.500,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.458,67					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.769,86	33.100,00	50.200,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	13.897,29	47.900,00	45.900,00	41.400,00	41.400,00	41.400,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	19.440,22	19.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517,85	1.400,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	22.529,89					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	7.917,78	4.700,00		14.800,00	4.500,00	15.300,00
120	12. Summe ordentliche Erträge	181.531,56	106.800,00	131.300,00	137.500,00	127.200,00	138.000,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	442.647,05	500.900,00	1.403.300,00	1.504.800,00	1.531.600,00	1.591.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	5.159,37	2.200,00	25.200,00	6.100,00	13.100,00	6.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	147.349,74	275.200,00	613.900,00	679.700,00	621.700,00	606.400,00
160	16. Abschreibungen	46.506,53	89.800,00	161.100,00	159.100,00	165.400,00	154.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	93.237,33	132.900,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.332,97	108.200,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	854.232,99	1.109.200,00	2.417.900,00	2.564.100,00	2.546.200,00	2.572.800,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	-672.701,43	-1.002.400,00	-2.286.600,00	-2.426.600,00	-2.419.000,00	-2.434.800,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-672.701,43	-1.002.400,00	-2.286.600,00	-2.426.600,00	-2.419.000,00	-2.434.800,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			469.300,00	469.300,00	458.600,00	459.900,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.858,63	52.600,00	76.600,00	76.900,00	77.400,00	78.000,00
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.858,63	-52.600,00	392.700,00	392.400,00	381.200,00	381.900,00
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-709.560,06	-1.055.000,00	-1.893.900,00	-2.034.200,00	-2.037.800,00	-2.052.900,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
001	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	34.275.858,72	34.688.000,00	34.463.000,00	34.403.000,00	34.443.000,00	34.563.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.280.176,00	9.330.000,00	11.028.400,00	10.720.000,00	10.930.000,00	11.330.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	189.059,00	181.100,00	159.200,00	141.100,00	134.300,00	134.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge	15,22					
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	467.131,21	318.500,00	300.500,00	250.000,00	250.000,00	230.000,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	242.389,46					
120	12. Summe ordentliche Erträge	46.454.629,61	44.517.600,00	45.951.100,00	45.514.100,00	45.757.300,00	46.257.300,00
121	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	996.369,55	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	270.743,54	161.300,00	1.047.000,00	2.192.000,00	3.297.700,00	4.405.300,00
180	18. Transferaufwendungen	21.205.698,66	21.398.600,00	22.154.300,00	22.372.900,00	22.558.300,00	22.745.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	245,72	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
210	20. Summe ordentliche Aufwendungen	22.473.057,47	21.614.900,00	23.256.300,00	24.619.900,00	25.911.000,00	27.205.400,00
220	21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
280	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.981.572,14	22.902.700,00	22.694.800,00	20.894.200,00	19.846.300,00	19.051.900,00

Haushaltssicherungskonzept
der Stadt Helmstedt
gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG
- Haushalt 2026 -

1. Rechtslage

Gemäß § 110 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) haben Kommunen ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stete Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Voraussetzung dafür ist insbesondere, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune gewährleistet ist, Fehlbeträge abgebaut werden und eine Überschuldung vermieden wird.

Nach § 23 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune in der Regel nur anzunehmen, wenn u. a. der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen ist und Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Beteiligungsgesellschaften entweder im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung oder aus den Rücklagen gedeckt werden können.

Mit einem geplanten Fehlbetrag für das Jahr 2026 von 8.623.500 Euro und den geplanten Defiziten der mittelfristigen Planung sind all diese Voraussetzungen nicht erfüllt, so dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Helmstedt nicht angenommen werden kann.

Sofern ein Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ist gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Es dient der Umsetzung der normierten Grundsätze von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit. Im Haushaltssicherungskonzept sind die Ausgangslage, die Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung und die vorgesehenen Maßnahmen zur Beseitigung der Fehlbedarfe zu beschreiben.

2. Ausgangslage

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

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

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2016	Helmstedt	24.344.658,66 €	
31.12.2016	Büddenstedt	10.267.029,73 €	
	Helmstedt		-16.063.336,44 € (Bedarfszuweisung -14.654.709 €)
	Büddenstedt		-5.722.569,96 € (Bedarfszuweisung -4.386.229 €)
31.12.2017	Helmstedt	8.281.322,22 €	
31.12.2017	Büddenstedt	4.544.459,77 €	
31.12.2017	<i>Gesamtfehlbetrag</i>	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 Steuerträgen, Miet- und Pacht-kündigungen, entfallenden Erträgen oder zusätzlichen Mehraufwendungen sämtlicher Art gerechnet werden, die Ursache für die Entstehung neuer Fehlbeträge sein könnten. Um diesen frühzeitig entgegenzuwirken, erfolgte das Setzen einer hauswirtschaftlichen Sperre in Höhe von 876.410 € im Ergebnishaushalt. Des Weiteren erhielt die Stadt Helmstedt für Ausgleichsleistungen zur 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 machten sich in der Pandemiezeit nur gering bemerkbar. Zum einen waren zwar Ausfälle im Ertragsbereich, aber zugleich auch Ausgleichszahlungen zu verzeichnen, zum anderen gab es aber auch Aufwandsminderungen, da Aufwendungen nicht getätigt werden mussten. Hierzu zählt bspw. die Bezuschussung im Produkt Theater, da keine Theaterveranstaltungen stattgefunden haben.

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

Das Ergebnis des Jahres 2023 ist wieder positiv. Der Überschuss aus 2023 ist erneut der Überschussrücklage zuzuführen. Aufgrund der anhaltend hohen Inflation und immer weiter steigender Aufwendungen konnte das Jahr 2024 bedauerlicherweise nicht positiv abgeschlossen werden. Das erwirtschaftete Defizit in Höhe von 1,2 Mio. Euro kann jedoch über die Überschussrücklage vollständig gedeckt werden.

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

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge (abgebaut auf)	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2018	Stadt Helmstedt	9.551.418,43 €	-3.274.363,56 €
31.12.2019	Stadt Helmstedt	5.713.851,51 €	-3.837.566,92 €
31.12.2020	Stadt Helmstedt	4.536.003,60 €	-1.177.847,91 €
31.12.2021	Stadt Helmstedt	0 €	-5.999.898,89 €

31.12.2022	Stadt Helmstedt	0 €	792.176,29 €
31.12.2023	Stadt Helmstedt	0 €	-1.531.736,00 €
31.12.2024	Stadt Helmstedt	0 €	1.248.867,53 €
		<i>Überschussrücklage</i>	<i>-954.587,47 €</i>

Da ein Haushaltsausgleich nach derzeitigen Erkenntnisstand und der vorliegenden Entwicklung auch für die Folgejahre nicht abzusehen ist und die – nach Beschluss über den Jahresabschluss 2024 – bestehende Rücklage von rund 950.000 Euro nicht ausreicht, um den geplanten Fehlbetrag von 8.623.500 Euro abzudecken, muss als Folge ein entsprechendes Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

3. Pauschaler Konsolidierungsbeitrag als Haushaltsverbesserung

Der HSK-Erlass bietet gemäß Nr. 2.4 die Möglichkeit, einen sogenannten pauschale Konsolidierungsbeitrag als Haushaltsverbesserung vorzusehen.

Die Entwicklung der letzten Jahre insbesondere hinsichtlich des Fachkräftemangels lassen aus Sicht der Verwaltung die Festsetzung eines pauschalen Konsolidierungsbeitrages im Bereich der Personalkosten zu. Aber auch in Bereichen, die durch die Verwaltung selbst beeinflussbar sind, sind pauschale Kürzungen vorgenommen worden. Teilweise ergaben sich Kürzungen auch anhand der Ergebnisbetrachtung. Haushaltsmittel, die in den letzten 3 Jahren nicht vollständig ausgeschöpft worden sind, wurden eine Prüfung und ggf. Kürzung unterzogen.

Die pauschalen Kürzungen stellen sich wie folgt dar:

Fachbereich / Budget	Betrag der pauschalen Kürzung
44 – Personalbudget	130.000 Euro
12 – Büro des Bürgermeisters	1.000 Euro
13 – Personal und Organisation	10.300 Euro
14 – Sicherheit und Ordnung	25.500 Euro
21 – Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	81.200 Euro
25 – Kultur und Tourismus	19.300 Euro
52 – Planen und Umwelt sowie Bauen	279.900 Euro
54 – Immobilien, Hoch- und Tiefbau	99.000 Euro
55 – Betriebshof	19.300 Euro
Summe	665.500 Euro

4. Haushaltssicherungskonzept 2026

Nach Mittelanmeldungen der Fachbereiche zu den Eckdaten 2026 im Januar 2025 betrug der erwartete Fehlbetrag rund 12 Mio. Euro. Durch Einsparvorgaben des Verwaltungsvorstands wurde dieser Betrag auf zunächst 9,1 Mio. Euro gesenkt. Diesen Fehlbetrag hat der Rat der Stadt Helmstedt im Rahmen des Eckdatenbeschlusses 2026 im März 2025 festgesetzt.

Dem Auftrag des Verwaltungsvorstandes folgend hat die Verwaltung die nicht auf Gesetz beruhende Leistungen (freiwillige Leistungen) aus ihrer Sicht kritisch auf Ihre Erforderlichkeit hin überprüft. Daneben wurde bei pflichtigen Verwaltungsaufgaben geprüft, ob die derzeitige Quantität und

Qualität der Aufgabenwahrnehmung notwendig sind. Darüber hinaus wurden auch die Möglichkeiten der Ertragsverbesserung untersucht. Letztendlich wurden auch die Investiven Haushaltsansätze nochmal kritisch auf ihre Notwendigkeit hin überprüft und ggfs. gestrichen oder in die Folgejahre verschoben.

In diesem Zusammenhang ist festzuhalten, dass das Instrument der Aufgabenkritik auch zu Zeiten, in denen die Stadt Helmstedt über ausreichende liquide Mittel verfügte, hier als ständiger Prozess erachtet und gelebt wurde. Dieser beinhaltet die Überprüfung der Aufgabenwahrnehmung auf Notwendigkeit (Zweckkritik: muss die Aufgabe wahrgenommen werden) und Wirtschaftlichkeit (Vollzugskritik: ist die Art der Aufgabenwahrnehmung sinnvoll und wirtschaftlich).

Durch diese Prozesse gelang es die Vorgaben des Eckdatenbeschlusses 2026 trotz enormer Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst um 197.400 Euro zu unterschreiten. Hierfür wurden auch Kürzungen in allen Fachbereichen sowie eine pauschale Personalkostenkürzung vorgenommen. Auch die Ansätze der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden bei den Aufwendungen nur moderat (max. 2 %) erhöht. Außerdem hat die Verwaltung in der Anlage des Haushaltssicherungskonzepts umfangreiche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vorgeschlagen. Weitere Maßnahmen der Haushaltssicherung wurden noch vor Haushaltsbeschluss in der AG Haushaltskonsolidierung beraten und dann im Haushaltssicherungskonzept aufgenommen.

Das durch den HSK-Erlass definierte Ziel, den Haushaltsausgleich innerhalb eines Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erlangen, kann durch die genannten Maßnahmen jedoch nicht erreicht werden. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt kann allerdings auch keine seriöse Aussage dazu getroffen werden, wann ein Haushaltsausgleich wieder möglich sein wird. Eine Kompensation der ausgewiesenen Defizite der Stadt Helmstedt ist gerade unter den aktuellen wirtschaftlichen Bedingungen und den damit verbundenen finanziellen und wirtschaftlichen Auswirkungen sowie den unsicheren Plandaten für die Zukunft schlichtweg nicht möglich.

Für das Haushaltsjahr 2026 und den Planungszeitraum 2027 bis 2029 werden die in der Anlage 1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung benannt. Die Stadt Helmstedt überprüft Einsparmöglichkeiten regelmäßig. Einige Maßnahmen werden derzeit noch überprüft und kommen ggf. für die weitere/künftige Planung von Haushaltssicherungsmaßnahmen in Betracht, diese werden im Folgenden aufgeführt:

- a) Derzeit wird ein Konzept erarbeitet zur Vermietung des Bahnhofgebäudes (Gesamtkomplex) an die KWG. - Maßnahme ist im HSK aufgenommen -
- b) Es soll eine Beteiligung der Bewirtschaftungskosten sowie eine einheitliche Gebührenordnung für die Dorfgemeinschaftshäuser und andere Liegenschaften erarbeitet werden.
- c) Des Weiteren hat die Stadt Helmstedt gegen den Landkreis Helmstedt eine Feststellungsklage zur gerichtlichen Überprüfung der Heranziehungssatzung zur Erfüllung von Aufgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz einreichen, da für die Übernahme der Aufgabe keine auskömmliche Kostenerstattung erfolgt.
- d) Die Stadt Helmstedt bereitet derzeit eine Ausschreibung vor, die darauf abzielt die Bewirtschaftung des Parkhauses durch einen Dritten (digital) durchführen zu lassen und somit Kosten zu sparen.
- e) Anpassung der Miet- und Pachterträge für gewerblich genutzte Immobilien

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

	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolumen
2026:	156.000 €	9.600 €	165.600 €
2027:	196.000 €	9.600 €	205.600 €
2028:	253.600 €	9.600 €	263.200 €
2029:	293.600 €	9.600 €	303.200 €

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

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

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

Übersicht Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen -

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

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung ¹⁾	Bezugsgröße ²⁾ -EUR-	Haushaltsjahr 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Erträge / Einzahlungen									
1.	Ahnden von Ordnungswidrigkeiten, statt mündlicher Verwarnungen (neue Ticketgeräte)	1171	2025		16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	64.000
2.	Wirtschaftliche Beteiligungen - Gewinnausschüttung durch die KWG	6121	2028		0			17.600	17.600	35.200
3.	Neuausschreibung bzw. -konzeptionierung des Parkhauses Edelhöfe	5461	2026							0
4.	Verkauf von Gebäuden bzw. Vermietung von Gebäuden, die nicht zur Aufgabenerfüllung erforderlich sind	1145	2026							0
5.	Erträge aus der Akzeptanzabgabe Windräder; Verhandlung weiterer Verträge	5311	2026	x	0	140.000	180.000	220.000	260.000	800.000
6.	Anpassung der Hundesteuer (Beschluss über die Höhe im Dezember 2025)	6111	2026		168.000					
7.	Anhebung der Höchstgrenze der Krippengebühren (Voraussichtlicher Beschluss über die Höhe in 2026)	3651	2027		187.000					
	Gesamt					156.000	196.000	253.600	293.600	899.200

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung ¹⁾	Bezugsgröße ²⁾ -EUR-	Haushaltsjahr 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
II.	Aufwendungen / Auszahlungen									
8.	Optimierung der Flächennutzung von Büros durch Homeoffice	1122	2026							0
9.	Einsparung von Postversand an geeigneter Stelle	1122	2026							0
10.	Aufbau von PV-Anlagen und Balkonkraftwerken (Reduzierung der Stromkosten)	div.	2026		0	6.600	6.600	6.600	6.600	26.400
11.	Neuberechnung der Verdunstungsmengen im Zusammenhang mit der Schmutzwassergebühr Waldbad	4242	2026		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	12.000
	Gesamt					9.600	9.600	9.600	9.600	38.400
	Gesamt I + II					165.600	205.600	263.200	303.200	937.600
	Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)					140.000	180.000	220.000	260.000	-
	Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					-8.763.500	-10.581.600	-12.701.300	-14.354.600	-
	Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					-8.623.500	-10.401.600	-12.481.300	-14.094.600	-

1) Umsetzung x = Maßnahme ist im Haushaltsplan veranschlagt

2) Bezugsgröße ist der bisher vorgesehene Haushaltsansatz; weicht der Haushaltsansatz erheblich vom Rechnungsergebnis ab, kann als Bezugsgröße das Ergebnis der Jahresrechnung des Vorjahres verwendet werden.

Die Stadt Helmstedt überprüft regelmäßig in Zusammenarbeit mit der eingerichteten Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung Einsparmöglichkeiten. Einige Maßnahmen werden derzeit noch überprüft und kommen ggf. für die weitere/künftige Planung von Haushaltssicherungsmaßnahmen in Betracht. Diese werden in der textlichen Ausführung des Haushaltssicherungskonzeptes benannt. Ein Teil der oben aufgeführten Maßnahmen befinden sich derzeit in der Ausarbeitung und können zurzeit nicht beziffert werden. Zum Teil stehen noch Beschlüsse vom Rat aus, dem die Verwaltung mit prognostizierten Beträgen nicht vorgreifen möchte.

Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltebene

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis 2026		Differenz 2026	ordentl. Ergebnis 2027		Differenz 2027	ordentl. Ergebnis 2028		Differenz 2028	ordentl. Ergebnis 2029		Differenz 2029
		mit Hh-Sicherung	ohne Hh-Sicherung		mit Hh-Sicherung	ohne Hh-Sicherung		mit Hh-Sicherung	ohne Hh-Sicherung		mit Hh-Sicherung	ohne Hh-Sicherung	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-342.900	-342.900	0	-346.000	-346.000	0	-354.400	-354.400	0	-335.400	-335.400	0
12	Büro des Bürgermeisters	-2.416.500	-2.416.500	0	-2.293.400	-2.293.400	0	-2.329.600	-2.329.600	0	-2.350.800	-2.350.800	0
13	Personal und Organisation	-2.429.100	-2.429.100	0	-2.460.700	-2.460.700	0	-2.601.900	-2.601.900	0	-2.786.000	-2.786.000	0
14	Sicherheit und Ordnung	-2.846.600	-2.846.600	0	-2.648.500	-2.648.500	0	-2.671.800	-2.671.800	0	-2.761.100	-2.761.100	0
15	Finanzverwaltung	-1.617.200	-1.617.200	0	-1.567.200	-1.567.200	0	-1.624.200	-1.624.200	0	-1.661.000	-1.661.000	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	-626.600	-626.600	0	-632.300	-632.300	0	-587.600	-587.600	0	-594.700	-594.700	0
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	-9.938.700	-9.938.700	0	-10.074.700	-10.074.700	0	-10.606.200	-10.606.200	0	-10.709.600	-10.709.600	0
25	Kultur und Tourismus	-1.201.300	-1.201.300	0	-1.118.400	-1.118.400	0	-1.143.500	-1.143.500	0	-1.389.000	-1.389.000	0
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	-2.112.000	-2.112.000	0	-2.157.600	-2.157.600	0	-2.201.500	-2.201.500	0	-2.284.400	-2.284.400	0
54	Tiefbau	-4.610.400	-4.470.400	140.000	-4.582.300	-4.402.300	180.000	-4.704.300	-4.484.300	220.000	-4.722.500	-4.462.500	260.000
55	Immobilien und Betriebshof	-3.177.000	-3.177.000	0	-3.414.700	-3.414.700	0	-3.502.600	-3.502.600	0	-3.552.000	-3.552.000	0
66	Allg. Finanzwirtschaft	22.694.800	22.694.800	0	20.894.200	20.894.200	0	19.846.300	19.846.300	0	19.051.900	19.051.900	0
	Summe Teilhaushalte	-8.623.500	-8.483.500	140.000	-10.401.600	-10.221.600	180.000	-12.481.300	-12.261.300	220.000	-14.094.600	-13.834.600	260.000

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
2020	447.600	200.300	-247.300	1.177.847,91
2021	646.800	254.000	-392.800	5.999.898,89
2022	1.796.900	991.200	-805.700	-792.176,29
2023	249.700	58.200	-191.500	1.531.736,00
2024	259.700	132.990	-126.710	-1.248.867,53
2025	336.900	302.412	-34.488	

Übersicht Haushaltssicherungsbericht

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2023 bis 2025

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	2024/2025		Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
					Konsolidierungsbeitrag laut Haushalts sicherungskonzept) -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag)	
1	2	3	4	5	8	9	10
I. Erträge / Einzahlungen							
1.	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterträge und Restbuchwert Gebäude Kantor-Buchtmann-Str.	1145	2023	x	41.500	50.000	Das Objekt wurde in 2025 verkauft.
2.	Hundesteuererträge - Stichprobenartige Kontrollen, ob Hunde angemeldet sind, durch das Ordnungsamt	1133	2024		4.000		Maßnahme wird ab 2025 umgesetzt
3.	Änderung der Zweckvereinbarung Tierheim	1223	2024	x	19.000	19.000	Maßnahme wurde umgesetzt
4.	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Randstundenbetreuung auf 28 Euro - städtische Kitas	3651	2024	x	10.000	10.700	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
5.	Kindertagesstätten - Erhöhung der Entgelte für die Inanspruchnahme der Krippe - neue Staffeln	3651	2024	x	18.000	25.900	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
6.	Jugendeinrichtungen - Erhöhung der Miete für die Nutzung der Räume des JFBZ	3661	2024	x	3.300	3.300	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
7.	Verkehrsaufsicht - Erhöhung der Gebühren für Bewohnerparkausweise	1224	2024	x	18.900	90	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Der gewünschte Konsolidierungseffekt ist nicht eingetreten, da weniger Bewohnerparkausweise ausgestellt wurden.
8.	Theater - Anpassung der Mietpauschale für Nutzung durch Schulen des Landkreises	2611	2024	x	n. n. b.	3.000	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Anfallende Kosten werden fortan an die Schulen weiter gegeben (u. a. Kosten für Licht und Tontechnik, Sanitärer sowie Feuerwehr)
9.	Friedhöfe - Neukalkulation der Friedhofsgebühren mit einem Kostendeckungsgrad von 90 %	5531	2024	x	90.000	90.000	Die Maßnahme wurde umgesetzt.
10.	Wohnmobilstellplatz - Erhebung von Gebühren für die Nutzung des Wohnmobilstellplatzes nach Befestigung (V73/2021)	5751	2024	x	31.500	*	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Der Wohnmobilstellplatz ist, aufgrund verschiedener Anpassungen, erst ab Mitte 2025 vollumfänglich nutzbar. Aufgrund dessen können hier vorerst keine Erträge ausgewiesen werden.
11.	Regelmäßige Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren	5451	2025	x	141.000	141.000	Maßnahme wurde umgesetzt
12.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		0		Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
Gesamt					377.200	151.990	

II.	Aufwendungen / Auszahlungen									
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	88.000	*	Maßnahme wurde umgesetzt. Abrechnung 2024 ist noch nicht erfolgt.			
14.	Parkhaus Edelhöfe - Digitalisierung der Parkvorgänge nach Abgabe des laufenden Betriebes an einen externen Anbieter	5461	2024		n. n. b.		Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die Ausschreibung für eine Bewirtschaftung durch Dritte (Schrankenloses System mit Kameraüberwachung) erfolgt in 2025			
15.	Kosteneinsparungen durch die Veräußerung des Gebäudes Kantor-Buchtmann-Str.	P1145	2023	x	8.200	8.200	Das Objekt wurde verkauft.			
16.	PV Anlage Kita Kaisergarten (Erträge aus der Einspeisevergütung sowie Aufwandsminderung bei den Stromkosten und abzgl. der Betriebskosten der Anlage)	3651	2024	x	2.200	0	Die Anlage wurde dieses Jahr erst fertig gestellt und in Betrieb genommen.			
17.	EDV-Ausstattung - Aufwandsminderung durch Ausrüstung PC anstatt Neukauf sowie Kauf von Refurbished-Notebooks (hochwertiges Second-Hand) anstatt Neukauf	1121	2024/2025	x	134.000	134.000	Maßnahme wurde umgesetzt.			
18.	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED	5452	2025	x	5.500	4.500	Maßnahme wurde umgesetzt und wird weiter verfolgt.			
19.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG, dadurch Einsparung der Bewirtschaftungskosten; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		20.000		Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.			
20.	Verein Grenzenlos / Aufwandsminderung der Verlustabdeckung (u. a. Anpassung der Mitgliedsbeiträge)	2812	2025	x	11.200	3.912	Ab dem 01.01.2026 werden höhere Mitgliedsbeiträge erhoben.			
	Gesamt				181.100	150.612				
	Gesamt I+II				558.300	302.602				

1) Zusammenfassung der laut Haushaltssicherungskonzept durch die jeweilige Maßnahme bis zum Zeitpunkt der Berichterstattung zu erzielenden Teilbeiträge.

2) Nachweis der durch die jeweilige Maßnahme im Berichtszeitraum erreichten finanziellen Auswirkungen (Teilbetrag zu Tabelle A Spalte 3 Gesamt)

3) n. n. b. - noch nicht bekannt

* Die erreichten Konsolidierungsbeiträge können erst nach Abschluss des Haushaltsjahres 2025 beziffert werden, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes noch keine validen Zahlen der jeweiligen Maßnahmen vorlagen.

Auflistung der freiwilligen Leistungen der Stadt Helmstedt nach Definition des MI

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

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026	
1162 100%	Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten) Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	1.306.658	1.450.341	1.376.200	1.551.500	1.436.800	1.458.900	1.477.600		
		0	0	0	0	0	0	0		
		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Summe Fachbereich 12	2.000								
5732 100%	Fachbereich 14 Sicherheit und Ordnung Wochenmarkt Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	29.700	29.202	23.800	27.900	24.900	25.700	26.000		
		20.000	22.296	14.900	23.800	20.800	21.600	21.900	21.900	Erhöhung durch Tarifabschluss
		29.700	29.202	23.800	27.900	24.900	25.700	26.000	26.000	
	Summe Fachbereich 14	29.700	29.202	23.800	27.900	24.900	25.700	26.000		
5711 100%	Stabstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung Wirtschaftsförderung Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	462.334	213.892	429.100	342.300	355.200	355.100	358.300		
		164.900	118.413	169.700	126.200	129.000	138.400	140.900	140.900	
		93.700	92.982	132.500	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
	Summe Stabstelle 20	462.334	213.892	429.100	342.300	355.200	355.100	358.300		
4121 100%	Medizinische Daseinsvorsorge Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	0	0	0	98.800	98.200	49.300	50.200		
		0	0	0	45.300	46.200	47.300	48.200		
		0	0	0	42.500	50.000	0	0	0	Förderung von Medizinstudierenden (bis 2025 bei Produkt 5711)
	Summe Stabstelle 20	451.200	213.892	429.100	441.100	453.400	404.400	408.500		

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026
	Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport								
2431 16%	Sonstige schulische Aufgaben Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	7.168	5.530	7.072	6.240	6.240	6.240	6.240	
3151 90%	Soziale Einrichtungen für Ältere Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	10.305 2.970 7.200	10.823 3.470 7.200	7.920 630 7.200	8.010 630 7.200	8.010 630 7.200	8.100 720 7.200	8.100 720 7.200	
3517 100%	Sonstige soziale Angelegenheiten Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	14.600 14.600	8.030 8.030	7.600 7.600	7.600 7.600	7.600 7.600	7.600 7.600	7.600 7.600	
4211 100%	Förderung des Sports Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	114.800 37.100 65.000	115.741 40.189 67.000	116.700 37.000 60.000	129.200 49.200 60.000	123.900 42.300 60.000	126.400 43.000 60.000	129.700 44.700 60.000	Erhöhung durch Tarifabschluss
4241 75%	Sportstätten Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	109.176 34.350 26.775	58.531 35.010 26.775	113.100 34.800 26.775	121.350 51.675 26.775	124.875 49.275 26.775	115.575 50.700 26.775	133.275 52.425 26.775	Erhöhung durch Tarifabschluss
4242 75%	Waldbad Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	302.101 17.325	242.440 16.504	225.675 17.475	275.400 37.200	237.750 37.500	233.700 38.550	233.700 40.050	2026: bauliche Unterhaltung (Erneuerung Zaun sowie Sanierung des Sprungturms)
	Summe Fachbereich 21	553.013	441.095	478.067	547.800	508.375	497.615	518.615	

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026
2521 95%	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus Archiv Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	104.305 92.245	124.089 97.033	119.985 96.710	131.765 100.890	132.050 101.270	134.520 103.835	136.515 105.830	Abschreibungen Großscanner
2611 100%	Theater Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	454.318 310.200 500	492.029 303.029 630	514.700 325.800 600	567.800 397.800 600	540.000 390.300 600	546.900 397.900 600	773.400 408.600 600	Erhöhung durch Tarifabschluss
2721 100%	Bücherei Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	182.067 136.400	180.059 140.317	184.100 141.700	188.700 148.700	191.800 151.800	194.800 154.800	202.300 162.300	Erhöhung durch Tarifabschluss
2811 100%	Heimat- und Musikpflege Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	146.408 58.300 57.000	154.434 65.702 57.050	309.400 57.100 236.000	161.200 82.800 60.000	101.000 72.500 10.000	102.400 73.900 10.000	103.500 75.000 10.000	
2812 100%	Grenzenlos Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	54.200 59.500 65.600	62.404 61.260 62.403	70.600 59.300 70.600	67.900 60.700 64.900	68.300 60.500 68.500	71.000 63.000 69.700	72.800 64.300 73.000	
2813 100%	Universitätsstage Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	44.458 42.700	41.824 47.385	43.000 42.200	52.600 51.900	47.200 46.500	48.200 47.500	49.100 48.400	Erhöhung durch Tarifabschluss
5751 100%	Tourismus Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	128.000 89.800 1.200	170.576 95.875 255	152.000 93.300 400	160.600 98.300 300	167.400 96.900 300	174.900 99.700 300	180.500 105.300 300	
	Summe Fachbereich 25	1.005.130	1.225.414	1.393.785	1.330.565	1.247.750	1.272.720	1.518.115	

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026
	Fachbereich 52 Stadtentwicklung und Bauaufsicht								
5111 5%	Räumliche Planung Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	24.889 15.635 150	26.540 14.286 277	24.245 14.445 2.945	24.940 16.575 2.650	22.620 16.170 2.840	23.325 16.615 3.100	23.670 17.220 2.840	
5112 5%	Stadtsanierung Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	11.055 6.870 925	12.355 9.746 0	15.145 10.210 935	19.960 14.905 0	25.500 14.870 0	27.535 15.195 0	30.145 15.665 0	Erhöhung durch Tarifabschluss
5521 10%	Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	8.814 0 12.840	8.533 681 4.716	9.530 680 5.000	12.440 710 5.500	9.360 750 5.500	9.610 820 5.500	9.520 840 5.500	
5611 100%	Umweltschutzmaßnahmen Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	356.300 130.500	93.195 122.788	356.300 130.500	274.900 136.600	273.000 141.500	279.800 148.300	289.500 158.000	
	Summe Fachbereich 52	43.175	47.428	48.920	57.340	57.480	60.470	63.335	
	Fachbereich 54 Immobilien, Hoch- und Tiefbau								
5311 100%	Elektrizitätsversorgung Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	0 0	-82.018 0	0 0	-85.400 84.100	-124.800 86.600	-174.700 88.400	-162.800 95.200	
5351 100%	Konzessionsangelegenheiten Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	-1.225.430 37.900	-1.154.791 31.491	-1.203.500 41.400	-1.221.300 41.500	-1.221.700 42.000	-1.220.700 42.300	-1.220.100 43.800	
5461 100%	Öffentliche Parkplätze und Parkbauten Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	-187.461 66.700	-180.900 58.707	-173.800 69.500	-140.500 86.900	-136.900 97.700	-133.500 91.100	-128.300 94.400	

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026
5471 20%	ÖPNV-Einrichtungen Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	244.121 6.100 236.200	45.571 4.324 38.151	155.700 6.500 147.000	119.360 5.780 110.800	118.020 5.840 109.400	119.060 5.980 110.400	118.760 6.120 110.000	Verlustausgleich KVG für Stadtlinien (Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan 2025)
5452 80%	Straßenbeleuchtung Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	522.697 31.440	496.940 15.894	478.960 37.520	426.560 22.880	417.920 23.120	420.000 24.320	420.560 25.200	
5731 100%	DTA/Kompetenzzentrum Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	42.500 25.100	43.403 26.849	54.400 27.600	61.300 29.800	61.700 30.100	62.500 30.800	63.800 31.900	
5733 100%	Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser) Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	358.782 184.300	252.487 184.361	395.700 192.900	370.600 207.900	413.300 208.200	380.200 212.100	375.100 217.100	
	Summe Fachbereich 54	-672.460	-579.308	-292.540	-469.380	-472.460	-547.140	-532.980	

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2025 nach 2026
5734 100%	Fachbereich 55 Betriebshof Betriebshof Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	0 0	0 0	0 0	931.200 942.500	1.011.700 1.011.100	1.039.400 1.037.600	1.049.200 1.065.100	Umorganisation: Ausgliederung des Betriebshofs
5451 80%	Straßenreinigung und Winterdienst Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	-109.290 491.440	-32.466 523.137	-62.560 599.040	-51.600 543.120	-15.120 580.560	-5.920 596.240	-2.240 610.000	Gestiegene Unterhaltungskosten der Maschinen und technischen Geräte
5511 100%	Grünflächen Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez. darin Personalaufwendungen saldiert	1.340.988 1.106.200	1.301.742 1.003.300	1.303.600 1.053.400	1.384.900 1.091.500	1.452.600 1.164.100	1.494.700 1.194.300	1.519.500 1.226.300	Erhöhung durch Tarifabschluss
	Summe Fachbereich 55	1.864.740	1.269.277	1.241.040	2.264.500	2.449.180	2.528.180	2.566.460	

freiwillige Leistungen gesamt:	3.276.498	2.649.000	3.324.172	4.201.825	4.270.625	4.243.945	4.570.045
darin Personalaufwendungen saldiert	3.037.475	2.919.261	3.143.810	4.363.265	4.526.585	4.636.675	4.767.470
Saldo ohne Personalaufwendungen	239.023	-270.261	180.362	-161.440	-255.960	-392.730	-197.425

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes	65.782.800	65.599.857	69.380.000	73.685.100	75.785.400	78.117.700	80.597.700
prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen Stadt	5,14	4,04	4,79	5,70	5,64	5,43	5,67

Auflistung der Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gemäß Definition MI

Produkt	Bezeichnung	2024 Ansatz	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	
1162	Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)								
	Seniorenbeirat/Seniorenaktivitäten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	500	500	500	500	500	500	500	
	Gesamt:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Summe Fachbereich 12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
5711	Stabsstelle 20 Recht und Wirtschafts- förderung								
	Wirtschaftsförderung								
	Zuschuss Stadtmarketing	93.200	93.196	92.000	99.500	99.500	99.500	99.500	
	Förderbeiträge Wirtschaftsförderung	500	310	500	500	500	500	500	
	Förderung für Medizinstudierende			40.000					
	Gesamt:	93.700	93.506	132.500	100.000	100.000	100.000	100.000	
	4121	Medizinische Daseinsvorsorge							
		Förderung für Medizinstudierende				42.500	50.000	0	0
		Gesamt:	0	0	0	42.500	50.000	0	0
		Summe Stabsstelle 20	93.700	93.506	132.500	142.500	150.000	100.000	100.000
3151	Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport								
	Soziale Einrichtungen für Ältere								
	Mietzuschuss AWO für Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	Gesamt:	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	3517	Sonstige soziale Angelegenheiten							
		Zuschuss Mehrgenerationenhaus	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		Projektförderung (allgemein)	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		Förderbeiträge Rheumaliga/Lebenshilfe	600	530	600	600	600	600	600
		Zuschuss an die Helmstedter Tafel	3.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		Zuschuss Hospizverein	7.000	5.000	0	0	0	0	0
	Gesamt:	14.600	8.030	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
	4211	Förderung des Sports							
		Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		Zuschuss Jubiläum TSV	5.000	7.000	0	0	0	0	0
	Gesamt:	65.000	67.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
	4241	Sportstätten							
		Zuschuss Schulsport	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	Gesamt:	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	
		Summe Fachbereich 21	123.300	118.730	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300

Fachbereich 25 Kultur und Tourismus								
2611	Theater							
	Förderbeitrag Inthega	500	630	600	600	600	600	600
	Gesamt:	500	630	600	600	600	600	600
2811	Heimat- und Musikpflege							
	Förderbeiträge/Zuschüsse nach Antragstellung	7.000	7.050	10.000	10.000	8.600	8.600	8.600
	Zuschuss PBH	50.000	50.000	50.000	50.000	1.400	1.400	1.400
	Zuschuss Helmstedter Schützenbrüderschaft			176.000				
	Gesamt:	57.000	57.050	236.000	60.000	10.000	10.000	10.000
2812	Grenzenlos							
	Förderbeitrag Verein Grenzenlos (Fehlbetragsabdeckung)	65.600	62.403	70.600	64.900	68.500	69.700	73.000
	Gesamt:	65.600	62.403	70.600	64.900	68.500	69.700	73.000
5751	Tourismus							
	Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine	1.200	255	400	300	300	300	300
	Gesamt:	1.200	255	400	300	300	300	300
	Summe Fachbereich 25	124.300	120.338	307.600	125.800	79.400	80.600	83.900
Fachbereich 52 Stadtentwicklung und Bauaufsicht								
5111	Räumliche Planung							
	Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee	8.300	5.535	7.300	3.000	6.800	12.000	6.800
	Verbandsumlage Planungsverband Buschhaus	51.600	0	51.600	50.000	50.000	50.000	50.000
	Gesamt:	59.900	5.535	58.900	53.000	56.800	62.000	56.800
5112	Stadtsanierung							
	Zuschuss Leader	18.500	0	18.700	0	0	0	0
	Gesamt:	18.500	0	18.700	0	0	0	0
5521	Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern							
	Beiträge an Unterhaltungsverbände	50.000	47.158	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	Gesamt:	50.000	47.158	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	Summe Fachbereich 52	128.400	52.693	127.600	108.000	111.800	117.000	111.800
Fachbereich 54 Tiefbau								
5471	ÖPNV-Einrichtungen							
	Zuschussbeitrag an KVG	1.181.000	190.757	735.000	554.000	547.000	552.000	550.000
	Gesamt:	1.181.000	190.757	735.000	554.000	547.000	552.000	550.000
	Summe Fachbereich 54	1.181.000	190.757	735.000	554.000	547.000	552.000	550.000
	Zuschüsse für lfd. Zwecke gesamt:	1.652.700	578.024	1.416.000	1.043.600	1.001.500	962.900	959.000

Bilanzen der Stadt Helmstedt

Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2024

AKTIVA		Vorjahr €	Haushaltsjahr €
A1.	Immaterielles Vermögen	7.003.171,00	7.716.017,00
A1.2	Lizenzen	100.046,00	147.809,00
A1.4	Geleistete Investitionszuw. u.-zuschüsse	6.903.125,00	7.568.208,00
A2.	Sachvermögen	87.031.715,50	90.426.621,09
A2.1	Unbebaute Grundstücke u.ä.	18.894.321,49	19.735.417,97
A2.2	Bebaute Grundstücke u.ä.	34.398.267,45	34.800.778,44
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz	84.514,33	84.514,33
A2.3	Infrastrukturvermögen	26.440.599,28	25.730.363,30
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	263.929,52	261.711,52
A2.6	Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	2.660.565,76	3.033.847,72
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.501.627,00	1.761.613,00
A2.8	Vorräte	30.972,26	27.152,99
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.841.432,74	5.075.736,15
A3.	Finanzvermögen	33.529.717,56	33.615.000,46
A3.1	Anteile an verb. Unternehmen	7.235.431,75	7.235.431,75
A3.2	Beteiligungen	3.345.886,60	3.346.886,60
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.673.965,32	15.673.965,32
A3.4	Ausleihungen	2.725.840,30	2.724.840,30
A3.5	Wertpapiere	1.754.167,12	1.754.167,12
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz	1.278.167,12	1.278.167,12
	Stiftung A. u. A. Müller	476.000,00	476.000,00
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.610.855,64	1.803.808,92
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	106.746,79	110.505,75
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	691.648,72	584.300,20
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz ggü. Stadt HE	33.820,06	43.745,14
	Stiftung A.u. A. Müller ggü. Stadt HE	78.998,97	92.722,90
A3.9	sonstige Vermögensgegenstände	385.175,32	381.094,50
A4.	Liquide Mittel	6.492.907,65	4.182.752,83
A5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	452.121,41	445.716,64
A	Bilanzsumme Aktiva	134.509.633,12	136.386.108,02

Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2024 - Fortsetzung -

PASSIVA		Vorjahr €	Haushaltsjahr €
P1.	Nettoposition	96.089.464,64	95.190.100,52
P1.1	Basis-Reinvermögen	66.390.398,94	66.390.398,94
P1.1.1	Reinvermögen	66.390.398,94	66.390.398,94
P1.1.2	Sollfehlbetrag kameraler Abschluss		
P1.2	Rücklagen	2.637.654,27	4.199.916,18
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses		1.304.762,23
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebnisses	671.719,00	898.692,77
P1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare VermGG	14.434,79	21.311,69
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.951.500,48	1.975.149,49
P1.2.5	Sonstige Rücklagen		
P1.3	Jahresergebnis	1.531.736,00	-1.248.867,53
P1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		
P1.3.2	Jahresüberschüsse/-fehlbeträge mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	1.531.736,00 <i>(375.213,59)</i>	-1.248.867,53 <i>(454.899,51)</i>
P1.4	Sonderposten	25.529.675,43	25.848.652,93
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.153.675,65	17.321.927,63
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	6.043.777,38	5.677.781,38
P1.4.3	Gebührenaussgleich		
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.332.222,40	2.848.943,92
P1.4.6	Sonstige Sonderposten		
P2.	Schulden	5.711.794,08	7.626.152,92
P2.1	Geldschulden	2.122.647,42	1.966.876,09
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.122.647,42	1.966.876,09
P2.3	Verbindlichkeiten aus L.u.L.	906.569,66	951.394,57
P2.4	Transferverbindlichkeiten	578.086,90	376.118,76
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	260.517,83	226.266,57
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten		798,00
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	317.569,07	149.054,19
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	2.104.490,10	4.331.763,50
P2.5.1	Durchlaufende Posten	1.687.649,26	4.069.006,37
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	21.304,11	39.122,52
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	177.399,28	196.163,50
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.488.945,87	3.833.720,35
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	416.840,84	262.757,13
P3.	Rückstellungen	32.585.243,90	33.475.258,92
P3.1	Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	29.811.581,00	30.508.933,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	995.047,78	912.358,05
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	542.000,00	549.000,00
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs		
P3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen		15.000,00
P3.8	Andere Rückstellungen	1.236.615,12	1.489.967,87
P4.	Passive Rechnungsabgrenzung	123.130,50	94.595,66
P	Bilanzsumme Passiva	134.509.633,12	136.386.108,02

Gesamtbilanz zum 31.12.2020

Aktiva	2019	2020
	€	€
Anlagevermögen	116.265.939,25	120.342.615,81
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.016.172,00	3.032.934,00
Geschäfts- o. Firmenwerte der verb. Aufgabenträger		
Lizenzen	85.781,00	99.668,00
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.902.249,00	2.915.242,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	28.142,00	18.024,00
Sachvermögen	114.249.767,25	117.309.681,81
Unb.Grundst./grundst.gl.Rechte unbebaute Grundst.	19.543.296,84	18.924.955,94
Beb. Grundst./grundst.gl.Rechte bebaute Grundst.	27.014.768,26	28.520.799,96
Infrastrukturvermögen	50.581.126,10	53.378.597,56
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	280.510,32	270.582,52
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.688.983,76	6.745.246,76
Betriebs- und Geschäftsausst., Pflanzen und Tiere	1.187.456,39	1.198.845,39
Vorräte	18.296,82	19.183,59
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.935.328,76	8.251.470,09
Finanzvermögen, Liq. Mittel, ARAP	36.675.614,10	38.718.756,09
Finanzvermögen	21.271.916,76	20.636.049,68
Anteile an ass. Unt.	11.552.468,88	12.066.895,09
Anteile an sonstigen Aufgabenträgern	1.181.451,59	1.185.375,21
Sondervermögen		
Ausleihungen	2.731.840,30	2.729.840,30
Wertpapiere	1.358.167,12	1.358.167,12
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.259.731,07	1.087.998,69
Forderungen aus Transferleistungen	737.666,51	22.948,14
Privatrechtliche Forderungen	1.601.824,97	1.383.095,06
Sonstige Vermögensgegenstände	848.766,32	801.730,07
Liquide Mittel	15.088.815,15	17.744.201,20
Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)	314.882,19	338.505,21
Bilanzsumme Aktiva	152.941.553,35	159.061.371,90

Gesamtbilanz zum 31.12.2020 - Fortsetzung -

Passiva	2019	2020
	€	€
Nettoposition	71.690.954,78	73.591.339,69
Basis-Reinvermögen inkl. Ergebnisse	51.818.732,31	53.711.287,40
<i>Basis-Reinvermögen</i>	57.331.179,28	57.331.179,28
<i>Reinvermögen</i>	57.331.179,28	57.331.179,28
<i>Soll-Fehlbetrag aus kam. Abschluss Verwaltungs-HH</i>		
<i>Ergebnis aus Vorjahren</i>	-9.587.860,80	-5.513.707,82
<i>Jahresergebnis</i>	4.075.413,83	1.893.815,94
Rücklagen	19.872.222,47	19.880.052,29
Rück. a. Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	6.669.145,51	6.670.406,36
Rück. a. Überschüssen d. außerordentl. Ergebnisses		
Zweckgebundene Rücklagen	1.966.380,64	1.972.949,61
Sonstige Rücklagen	11.236.696,32	11.236.696,32
Sonderposten	23.470.144,99	25.778.088,91
Investitionszuweisungen und -zuschüsse	14.114.624,25	15.637.030,44
Beiträge und ähnliche Entgelte	4.824.270,92	5.032.627,11
Gebührenaussgleich	1.790.000,00	1.874.000,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.741.249,82	3.234.431,36
Sonstige Sonderposten		
Schulden	25.945.144,40	25.726.406,38
Geldschulden	20.738.681,44	19.429.681,63
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.101.071,66	1.558.608,46
Transferverbindlichkeiten	64.657,15	452.942,25
Sonstige Verbindlichkeiten	3.040.734,15	4.285.174,04
Rückstellungen	31.578.140,44	33.760.067,56
Pensionsrückstellungen	29.182.778,00	29.257.863,00
Andere Rückstellungen	2.395.362,44	4.502.204,56
Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)	257.168,74	205.469,36
Bilanzsumme Passiva	152.941.553,35	159.061.371,90

Stellenplan

STELLENPLAN

Teil A: Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Bes. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	davon am 30.06.2025			
					mit Beamten/Beamtinnen	mit Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmern		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Beamte auf Zeit</u>							
1	Bürgermeister	B 4	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung gem. § 3 NKBesVO 294 €
2	Erster Stadtrat	B 2	1	1	1			Dienstaufwandsentschädigung gem. § 3 NKBesVO 198 €
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
3	Baudirektor/-in	A 15	1	1	1			
4	Städt. Oberrat / Volljuristin	A 14	1	1	1			
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
5	Stadtrat / Stadträtin	A 13	5 1/4	6 1/4	5 1/4			1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
6	Stadtamtsrat / Stadtamtsrätin	A 12	3	3	3			
7	Stadtamtmann / Stadtamtfrau	A 11	9	8	9			1,0 Leerstellenanteil für befristet teilzeitbeschäftigte Beamte 3/4 Leerstellenanteil f. Beurlaubung
8	Bauamtmann / Bauamtfrau	A 11	1	1	1			
9	Stadtoberinspektor/-in	A 10	7	7	5	2		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
10	Bauoberinspektor/-in	A 10	0	0	0			
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
11	Stadtamtsinspektor/-in	A 9	3	3	2	1		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Beamtin
12	Stadthauptsekretär/-in	A 8	4	4	4			3/4 Leerstellenanteil für zwei teilzeitbeschäftigte Beamtinnen
13	Stadtobersekretär/-in	A 7	2	2	1	1		
14	Stadtsekretär/-in	A 6	1	1		1		
			39 1/4	39 1/4	34 1/4	5	0	

STELLENPLAN

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Geschäftsbereichsleiter III	14	1	1	1		kw 2030 nach Ausscheiden des Mitarbeitenden
2	Leiterin Kindertagesstätte	S 15	1	1	1		
3	Leiterin Kindertagesstätte	S 13	4	4	4		
4	Bauingenieur/-in stellv. FBL	13	1	1	1		
5	Bauingenieur/-in stellv. FBL	12	2	3	2		
6	Fachbereichsleitung	12	1	0	1		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
7	Bauingenieur/-in	11	9 1/2	7 1/2	8 1/2	1	1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin kw 3,0 2028, 2029 u. 2034 nach Ausscheiden der Mitarbeitenden
8	Dipl.-Kaufmann/-frau	11	1	1	1		ATZ
9	Datenschutzbeauftragte/-r	11	1	1	1		
10	Wirtschaftsförderer	11	1	1	1		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
11	Sachbearbeiter/-in, stellv. FBL	11	3	4	3		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen ku nach Ausscheiden des Mitarbeiters
12	Sachbearbeiter/-in IT	11	1	1	1		
13	Innenstadtmanager/-in	11	1	1	1		
14	Klimaschutz-/Energiemanager/-in	11	2	2	2		
15	Bauingenieur/-in	10	2	3	2		
16	Sachbearbeiter/-in	10	1	1	1		
17	Sachbearbeiter/-in IT	10	1	1	1		
18	Erzieher/-in Kindergarten	S 9	3	3	3		
19	Sachbearbeiter/-in	9c	2 1/2	2 1/2	2 1/2		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
20	Gleichstellungsbeauftragte	9c	1/2	1/2	1/2		
21	Betriebshofleiter/- stellv. FBL	9c	1	1	1		
22	Bautechniker/-in	9b	2	2	2		
23	Fachkraft für Arbeitssicherheit	9b	0,35	0,35	0,35		
24	Sachbearbeiter/-in	9b	4	4	4		davon 1/4 Leerstellenanteil für teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen
25	Hochbautechniker/-in	9b	3 1/3	3	3 1/3		
26	BEM-Beauftragte	9b	1/2	1/2	1/2		
27	Bezügerechner/-in	9a	2	2	2		
28	Straßenwärtermeister/-stellv. FBL	9a	1	1	1		
29	Baumpfleger/-in	9a	1	1	1		
30	Sachbearbeiter/-in inkl. IT und Büchereileitung	9a	11	11	11		davon 1/4 Leerstellenanteil für teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
31	Vollstreckungsmitarbeiter/-in	9a	2	1	2		kw 1,0 2033 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin Begleitbericht 2026
32	Theaterwart/-in, Fachkraft für Veranstaltungstechnik	9a	2	2	1	1	
33	Personalratsvorsitzende/r	S 8b	1	1	1		
34	Erzieher/-in JFBZ	S 8 b	2	2	2		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2025 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
35	Erzieher/-in Kindergarten	S 8 a	51 1/2	51 1/2	51 1/2		
36	Erzieher/-in in der Verwaltung	S 8 a	1	0	1/2	1/2	kw 0,5 2030 mit Ausscheiden der Mitarbeiterin Begleitbericht 2026
37	Sachbearbeiter/-in	8	8 1/4	8 1/4	8 1/4		1/2 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
38	Gärtnermeister/-in	8	1	1		1	
39	Friedhofsgartenmeister/-in	8	1	1	1		
40	Sachbearbeiter/-in	7	18 3/4	18 1/2	18 3/4		1 1/4 Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter kw 1,0 2029 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin kw 1,0 2033 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin
41	IT-Sachbearbeiter/-in	7	4	4	4		k.w. 2029 nach Ausscheiden eines Mitarbeiters
42	Buchhalter/-in	7	4	3 3/4	4		1/4 Leerstellenanteil für eine teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
43	Sachbearbeiter/-in Theater	7	1	1	1		
44	Feuerwehrgerätewart/-in	7	1	1	1		
45	Gärtner/-in	7	1	1	1		
46	Sekretär/-in Bgm/Dez. II	6	2	2	2		ku EG5 nach Ausscheiden Stelleninhaberin
47	Sachbearbeiter/-in	6	4	4 1/2	4		davon 1,0 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie), 0,5 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterin
48	Gärtner/-in	6	3	3	3		
49	Straßenbegeher/-in	6	1	1	1		
50	Hofarbeiter/-in	6	1	1	1		
51	Mitarbeiter/-in Hochbau	6	1	1	1		
52	Friedhofsarbeiter/-in	6	1	1	1		
53	Sachbearbeiter/-in Springerkraft	6	1	1	1		
54	Schulsekretär/-in	6	2 1/4	2 1/4	2 1/4		
55	Sachbearbeiter/-in	5	4	4	3 1/2	1/2	1/2 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen, davon 1/2 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie)
56	Maurer/-in	5	1	1	1		
57	Handwerker/-in	5	3	2	2		
58	Kraftwagenfahrer/-in	5	4	4	4		
59	Mitarbeiter/-in Park- u. Garten	5	3	3	3		
60	techn. Mitarbeiter E-Check	5	1	1	1		
61	Rathaushausmeister	5	2	2	2		
62	Hausmeister/-in (Springer)	5	1	1	1		
63	Hausmeister Kindertagesstätte	5	1/2	1/2	1/2		
64	Hausmeister/-in JFBZ	5	1	1	1		
65	Schulhausmeister/-in	5	5	5	5		
66	Maler/-in	5	1	1	1		
67	Friedhofsarbeiter/-in	5	1 3/4	1 3/4	1 3/4		
68	Gartenarbeiter/-in	5	1	1	1		
69	Hofarbeiter/-in	5	1	1	1		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
70	Mehrzweckgerätefahrer/-in	5	3	3	3		1/4 Leerstelle für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiterinnen
71	Politessen / Politeur	5	3	3	3		
72	Sozialassistent/-in	S 4	1 1/2	1 1/2	1 1/2		
73	Gartenarbeiter/-in	4	3	2	3		
74	Mitarbeiter Theater	3	1/2	1/2	1/2		
75	Gartenarbeiter/-in	3	13 1/2	15 1/2	13 1/2		
76	vorüberg. Beschäftigte	3	4 1/2	4 1/2	4 1/2		
77	Bote	3	3/4	3/4	3/4		
78	Reinigungs- und Servicekräfte	2	3 3/4	4 1/4	3 3/4		
79	Straßenreiniger	2 Ü	5	5	5		
80	Friedhofsarbeiter	2 Ü	1	1	1		
81	Reinigungskräfte	1 / 2	2 1/2	3 1/2	2 1/2		
82	Reinigungskräfte	1	6 1/2	5	6 1/2		
			260,20	257,85	255,20	4,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Probe - oder Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025
1	2	3	4	5
1	Anwärter 2. Einstiegsamt Laufbahngruppe 1	Anwärterbezüge	0	0
2	Anwärter 1. Einstiegsamt Laufbahngruppe 2	Anwärterbezüge	2	2
3	Auszubildende für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	11	11
4	Auszubildende für den Beruf des Fachinformatikers	Ausbildungsvergütung	0	0
5	Duale Studenten Bachelor of Engineering Bauingenieurwesen	Studienentgelt	3	0
6	Sozialarbeiter-Praktikant	Praktikantenvergütung	0	0
7	Auszubildende für den Beruf der Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0
9	Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	7	7

STELLENÜBERSICHT

Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

I. Beamte

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Beamte auf Zeit			Laufbahngruppe 2			Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				Erläuterungen
		B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben							1/4									
20	Recht und Wirtschaftsförderung					1											
I	<u>Bürgermeister / Geschäftsbereich I</u>	1															
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)							1		1				1		1	
13	Personal und Organisation									1 1/2	1					1	
15	Finanzverwaltung							3/4		1	3 1/4			3/4			
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>		1														
14	Sicherheit und Ordnung							1		1 3/4	1		2	1	1		
25	Kultur und Tourismus								1/2	1							
52	Planen und Umwelt sowie Bauen				1			1	1/2	1	*						
III	<u>Geschäftsbereich III</u>																
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport								1	1	1		3/4	1/2			
54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau							1									
55	Betriebshof								1								
	Freistellungsphase Altersteilzeit									*							
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter									3/4							
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter							1/4		1	3/4		1/4	3/4			
insgesamt:		1	1	0	1	1	0	5,25	3	10	7	0	3	4	2	1	

STELLENÜBERSICHT

Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nr.	Organisationseinheit	Entgeltgruppe																			Erläuterungen					
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	S 9	S 8b	S 8a	8	7	6	5	4	3	2 Ü		2	1/2	1		
11	Beauftragte für besondere Aufgaben					1		1/2	0,85			1														
20	WFö				1 3/4																					
I	<u>Bürgermeister / Geschäftsbereich I</u>																									
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)				1	1	1/4	1 3/4	1					4	2											*ku-Vermerke s. vorherige Stellenpläne und Begleitberichte **kw 2029 -Vermerk s. Stellenplan und Begleitbericht 2025
13	Personal und Organisation			3/4	1				4					1 3/4		1/2		3/4								
15	Finanzverwaltung				3/4		3/4	1	2 3/4				2 3/4	5 1/4												* kw 2033 - Vermerk s. Stellenplan und Begleitbericht 2026
II	<u>Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II</u>																									
14	Sicherheit und Ordnung					1			2			1	8 1/4	1/2	3											* kw 2029 - Vermerk s. Stellenplan und Begleitbericht 2026
25	Kultur und Tourismus								4			1	2	1	1/2		1/2						1/2		* kw 2033 - Vermerk s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht	
52	Planen und Umwelt sowie Bauen		1		8 1/2				1			2 1/4	3/4	1											* kw 2028 - Vermerk s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht	
III	<u>Geschäftsbereich III</u>		1																							
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	1		4					2	3	2	52 1/2	3	2 1/4	6 1/2	1 1/4					3	1 1/2	1		**ku-Vermerke s. vorherige Stellenpläne und Begleitberichte *kw 2030 - Vermerk und Erläuterungen s. Stellenplan u. Begleitbericht 2026	
54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau			2	3 3/4	2	1	5 1/3				3/4	2	3	11						3/4	1		5	**ku-Vermerke s. vorherigen Stellenplan und Begleitbericht *kw 2029 u. 2034 - Vermerk und Erläuterungen s. Stellenplan u. Begleitbericht 2025	
55	Betriebshof						1		2			2	1	5	13 3/4	3	18	6								
	Freistellungsphase Altersteilzeit				1			1																		
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter													1	1/2											
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter			1/4	3/4		1/2	1/4	1/4			1/2	1 3/4	1/2	1/2	1/4										
insgesamt:		1	1	5	3	19 1/2	4	4	10,20	19	3	3	52 1/2	10 1/4	29 3/4	16 1/4	36 1/4	4 1/2	19 1/4	6	3 3/4	2 1/2	6 1/2			

Begleitbericht

zum Stellenplan 2026

Der Stellenplan und die Stellenübersichten sind in Ausführung des § 5 der Kommunalhaus-
 halts- und Kassenverordnung (KomHKVO) nach dem mit Runderlass des Niedersächsischen
 Ministeriums für Inneres und Sport vorgeschriebenen aktuellen Muster aufgestellt.

Die Systematik der Vorjahre wird für 2026 entsprechend fortgeführt.

Gegenüber dem Stellenplan 2025 sind folgende Veränderungen eingetreten:

Planstellen	Stellenplan 2025	Stellenplan 2026	Veränderung
Beamte	39,25	39,25	0,00
Beschäftigte	257,85	260,20	2,35
Gesamt	297,10	299,45	2,35
Planstellen ohne Leerstellen	284,35	286,70	2,35

Die Differenz zwischen Planstellen und Planstellen ohne Leerstellen resultiert aus nachfolgen-
 den Maßnahmen:

Leerstellen	Beamte	Beschäftigte	Gesamt
Altersteilzeit Freistellungsphase	0,00	2,00	2,00
Leerstellen für beurlaubte Mitarbei- ter	0,75	1,50	2,25
Leerstellen für befristet teilzeitbe- schäftigte Mitarbeiter	3,00	5,50	8,50
Gesamt	3,75	9,00	12,75

Zu den Veränderungen werden die nachfolgenden Erläuterungen gegeben:

Teil A: Beamte

Fachbereich	Planstellen 2025	Planstellen 2026	Veränderung insgesamt
Beamte auf Zeit	2,00	2,00	keine
Volljurist	1,00	1,00	keine
Stabsstelle 11	0,25	0,25	keine
Stabsstelle 20	0,00	0,00	keine
Fachbereich 12	4,00	4,00	keine
Fachbereich 13	3,75	3,50	- 0,25
Fachbereich 14	7,75	7,75	keine
Fachbereich 15	6,00	5,75	- 0,25
Fachbereich 21	4,25	4,25	keine
Fachbereich 25	1,50	1,50	keine
Fachbereich 52	3,50	3,50	keine
Fachbereich 54	1,00	1,00	keine
Fachbereich 55	1,00	1,00	keine
Summe aktive Stellen	36,00	35,50	- 0,50
Leerstellen Altersteilzeit	0,00	0,00	keine
Leerstellen Beurlaubung	0,75	0,75	keine
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	2,50	3,00	0,50
Summe Sonstige Stellen	3,25	3,75	0,50
Gesamt	39,25	39,25	0,00

1. Stellenplanneutrale Veränderungen:

Fachbereich 13 - Personal und Organisation - und Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit

- 1.1 Tausch der 1,0 Stelle 1300 (A13) mit der 0,75 Stelle 1301 (EG 11), so dass die Stelle 1300 nun als Fachbereichsleitung mit der EG 12 vergütet wird und die Stelle 1301 mit der Besoldungsgruppe A11.
- 1.2 Verlagerung einer 0,25 Stelle von der Stelle 1301 vom FB 13 (-0,25) in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen (+0,25).

Fachbereich 15 - Finanzverwaltung -

- 1.3 Verlagerung einer 0,25 Stelle 1524 vom FB 15 **(-0,25)** in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(+0,25)**.

2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:

Im Stellenplan 2026 gibt es keine stellenplanrelevanten Veränderungen im Bereich der Beamtenstellen.

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Fachbereich	Planstellen 2025	Planstellen 2026	Veränderung insgesamt
Geschäftsbereichsleiter III	1,00	1,00	keine
Stabsstelle 11	3,35	3,35	keine
Stabsstelle 20	2,00	1,75	- 0,25
Fachbereich 12	11,00	11,00	keine
Fachbereich 13	8,75	8,75	keine
Fachbereich 14	16,75	15,75	- 1,00
Fachbereich 15	12,00	13,25	+ 1,25
Fachbereich 21	82,00	83,00	+ 1,00
Fachbereich 25	9,50	9,50	keine
Fachbereich 52	13,75	14,50	+ 0,75
Fachbereich 54	7,00	34,60	+27,60
Fachbereich 55	81,25	54,75	- 26,50
Summe Aktive Stellen	248,35	251,20	+2,85
Leerstellen Altersteilzeit	2,00	2,00	keine
Leerstellen Beurlaubung	3,00	1,50	- 1,50
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	4,50	5,50	+ 1,00
Summe Sonstige Stellen	9,50	9,00	- 0,50
Gesamt	257,85	260,20	+2,35

1. Stellenplanneutrale Veränderungen:

Stabsstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung

- 1.1 Verlagerung einer 0,25 Stelle 2020 von der ST 20 **(-0,25)** in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(+0,25)**.

Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung - und Fachbereich 54 - Immobilien, Hoch- und Tiefbau -

- 1.2 Verlagerung der 1,0 Stelle 1438 des Straßenbegehers vom FB 14 **(-1,00)** in die FB 54 **(+1,00)**.
- 1.3 Verlagerung einer 0,25 Stelle 1422 vom FB 14 **(-0,25)** in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(+0,25)**.

Fachbereich 52- Stadtentwicklung und Bauaufsicht - und Fachbereich 55 – Betriebshof -

- 1.4 Verlagerung der 1,0 Stelle 5528 EG 10 TVöD aus dem FB 55 **(-1,00)** in den FB 52 **(+1,00)** als Stelle 5214 und gleichzeitige Veränderung der Wertigkeit auf EG 11 TVöD (Neubewertung folgt – Ingenieur Kramers Gut) s. a. Punkt 4 Nachrichtlich.
- 1.5 Verlagerung einer 0,25 Stelle 5226 vom FB 52 **(-0,25)** in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(+0,25)**.

Fachbereich 54 - Immobilien, Hoch- und Tiefbau - und Fachbereich 55 - Betriebshof -

- 1.6 Verlagerung von 25,5 Stellen aufgrund der Neuorganisation der beiden Fachbereich aus dem FB 55 **(-25,5)** in den FB 54 **(+25,5)**.
- 1.7 Verlagerung einer 0,25 Stelle 5431 vom FB 54 **(-0,25)** in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(+0,25)**.

2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:

Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung -

- 2.1 Erhöhung der 0,75 Stelle 1427 um 0,25 für das Standesamt aufgrund eines gestiegenen Beurkundungsaufkommens insbesondere bei der Beurkundung von Geburten nach ausländischem Recht. Hier ist ein erhöhter Prüfungsaufwand erforderlich **(+0,25)**.

Fachbereich 15 - Finanzverwaltung -

- 2.2 Erhöhung der 0,75 Stelle 1536 um 0,25 für die Stadtkasse aufgrund des steigenden Arbeitsstandes im Vollstreckungsdienst (sowohl im Bereich Innen- als auch Außendienst) **(+0,25)**.
- 2.3 Einrichtung einer 1,0 Stelle EG 9a TVöD 1537 aufgrund des steigenden Arbeitsstandes im Vollstreckungsdienst (sowohl im Bereich Innen- als auch Außendienst) durch mangelnde Zahlungsmoral der Kundinnen und Kunden mit gleichzeitigem KW-Vermerk der Stelle 1532 (siehe unten) **(+1,00)**.

Fachbereich 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport -

- 2.4 Einrichtung einer 0,5 Stelle S 8a TVöD als Verwaltungsstelle, um anfallende Aufgaben, die zur Erledigung die Beleuchtung des pädagogischen Hintergrunds oder auch der Erfahrung aus der Praxis in einer Kindertagesstätte benötigen, zu erledigen **(+0,50)**
- 2.5 Einrichtung einer 0,5 Stelle S8a TVöD 2112 und interne Umsetzung der Mitarbeiterin in den Fachbereich 14 Gewerbeabteilung - zur Verstärkung. Die Mitarbeiterin kann aus gesundheitlichen Gründen ihre originären Tätigkeiten nicht mehr ausüben und soll daher nun bei der Aufarbeitung der Rückstände unterstützen mit gleichzeitigem KW-Vermerk dieser Stelle **(+0,50)**.

Fachbereich 54 - Immobilien, Hoch- und Tiefbau

- 2.6 Erhöhung der 0,65 Stelle 5424 um 0,35 da hier keine Tätigkeiten als Fachkraft für Arbeitssicherheit mehr ausgeübt werden **(+0,35)**.
- 2.7 Einrichtung einer 1,0 Stelle EG5 TVöD als Handwerkerstelle **(+1,00)** im Hochbaubereich, damit verstärkt auf eigenes Personal zurückgegriffen werden kann bei kleineren Reparatur- und Unterhaltungsarbeiten (externe Firmen stehen oft nicht oder nur zeitverzögert zur Verfügung).

Leerstellen Beurlaubte:

- 2.8 Wegfall einer 1,0 Stelle EG 3 aufgrund Erwerbsminderung bis zum Eintritt in die Regelaltersrente **(-1,00)**.
- 2.9 Wegfall einer 0,5 Stelle EG 6 aufgrund Erwerbsminderung bis zum Eintritt in die Regelaltersrente **(-0,50)**.

Einrichtung von Ausbildungsstellen:

Siehe Stellenplan.

Kw- und ku-Vermerke

- 1,0 Stelle EG 7 (1425) kw 2029 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin.
- 1,0 Stelle EG 9a (1532) kw 2033 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin.
- 0,5 Stelle EG S8a (2112) kw 2033 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin.

<p><i>4. Nachrichtlich: Veränderungen der Wertigkeiten von Beschäftigtenstellen insbes. aufgrund von Neubewertungen:</i></p>
--

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5214 (n.n.) von EG 10 TVöD auf EG 11 TVöD.

Gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Beteiligungsbericht

zum 31.12.2024

gem. § 151 NKomVG

Einleitung

Aufgrund des § 151 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat die Kommune einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Beteiligungsbericht enthält insbesondere Angaben über

1. den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Gesamtübersicht

Seit 01.07.2017 ist die Gemeinde Büddenstedt mit der Stadt Helmstedt fusioniert. Dadurch stieg die Beteiligung an der Kreis-Wohnungsbaugesellschaft von 30,70 auf 37,47 %. Die Beteiligung an der Avacon Wasser GmbH (Rechtsnachfolger der Purena) kam durch die Fusion mit einem Anteil von 0,17 % (= 40.000 Euro) hinzu. In 2020 wurde die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH gegründet. Die Stadt Helmstedt ist mit einem Anteil von 14,0 % bzw. 3.500 Euro am Stammkapital der Gesellschaft beteiligt.

Folgende Beteiligungen bestehen seitens der Stadt Helmstedt insgesamt:

Bei den nachfolgenden Darstellungen der geschäftlichen Entwicklungen der Unternehmen werden auf die jeweiligen Geschäftsberichte des Jahres 2024 zurückgegriffen. Es wird jede Beteiligung entsprechend den Erfordernissen des § 151 NKomVG dargestellt.

Unternehmen	Stammkapital in Euro	Anteil vom Stammkapital in %	gez. Anteile in Euro
Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH)	5.113.000,00	100	5.113.000,00
Abwasserentsorgung Helmstedt (AEH)	6.834.582,32	100	6.834.582,32
Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG)	5.087.354,22	9,37	354.171,89
Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH (KWG); Helmstedt	7.694.450,00	37,469	2.883.000,00
Baugenossenschaft Helmstedt eG	731.800,00	3,11	22.750,00
Avacon Wasser GmbH (Purena GmbH)	22.976.900,00	0,17	40.000,00

Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH	25.000,00	14	3.500,00
PD-Berater der öffentl. Hand	2.004.000,00	0,05	1.000,00
KDO	171.485,16	0,187	7.500,00
Gesamt	50.638.571,70		15.259.504,21

1. Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH

Die Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH) ist die Nachfolgegesellschaft der ehemaligen Stadtwerke Helmstedt GmbH, nachdem zum 01.07.2000 die Sparten Gas, Wasser und Fernwärme an die Avacon AG verkauft wurden. Sie umfasst die Betriebsbereiche Bäder, Abwasser (Kläranlage) und Sonstige Dienstleistungen. Der Sitz der Gesellschaft ist Helmstedt.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb und die Unterhaltung des Hallenbads (Julius-Bad). Weiterhin ist die Gesellschaft Eigentümer und Betreiber der Kläranlage in Helmstedt. Darüber hinaus ist der Gesellschaftszweck die Erbringung von Dienstleistungen jeder Art. Hierzu gehören u. a. die Betriebsführung für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt und die Betriebsführung für das Waldbad Birkerteich.

Beteiligungsverhältnisse

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

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind nicht vorgesehen.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind seit 01.01.2010:

- die Gesellschafterversammlung,
- die Geschäftsführung.

Besetzung der Organe

Geschäftsführer:

Herr Heinrich Sven Neddermeier

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 2024:

Gesellschafter	Gesellschafterversammlung
Stadt Helmstedt	Herr Schobert (Bürgermeister)
	Herr Schünemann (SPD)
	Herr Diedrich (CDU)
	Herr Fox (SPD)
	Herr Matar (CDU)
	Herr Romba (CDU)
	Frau Schadebrodt (FDP)
	Herr Strümpel (SPD)
	Herr Winkelmann (Grüne)

Beteiligungen der Gesellschaft

Beteiligungen der Gesellschaft bestehen wie nachfolgend aufgeführt:

Beteiligungen an der	Anteil in %	Anteil in Euro
Kommunale Gesellschaft für Beteiligungsbesitz an der Ferngas Salzgitter mbH	19,857 %	Kapitalkonto 1 = 212.186,13 Euro Kapitalkonto 2 = 503.174,54 Euro
Stadtwerke Haldensleben GmbH	2,01 %	8.572,83 Euro

(Stand 31.12.2024)

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 2024. 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 2024 beträgt der Ausgleich des Verlustes aus dem Haushalt der Stadt Helmstedt 890 TEuro (2023: 1.065 TEuro).

Das Rohergebnis Julius-Bad gestaltete sich 2024 wie folgt:

	2024 in TEuro	2023 in TEuro	Veränderung in TEuro
Umsatzerlöse			
- Badebetrieb	199	140	59
- Sauna	13	21	-8
- Gewährte Rabatte	-11	-12	1
- Sonstige Umsatzerlöse	138	132	6
Sonstige betriebliche Erträge	10	6	4
Roherträge gesamt	349	287	62
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-350	-378	28
Aufwendungen f. bezog. Leistungen	-235	-294	59
Personalaufwand	-579	-606	27
Abschreibungen	-149	-147	-2
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-104	-112	8
Aufwendungen gesamt	-1.417	-1.537	120
Betriebsergebnis	-1.068	-1.250	182

(Quelle: Geschäftsbericht 2024)

Die geplante Eröffnung der Sauna im Februar 2024 musste mehrfach verschoben werden, da erkannte Schäden und Probleme während der Bauphase in 2023 nicht vor Mai 2024 abgearbeitet werden konnten. Die Sauna wurde mit einem Sauna-Event am 14.09.2024, vor dem Start der Haltenbad-Saison 2024/2025 eröffnet.

Die Besucherzahlen für 2024 sind mit rd. 80 % auf dem Niveau des Jahres 2019. Mit 56.649 Badegästen deutet dies einen Besucheranstieg von rd. 12 % gegenüber dem Vorjahr 2023. Zur zweiten Hälfte des Vorjahres stiegen die Besucherzahlen um 15,10 %.

Das Ergebnis der Saunalandschaft resultiert aus dem Betrieb des zweiten Halbjahres 2024, da die Bau-/Sanierungsphase erst abgeschlossen werden musste.

Im Julius-Bad setzen sich die Umsatzerlöse aus den Entgelten für das Schwimmen und Saunieren, den Miet- und Pächterträgen sowie der Personalkostenerstattung für das Waldbad Birkerteich zusammen. Der Umsatz in der Sparte Bad und Sauna stieg im Vergleich zum Vorjahr um rd. 58 TEuro.

Der Erlös je Badbesuch beträgt 3,16 Euro (i. Vj. 2,48 Euro) und 10,36 Euro (i. Vj. 9,22 Euro) je Saunabesuch.

Zum 01.01.2024 wurde eine umfassende Überarbeitung der Entgeltordnung für das Julius-Bad vorgenommen. Die Eintrittstatbestände wurden im Mittel um 30,24 % erhöht, was sich auch in den gestiegenen Umsatz- und Durchschnittserlösen je Bad- und Saunabesucher widerspiegelt. Die einzelnen Rabattstufen der Geldwertkarte wurden zu einer Rabattstufe von 15 % zusammengefasst. Zum 31.12.2023 befanden sich 3.777 alte Geldwertkarten im Umlauf, die vom 01.01. bis 29.02.2024 an der Kasse im Julius-Bad gegen die neuen Geldwertkarten getauscht werden konnte. Bis zum 29.02.2024 wurden 662 Geldwertkarten getauscht sowie 93 alte Geldwertkarten vom 01.03. bis zum 31.12.2024 erstattet.

Zum 31.12.2024 befanden sich 1.408 Geldwertkarten im Umlauf.

Das Jahresergebnis 2024 der Gesellschaft ermittelt sich aus den nachfolgend dargestellten Teilergebnissen der einzelnen Betriebszweige:

	2024 in TEuro	2023 in TEuro	Veränderung in TEuro
Dienstleistungen	115	124	-9
Julius-Bad	-1.069	-1.252	-183
Kläranlage	64	63	1
Gesamtergebnis	-890	-1.065	175

Der Jahresfehlbetrag ist mit 890 TEuro um 175 TEuro geringer ausgefallen als im Vorjahr. Im Bereich der Dienstleistungen und der Kläranlage ergab sich ein um 8 TEuro gesunkener Überschuss. Der Verlust des Julius-Bades verbesserte sich um 183 TEuro.

Der Bereich der Dienstleistungen jeder Art ist durch die bestehenden Betriebsführungs- und Geschäftsführungsverträge mittelfristig gesichert. Die Gesellschaft erbringt derzeit folgende Dienstleistungen neben der Unterhaltung und dem Betrieb der eigenen Anlagen (Julius-Bad und Kläranlage Helmstedt):

- Kaufmännische Betriebsführung für die Abwasserentsorgung Helmstedt (AEH)
- Der Vertrag über die Betriebsführung des Waldbades Birkerteich wurde zum 01.05.2019 neu gefasst und umfasst die Sicherstellung des Badebetriebes ohne kaufmännische und technische Betriebsführung.

Der zusätzliche Leistungsaustausch der Gesellschaft mit ihrem Gesellschafter, der Stadt Helmstedt, stellt sich wie folgt dar:

Leistungen Stadt:

Baufachliche Betreuung der Gebäude der BDH (Julius-Bad, Kläranlage, Verwaltung),
Personalabrechnung für die Mitarbeiter der BDH,
EDV-Anbindung und -Betreuung für die Einrichtungen der BDH.

Leistungen BDH:

Schmutzwassergebührenerstattungen, Verwaltungshilfe bei der Festsetzung von Schmutzwassergebühren (Regenwassernutzungsanlagen) und der Erstellung der Bescheide für die Vollstreckung von Schmutzwassergebühren.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden Investitionen in Höhe von rd. 172 TEuro (Vorjahr rd. 197 TEuro) getätigt. Die Verteilung auf die Betriebszweige ergibt sich wie folgt:

	2024 TEuro	2023 TEuro
Dienstleistungen	1	0
Julius-Bad	28	165
Kläranlage (inkl. Anlagen im Bau)	143	32
Investitionen gesamt	172	197

Die Investitionen wurden im Wesentlichen auf der Kläranlage aktiviert.

Das Anlagevermögen minderte sich bei planmäßigen Abschreibungen und unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeiten um 407 TEuro.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme sinkt auf 90,3 % (i. Vj. 90,7 %). Nach wie vor ist die volle Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel gegeben.

Die Eigenkapitalquote steigt auf 55 % (i. Vj. 50,8 %), die Eigenkapitalausstattung kann weiter als gut bezeichnet werden. Die Gesellschaft war in 2024 jederzeit liquide.

Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Die Aufgaben der Gesellschaft haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsgründung und den Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Sowohl die Unterhaltung und Betriebsführung von Badeanstalten als teilweise freiwillige Aufgabe als auch die Aufgaben als Betreiber der Kläranlage sind zweifelsfrei im Interesse des Gemeinwohls und damit eine öffentliche Aufgabe.

2. Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt

Die Abwasserentsorgung der Stadt Helmstedt (AEH) wird als organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes wirtschaftliches Unternehmen, ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetrieb), der Stadt Helmstedt auf Grundlage der gesetzlichen Vorschriften – insbesondere der Eigenbetriebsverordnung – und den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Die AEH ist zur Sammlung und Fortleitung der Abwässer auf dem Gebiet der Stadt Helmstedt verpflichtet. Die Kläranlage der Stadt Helmstedt wird hingegen von der Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH (BDH) betrieben.

Die BDH hat gemäß Vereinbarung vom 18. Dezember 2014 dem AEH die technische Betriebsführung für die Anlagen der Kläranlage Helmstedt ab 1. Januar 2015 übertragen.

Im Rahmen des Vertrages vom 18. Dezember 1997, zuletzt geändert am 20. September 2008, wird die kaufmännische Betriebsführung des AEH durch die BDH wahrgenommen.

Beteiligungsverhältnisse

<i>Gesellschafter</i>	<i>Anteile in %</i>	<i>gez. Stammkapital in Euro</i>
Stadt Helmstedt	100	6.834.582 Euro

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind nicht vorgesehen.

Organe der Gesellschaft

- Betriebsleiter/-in
- Bürgermeister/-in der Stadt Helmstedt
- Betriebsausschuss der Stadt Helmstedt

Besetzung der Organe

Betriebsleiter:

Herr Jens Flemke, seit 15.12.2024, vorher kommissarisch seit 01.09.2023
Herr Felix Bodtke, stellv. Betriebsleiter seit 01.09.2023

Der Betriebsausschuss (BTA) des AEH setzt sich wie folgt zusammen:

Schünemann, Hans-Jürgen	Ausschussvorsitzender
Weferling, Dr. Stefan	stv. Ausschussvorsitzender

Mitglieder mit Stimmrecht:

Dinter, Norbert	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Winkelmann, Wilfried	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Romba, Christian	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Matar, Ronald	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Schünemann, Hans-Jürgen	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Schünemann, Clemens	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Fox, Andreas	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Weferling, Dr. Stefan	Ratsherr der Stadt Helmstedt

Mitglieder mit Grundmandat:

Lickfett, Uwe	Ratsherr der Stadt Helmstedt
Waterkamp, Axel	Ratsherr der Stadt Helmstedt

Mitglieder mit Stimmrecht gem. § 73 Satz 2 NKomVG:

Disselhof, Antje	Betriebsangehörige Mitarbeitervertreterin
Schulze, Michael	Betriebsangehörige Mitarbeitervertreter
Hahn, Michael	Betriebsangehörige Mitarbeitervertreter
Pernak, Stefan	stv. Betriebsangehörige Mitarbeitervertreter
Kuhnt, Denise	nicht Betriebsangehörige Mitarbeitervertreterin

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Gegenstand des Eigenbetriebs ist nach § 2 Abs. 1 der Betriebssatzung der Bau, Betrieb und die Unterhaltung von Wärme- und Stromversorgungsanlagen (Beschaffung, Erzeugung, Transport, Vertrieb in den von Stadt näher definierten Projektgebieten).

Der AEH ist zur Sammlung und Fortleitung der Abwässer auf dem Gebiet der Stadt Helmstedt verpflichtet.

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 Jahresabschlusses für das Jahr 2024. Vor Zuführung der Kostenüberdeckung aus Gebührenaufkommen 2024 zum Sonderposten Gebührenaussgleich beläuft sich das Ergebnis im Bereich Abwasser auf -118.549,24 Euro. Davon verbleibt nach Zuführung zum Sonderposten Jahresfehlbetrag von -392.549,24 Euro.

Im Bereich Energie entsteht ein Jahresfehlbetrag von -29.547,64 Euro.

Die Ergebnisrechnung gestaltete sich 2024 wie folgt:

	2024 in TEuro	2023 in TEuro	Veränderung in TEuro
Aufl. Sonderposten (Invest.)	72	72	0
Öffentl.- rechtl. Entgelte			
- Schmutzwassergebühren	2.929	2.763	166
- Niederschlagswassergebühren	1.143	1.173	-30
- Gebührenanteil Stadt NW	687	703	-16
- Übrige Entgelte	376	652	-276
- Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	-274	-502	228
Privatrechtl. Entgelte	42	39	3
Kostenerstattungen	94	22	72
Aktivierete Eigenleistungen	86	98	-12
Sonstige ordentl. Erträge	2	38	-36
Ordentliche Erträge	5.157	5.058	99
Aufwendungen f. aktives Personal	1.172	1.137	35
Aufw. Für Sach- und Dienstleistungen			0
- Betreiberentgelt	1.391	1.260	131
- Unterhaltung Aufwendungen	596	428	168
- Übrige Aufwendungen	547	460	87
Abschreibungen	1.235	1.216	19
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	394	361	33
Sonst. betriebliche Aufwendungen	244	195	49
Ordentliche Aufwendungen	5.579	5.057	522
Ordentliches Ergebnis	-422	1	-423
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	-422	1	-423

(Quelle: Jahresabschluss 2024)

Den Erträgen liegen folgende Mengen und Preise zugrunde:

		IST 2023	IST 2024
<u>Schmutzwasser</u>	€/m ³	2,39	2,39
Helmstedt (ohne Barmke)	€	2.671.679	2.823.254
	m ³	1.117.857	1.181.278
Helmstedt - Barmke	€	92.012	106.199
	m ³	38.499	44.435
Helmstedt gesamt	€	2.763.691	2.929.453
	m ³	1.156.356	1.225.713
<u>Niederschlagswasser</u>	€/10m ²	5,16	5,16
Helmstedt gesamt	€	1.172.719	1.142.855
Veranlagte Fläche	m ²	2.272.711	2.214.836

Bei den Erlösen aus Schmutzwassergebühren gab es aufgrund der leicht gestiegenen Abnahmemengen bei konstantem Gebührensatz eine Mehreinnahme.

Die Entwässerung der Straßenflächen ist wie in den Vorjahren mit einem Prozentsatz (37,5 %) am Gesamtaufkommen berücksichtigt worden. Der Mehrerlös hier beläuft sich auf rd. 2.000 Euro gegenüber dem Planansatz aus 2024.

Die für 2024 geplanten Stellen konnten nicht vollständig besetzt werden. Die Stelle des Betriebsleiters wurde erst im Dezember 2024 nachbesetzt. Da es sich um eine interne Besetzung handelte, ist jetzt die Ingenieurstelle im technischen Bereich nicht besetzt. Auch die neue Stelle Ingenieur/in Versorgungs-/Umwelttechnik konnte noch nicht besetzt werden.

Das Betreiberentgelt von rd. 1.391.000 Euro (i.V. 1.260.200 Euro) enthält die Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Abwasserbehandlungsanlage Helmstedt zuzüglich eines Gewinnzuschlages von 1,0 % (i.V. 1,0 %).

Die übrigen Aufwendungen summieren als wesentliche Positionen die Entgelte für die kaufmännischen Betriebsführungen rd. 262.000 Euro (i.V. rd. 223.000 Euro), Mieten und Pachten mit rd. 81.000 Euro (i.V. rd. 76.000 Euro) sowie die Stromkosten mit rd. 108.000 Euro (i.V. rd. 66.000 Euro).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber 2023 um rd. 49.000 Euro gestiegen und lagen damit rd. 21.000 Euro über dem Planansatz. Die Steigerung resultiert im Wesentlichen aus Honoraren zur Erstellung der Vertragstexte zur Fernwärmeversorgung Barmke.

In Summe konnten die erhöhten Aufwendungen nicht durch die Schmutzwassergebühren kompensiert werden, sodass das Jahresergebnis 2024 (vor Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich) bei rd. -148.000 Euro liegt (i.V. rd. 503.000 Euro). Das Jahresergebnis resultiert im Wesentlichen aus dem Niederschlagswasser.

Die Investitionssumme beläuft sich im Jahr 2024 auf 2.269.289,39 Euro.

Mit den u.a. durchgeführten Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen erfolgten 2024 wieder nachhaltige Investitionen zur Verbesserung der Betriebssicherheit aber auch eine Netzerweiterung (Höltgeberg).

Mit der Schaffung dauerhaft dichter Abwassersysteme ist insbesondere auch eine deutliche Verbesserung der Umweltqualität der Abwasseranlagen der Stadt Helmstedt erzielt worden.

Die Bilanzstruktur zeigt folgendes Bild:

	31.12.2023		31.12.2024		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Aktiva					
Immaterielles Vermögen	1	0,00	0	0,00	-1
Sachvermögen	32.681	95,42	34.016	89,75	1.335
Finanzvermögen	1.567	4,58	3.885	10,25	2.318
Akt.Rechungsabgrenzung	0	0,00	0	0,00	0
Summe der Aktiva	34.249	100,00	37.901	100,00	3.652
Passiva					
Nettoposition	21.585	63,02	21.045	55,54	-540
Schulden	12.509	36,52	16.779	44,27	4.270
Rückstellungen	155	0,46	77	0,19	-78
Summe der Passiva	34.249	100,00	37.901	100,00	3.652

Das Sachvermögen hat einen Anteil von 89,75 % (i.V. 95,42 %) an der Bilanzsumme. Investitionsausgaben von rd. 2.569.289 Euro stehen Abschreibungen auf das Vermögen von rd. 1.235.109 Euro gegenüber. Die Nettoposition sinkt von 63,02 % auf 55,54 %. Die Geldschulden steigen um 3.334.190 Euro €, die übrigen Verbindlichkeiten belaufen sich auf 1.596.424 Euro.

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 des Eigenbetriebs haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gründung des Eigenbetriebs und den Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Sowohl die Sammlung und Fortleitung der Abwässer auf dem Gebiet der Stadt Helmstedt als auch der Bau, Betrieb und die Unterhaltung von Wärme- und Stromversorgungsanlagen sind zweifelsfrei im Interesse des Gemeinwohls und damit eine öffentliche Aufgabe.

3. Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig

Gegenstand des Unternehmens, Beteiligungsverhältnisse, Besetzung der Organe und Beteiligungen des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linien- und Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen und der Handel mit Kraftstoffen und Erdgas für motorbetriebene Fahrzeuge. Der Gesellschaftssitz ist Salzgitter.

Beteiligungsverhältnisse:

Die Stadt Helmstedt ist mit insgesamt 6,96 % Mitgesellschafter und hat sich mit 354.171,89 Euro am gezeichneten Stammkapital (5.087.354,22 Euro) beteiligt.

Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:

Gesellschafter	Kapitalanteile der Gesellschafter in TEuro	Kapitalanteile der Gesellschafter in %	Anteil am gezeichneten Kapital in TEuro	Anteil am gezeichneten Kapital in %
Kraftverkehrsgesellschaft mbH			1.308	25,71
Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Salzgitter mbH	2.116	55,99	2.116	41,60
Stadtbetriebe Wolfenbüttel GmbH	530	14,02	530	10,42
Landkreis Helmstedt	354	9,37	354	6,96
Stadt Helmstedt	354	9,37	354	6,96
Landkreis Goslar	354	9,37	354	6,96
Stadt Bad Harzburg	61	1,61	61	1,19
Stadt Schöningen	6	0,16	6	0,12
Stadt Braunlage	4	0,11	4	0,08
Gesamt	3.779	100	5.087	100

(Stand 31.12.2024)

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 2024 ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar:

Aufsichtsrat

Herr Stefan Klein	Vorsitzender, Landtagsabgeordneter, Bürgermeister Stadt Salzgitter
Herr Marc Angerstein	stellv. Vorsitzender, Ratsherr Stadt Wolfenbüttel
Herr Uwe Fuhrmeister	stellv. Vorsitzender, kaufm. Angestellter/Arbeitnehmervertreter der KVG
Frau Karin Bock	Arbeitnehmervertreterin KVG
Herr Jörn Gremmel	Arbeitnehmervertreter KVG
Herr Siegfried Hauptstein	Ratsherr Stadt Wolfenbüttel
Herr Thomas Huppertz	Ratsherr Stadt Salzgitter
Herr Frank Klingebiel	Oberbürgermeister Stadt Salzgitter
Herr Frank Miska	Ratsherr Stadt Salzgitter
Herr Patrick Oelmann	Betriebsratsvorsitzender KVG
Herr Gerhard Radeck	Landrat Landkreis Helmstedt
Herr Stefan Scheele	Kreistagsabgeordneter Landkreis Goslar
Herr Wittich Schobert	Bürgermeister Stadt Helmstedt
Herr Philipp Stolze	Ratsherr Stadt Salzgitter
Frau Claudia Windolf	Arbeitnehmervertreterin KVG
Jens Flügge	ständiger Gast, Geschäftsführer VVS/ Leiter Gruppe von Behörden

(Stand 31.12.2024)

Die Vertreter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet entsprechend des Anteils. Eine namentliche Benennung für die Gesellschafterversammlung ist nicht erfolgt. Die Vertretung der Gesellschafter erfolgt durch die vertretungsberechtigten Organe der Gesellschafter (Bürgermeister, Landrat usw.). Gemäß Ratsbeschluss vom 04.11.2021 wurden Herr Thomas Bode (Geschäftsbereichsleiter der Stadt Helmstedt) und stellvertretend Herr Carsten Johann (SPD-Fraktion) als Vertreter in der Gesellschafterversammlung benannt.

Beteiligungen der Gesellschaft

Beteiligungen an der	Anteil in %	Gesellschaftskapital in TEuro
BEKA GmbH, Köln	0,6 %	1.175
Feuerschutz NE-Bahnen GbR, Nordhorn	25,78 %	0
Verkehrsverbund Region Braunschweig GmbH, BS	7,18 %	77

(Stichtag 31.12.2024)

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 2024.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der KVG in Höhe von 32.032,92 Euro lag im Berichtsjahr mit -376,94 Euro leicht unter dem Ergebnis des Vorjahres (32.409,86 Euro). Das Geschäftsergebnis 2024 im Vergleich zu 2023 stellt sich vereinfacht wie folgt dar:

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Umsatzerlöse	31.214.100,36	27.208.552,16	4.005.548,20
Sonstige betriebliche Erträge	13.865.298,15	13.092.997,09	772.301,06
Zinsen und ähnliche Erträge	21	314	-293,00
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	9.481,43	9.963,48	-482,05
Summe Erträge	45.088.900,94	40.311.826,73	4.777.074,21
Materialaufwand	12.767.737,53	13.178.678,52	-410.940,99
Personalaufwand	23.432.498,72	20.231.421,97	3.201.076,75
Abschreibungen	3.249.767,38	2.654.392,61	595.374,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.062.636,59	3.995.540,86	1.067.095,73
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	542.918,13	213.276,97	329.641,16
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.309,67	6.105,94	-4.796,27
Summe Aufwendungen	45.056.868,02	40.279.416,87	4.777.451,15
Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit	32.032,92	32.409,86	-376,94
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
Sonstige Steuern	32.368,92	32.409,86	-40,94
Jahresüberschuss	0	0	0,00

(Stand 31.12.2024)

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 1.424 TEuro (Vorjahr: 2.074 TEuro) im Wesentlichen durch periodenfremde Aufwendungen und Erträge sowie Versicherungsentschädigungen. Unter Berücksichtigung der Korrekturen um das neutrale Ergebnis, das Beteiligungsergebnis, das Zinsergebnis und nach Steuern ergeben sich für das Jahr 2024 Zuschusszahlungen der Gesellschafter in Höhe von 12.336 TEuro (Vorjahr: 11.064 TEuro), die zu einem Jahresüberschuss von 0 Euro führen.

Der Personalaufwand ist um 3.201 TEuro von 20.231 TEuro in 2023 auf 23.432 TEuro in 2024 gestiegen. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die vorgenommene Anpassung der tarifvertraglichen Konditionen und eine steuer- und abgabenfreie Inflationsausgleichszahlung begründet. Der Personalstand hat sich im Durchschnitt von 466 im Geschäftsjahr 2023 auf 461 in 2024 verändert.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 1.067 TEuro gestiegen und im Wesentlichen durch den Neubau sowie zwei Rückstellungen geprägt. Zum einen ist durch ein Gutachten bestätigt, 580 TEuro für Heilbehandlungskosten berücksichtigt werden müssen, zum anderen sind durch Bodengutachten Mehraufwendungen in Höhe von 336 TEuro bei der Bodenentsorgung in SZ-Lebenstedt in Verbindung mit dem Neubau zu erwarten.

Das Zinsergebnis hat sich aufgrund der Darlehen für den Neubau des Standortes am Betriebshof in Salzgitter-Lebenstedt von -213 TEuro in 2023 auf -543 TEuro in 2024 verändert.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umsätze im Linienverkehr um 3.655 TEuro oder 17,3 % gestiegen. Die Anzahl der Beförderungsfälle ist um 4 % gestiegen.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind auch die von den Gesellschaftern zum Ausgleich notwendigen Zuwendungen i. H. v. 12.36 TEuro enthalten (Vorjahr 11.064 TEuro).

Linienergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2024

In 2024 wurden durch die Stadt Helmstedt Vorausleistungen in Höhe von 446.400 Euro zur Deckung des Verlustausgleiches an die KVG geleistet (2 Abschlüsse á 140.000 Euro, 2 Abschlüsse á 83.200 Euro). Die Linienergebnisrechnung liegt zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes noch nicht vor.

Das Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 6.742 TEuro ist im Wesentlichen mit 6.122 TEuro auf die geleisteten Auszahlungen für die Grunderneuerung des Betriebshofs in SZ-Lebenstedt zurückzuführen. Im Wirtschaftsjahr wurden keine Busse angeschafft. Die Auslieferung der Fahrzeuge wird aufgrund von Lieferengpässen und Fertigungsschwierigkeiten beim Hersteller im Jahr 2025 vorgenommen.

Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind im Haushaltsjahr 2024 nicht vorgesehen.

Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen im Personennahverkehr haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsbeteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Die Zusammenarbeit mit der KVG hat sich in den vergangenen Jahren als durchaus konstruktiv und gut erwiesen. Es ist nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte, da aufgrund des Umfangs der Geschäftstätigkeit der KVG erhebliche Synergieeffekte genutzt werden können. Daneben wäre weder das erforderliche Know-how noch der Finanzbedarf für die eigenständige Aufgabenerfüllung vorhanden.

4. Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH (KWG)

Gegenstand der Gesellschaft

Die Gesellschaft hat sich vorrangig einer guten, sicheren und sozial verantwortlichen Wohnungsverorgung für breite Bevölkerungsschichten zu widmen. Sie errichtet und bewirtschaftet Gebäude und Anlagen, die überwiegend Wohnzwecken dienen, in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.

Die Gesellschaft kann auch Gebäude, die nicht Wohnzwecken dienen und sonstige Bauten errichten und bewirtschaften; sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soweit sie mit ihren Bauvorhaben in Zusammenhang stehen, bereitstellen. Diese Leistungen können auch auf dem Wege der Betreuung ausgeübt werden. Die Gesellschaft kann alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus, der Dorf- und Stadterneuerung und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Der Sitz der Gesellschaft ist Helmstedt.

Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt ist nach der Fusion mit der Gemeinde Büddenstedt mit insgesamt 37,469% Mitgesellschafter und hat sich nunmehr nach vormals erfolgter Umstellung und Glättung des Stammkapitals auf Euro-Beträge mit 2.883.000 Euro am gezeichneten Stammkapital (7.694.450 Euro) beteiligt.

Die vollständige Gesellschafterstruktur ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar.

Gesellschafter	Anteil in %	gez. Stammkapital in Euro
Landkreis Helmstedt	50,332 %	3.872.800
Stadt Helmstedt	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 Süpplingen	0,120 %	9.250
Gemeinde Groß Twülpstedt	0,034 %	2.600
Gemeinde Warberg	0,014 %	1.050
Gesamt	100,000 %	7.694.450

(Stand 31.12.2024)

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 2024 ist aus der nachfolgenden Übersicht erkennbar:

Gesellschafter	Aufsichtsrat	
Landkreis Helmstedt	Herr Gerhard Radek - Vorsitzender -	(Landrat)
	Frau Dorothea Dannehl	(Kreistagsmitglied)
	Herr Jan Fricke	(Kreistagsmitglied)
	Herr Hans-J. Schünemann	(Kreistagsmitglied)
	Herr Norbert Dinter	(Kreistagsmitglied)
	Herr Mark Kreuzberg	(Kreistagsmitglied)
	Herr Henning Johns	(Kreistagsmitglied)
Stadt Helmstedt	Herr Henning Konrad Otto, stellv. Vorsitzender	(Erster Stadtrat)
	Frau Alexandra Girod	(Ratsmitglied)
	Herr Christian Romba	(Ratsmitglied)
Stadt Königslutter	Herr Alexander Hoppe	(Bürgermeister)

(Stand 31.12.2024)

Die Vertreter der Gesellschafter in der Gesellschafterversammlung haben jeweils eine Stimme, gewichtet entsprechend des Anteils am Stammkapital. Die Vertreter der Stadt Helmstedt sind die Ratsmitglieder Frau Margrit Niemann und Herr Ronald Matar.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das jeweilige Unternehmen

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem eingangs beschriebenen Gegenstandes 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 2024.

Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2024 (zusammengefasst):

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Umsatzerlöse	15.058.426,47	13.517.458,69	1.540.967,78
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten und unfertigen Leistungen	-308.084,35	898.717,50	-1.206.801,85
aktivierte Eigenleistungen	2.109,21	35.966,38	-33.857,17
Sonstige betriebliche Erträge	536.419,21	531.621,95	4.797,26
Zwischensumme:	15.288.870,54	14.983.764,52	305.106,02

Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	7.173.485,30	7.180.577,37	-7.092,07
Rohergebnis	8.115.385,24	7.803.187,13	312.198,11
Personalkosten	2.402.254,06	2.212.816,46	189.437,60
Abschreibungen	2.718.694,89	2.668.193,10	50.501,79
Sonstige betriebliche Aufwendungen	702.399,28	525.236,02	177.163,26
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0,00	0,00
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	52.547,98	26.104,03	26.443,95
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.150.483,70	1.103.050,53	47.433,17
Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	1.194.101,29	1.319.995,06	-125.893,77
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0,00	0,00
Sonstige Steuern	390.537,69	374.991,99	15.545,70
Jahresüberschuss	803.563,60	945.003,07	-141.439,47
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (10 %)	80.356,36	94.500,31	-14.143,95
Bilanzgewinn /-verlust	723.207,24	850.502,76	-127.295,52

(Quelle: Geschäftsbericht 2024)

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. 803 T Euro (Vorjahr: 945 T Euro) begründet sich überwiegend aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes.

Die gesamten Instandhaltungskosten betragen im Berichtsjahr 4.131,0 TEuro (2023: 3.830,0 TEuro).

Bestand an Wohnungen und Garagen Stand 31.12.2024:

	2024	2023	Veränderung
eigene Wohnungen	2.164	2.164	0
(davon Altenwohnungen)	371	371	0
betreute Wohnungen	963	904	59
eigene Garagen/Stellplätze	480	480	0
betreute Garagen/Stellplätze	226	219	7
eigene Gewerbeeinheiten	75	75	0
betreute Gewerbeeinheiten	39	41	-2

Zu- und Verkäufe haben im Jahr 2024 nicht stattgefunden. Die bewirtschaftete Wohn-/Nutzfläche beträgt 153.732,95 m². Hierin sind 16.103,43 m² für Gewerbeobjekte enthalten.

Sowohl die Vermögenslage als auch die Ertrags- und Finanzlage der Gesellschaft ist als geordnet und stabil zu bezeichnen. Im Jahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss von rd. 803 TEuro in der Bilanz ausgewiesen.

Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen auf dem Wohnungsmarkt haben insbesondere vor dem Hintergrund sozialer Wohnungsmieten für angemessenen Wohnraum ein erhöhtes öffentliches Interesse und rechtfertigen die Beteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Mit der Kapitaleinlage wird eine gute Einflussmöglichkeit auf die Gesellschaft ermög-

licht. 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.

5. Baugenossenschaft Helmstedt e.G.

Der Jahresabschluss 2024 liegt noch nicht vor, dargestellt wird der Jahresabschluss 2023.

Gegenstand der Genossenschaft

Die Baugenossenschaft Helmstedt eG errichtet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen und bewirtschaftet diese. Die Genossenschaft fördert ihre Mitglieder dadurch, dass sie ihnen geeignete Wohnungen zu angemessenen Mieten überlässt. Sie führt ihre Geschäfte nach den Grundsätzen der Wohnungsgemeinnützigkeit und ist als gemeinnütziges Wohnungsunternehmen anerkannt. Der Geschäftsbetrieb erstreckt sich auf den Bereich der Stadt Helmstedt. Bei der Baugenossenschaft Helmstedt eG handelt es sich nach den Kriterien der Größenklassen um eine „kleine“ Genossenschaft. Der Gesellschaftssitz ist Helmstedt.

Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Helmstedt hat Geschäftsanteile im Wert von 22.750 Euro erworben und besitzt damit rd. 3,11 % der Anteile am Stammkapital von insgesamt 731.800 Euro. Die Höhe der Beteiligung unterliegt aufgrund der Veränderungen bei der Mitgliederzahl und der Höhe der individuellen Anteile der Mitglieder naturgemäß jährlichen Schwankungen. Mitglieder der Genossenschaft können Einzelpersonen und juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts sein. Die Genossenschaft hatte am 31.12.2023 insgesamt 312 Mitglieder. Im Jahr 2023 haben 18 Mitglieder die Genossenschaft verlassen, 7 Mitglieder sind neu hinzugekommen.

Organe der Genossenschaft und Besetzung

Organe der Genossenschaft sind: die Mitgliederversammlung,
der Aufsichtsrat und
der Vorstand.

Die Besetzung von Vorstand und Aufsichtsrat:

Vorstand	Aufsichtsrat
Herr Gerd Hempel	Herr Jens Münstermann (1. Vorsitzender)
Frau Marlene Scheer (bis 31.01.2023)	Herr Dirk Baeslack (bis 28.06.2023)
Frau Corinna Jahr (bis 31.12.2023)	Herr Florian Düerkop
Frau Svenja Wallis	Herr Klaus Junglas
	Frau Susanne Klein
	Herr Henning Konrad Otto

	Frau Andrea Themann
--	---------------------

(Stand 31.12.2023)

Vertreter der Stadt Helmstedt in der Mitgliederversammlung der Genossenschaft im Jahr 2023 war Herr Erster Stadtrat Henning Konrad Otto.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das jeweilige Unternehmen

Der öffentliche Zweck liegt in der Bereitstellung von Wohnraum sowie in der Errichtung und Bewirtschaftung von Gebäuden. Aufgrund der Gemeinnützigkeit ist der öffentliche Zweck insbesondere durch die soziale Mietstaffelung für die Mitglieder gegeben.

Im Berichtsjahr haben sich folgende Mitgliederbewegungen ergeben:

Stand am Anfang des Geschäftsjahres	323
Zugänge im Geschäftsjahr	7
Abgänge im Geschäftsjahr	-18
Stand am Ende des Geschäftsjahres	312

Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und Entnahmen durch die Gemeinde sowie die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Darstellung des Geschäftsverlaufes und der Lage der Gesellschaft erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Jahresabschlussunterlagen 2023.

Häuser bzw. Wohnungsbestand und Garagen:

Bestand	2023	2022
Grundstücke	19	19
mit Wohnungen	157	157
Gewerbereinheiten	1	1
Garagen	31	31
Geräteräume	5	5
PKW-Einstellplätze	22	21

Standorte der Immobilien:

Diamantenweg 1-5a	Friedrichstraße 29 und 30
Schöninger Straße 14a	Schulstraße 1 und 2
Tangermühlenweg 16, 20/20a, 22, 24, 26	Triftweg 25, 31, 33, 35, 37

Das Geschäftsergebnis 2023 stellt sich stark vereinfacht wie folgt dar:

	2023 in Euro	2022 in Euro
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	726.779,93	713.099,76
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	9.704,05	-4.531,70
Sonstige Erträge (Eintrittsgelder usw.)	6.451,73	7.592,11
Summe Erlöse / Erträge	742.935,71	716.160,17
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	329.153,99	403.652,96
Rohergebnis	413.781,72	312.507,21
Personalkosten	171.174,08	118.125,37
Abschreibungen	173.885,21	155.991,65

Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.338,82	29.197,87
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	20.014,76	21.236,56
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-6.631,15	-12.044,24
Sonstige Steuern	22.789,08	24.351,32
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-29.420,23	-34.833,32
Gewinnvortrag	0,00	28.429,82
Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-29.420,23	-6.403,50

Im Geschäftsjahr 2023 wurde als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ein Fehlbetrag von -6.631,15 Euro (Vorjahr Fehlbetrag von -12.044,24 Euro) ausgewiesen. Das Jahresergebnis wies einen Fehlbetrag von -29.420,23 Euro aus (Vorjahr: -34.833,32 Euro).

Abzüglich sonstiger Aufwendungen und unter Berücksichtigung des Gewinnvortrages ergibt sich ein Bilanzverlust von -29.420,23 Euro (Vorjahr Bilanzverlust: -6.403,50 Euro).

Der Wohnungsbestand wird unverändert instandgesetzt, modernisiert und der Marktlage angepasst. Die Kosten dafür i. H. v. 343.608,02 Euro (Vorjahr: 315.977,28 Euro) setzen sich aus Aufwendungen für laufende Instandhaltung und Aufwendungen für Modernisierungen und Baumaßnahmen zusammen.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse des Unternehmens sind geordnet und die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben. Außergewöhnliche Risiken sind weiterhin nicht erkennbar.

Am 31.12.2023 betrug das Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder 553.000 Euro.

Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für die Genossenschaft

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Die Aufgaben der Genossenschaft als Dienstleistungsunternehmen auf dem Mietwohnungsmarkt haben insbesondere vor dem Hintergrund sozialer Wohnungsmieten für angemessenen Wohnraum ein erhöhtes öffentliches Interesse und rechtfertigen die Beteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Mit der Kapitaleinlage wird eine gute Einflussmöglichkeit auf die Entscheidungen der Genossenschaft ermöglicht. Die Kapitaleinlage ist vor dem Hintergrund der auf das Stadtgebiet von Helmstedt entfallenden Wohnungseinheiten in einem mehr als angemessenen Verhältnis, um bei allen Entscheidungen die Interessen der Stadt Helmstedt wirkungsvoll vertreten zu können. Darüber hinaus wird die Einlage immer noch überdurchschnittlich gut verzinst. Es ist aufgrund des größtenteils ehrenamtlichen Engagements des Vorstandes zudem nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte.

6. 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. 600.000 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 22.976.900,00 EUR

Gesellschafter	Einlage Euro	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 31.12.2024)

Organe der Gesellschaft:

Gesellschafterversammlung

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

Beirat:

Markus Moßmann	Erster Stadtrat der Hansestadt Lüneburg (Vorsitzender)
Carsten Piellusch	Bürgermeister der Stadt Wunstorf (stellv. Vorsitzender)
Rainer Block	Bürgermeister der Stadt Bockenem
Thomas Bode	Geschäftsbereichsleiter der Stadt Helmstedt
Heike Brennecke	Bürgermeisterin der Stadt Sarstedt
Jan Dingeldey	Bürgermeister der Stadt Hemmingen
Nicole Hampel	Bürgermeister der Stadt Wennigsen
Ingo Klokemann	Bürgermeister der Gemeinde Wennigsen
Malte Losert	Bürgermeister der Stadt Gehrden
Heiner Luhmann	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Bardowick
René Marienfeldt	Bürgermeister der Gemeinde Söhlde
Christoph Massing	Teamleiter Vorstandsbüro/Führungskräfte der Avacon AG Helmstedt
Marit Müller	Vorstandsmitglied der Avacon AG Helmstedt
Dirk Neumann	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Elm-Asse
Dennis Neumann	Bürgermeister der Stadt Bleckede
Aaron Oelker	Ratsherr der Stadt Hemmingen
Christoph Palesch	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Amelinghausen
Philipp Ralphs	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Heeseberg
Peter Rowohlt	Samtgemeindebürgermeister der Samtgemeinde Ilmenau
Frank-Thomas Schmidt	Bürgermeister der Gemeinde Algemissen
Malte Schneider	Bürgermeister der Stadt Schöningen
Wittich Schobert	Bürgermeister der Stadt Helmstedt
Wolfgang Schurmann	Bürgermeister der Stadt Elze
Urte Schwerdtner	Oberbürgermeisterin der Stadt Goslar
Thomas Spieker	Ratsherr der Stadt Gehrden
Christian Springfeld	Bürgermeister der Stadt Springe
Vera Steiner	Geschäftsführerin der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH
Matthias Tramp	Geschäftsführer der Stadtwerke Wolfenbüttel GmbH

(Stand: Jahresabschluss 2024)

Geschäftsführung:

Hinrich Beckmann, Meine
Kaufmännischer Geschäftsführer bis 30.04.2024

Thomas Meyer, Suhlendorf
Technischer Geschäftsführer

Thorsten Freiherr von Neubeck, Braunschweig
Kaufmännischer Geschäftsführer ab 01.04.2024

Beteiligungen der Gesellschaft

Die Gesellschaft hält Anteile an den nachfolgenden Gesellschaften:

Gesellschaft	Anteil in %	Eigenkapital per 31.12.2024 in TEuro
Landwehr Wassertechnik GmbH, Schöppenstedt	100	3.839
Avacon Consult GmbH, Wolfenbüttel	100	759
SALVA Lüneberg GmbH i. G., Lüneburg	50	24
Abwasserentsorgung Bleckede GmbH, Bleckede	49	-1.100
Abwassergesellschaft Schöppenstedt GmbH, Schöppenstedt	49	-4.537
Abwassergesellschaft Bardowick mbH & Co.KG, Bardowick	49	-3.707
Abwassergesellschaft Bardowick Verwaltungs-GmbH, Bardowick	49	22
Abwassergesellschaft Gerden mbH, Gerden	49	25
Abwassergesellschaft Ilmenau mbH, Melbeck	49	-2.011
Elmregia GmbH, Schöningen	49	-5.634
Wasserversorgung Sarstedt GmbH, Sarstedt	49	1.546
Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH, Vienenburg	49	-2.214
Harzwasserwerke GmbH, Hildesheim	20,8	116.814

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2024 stellt sich wie folgt dar:

	2024 TEuro	2023 TEuro	Veränderung
Umsatzerlöse	59.877	54.374	5.503
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	11	-75	86
Andere aktivierte Eigenleistungen	495	535	-40
Sonstige betriebliche Erträge	1.301	1.350	-49
Betriebliche Erträge	61.684	56.184	5.500

Materialaufwand	37.439	33.485	3.954
Personalaufwand	8.184	7.528	656
Abschreibungen	4.501	3.619	882
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.167	4.866	301
Betriebliche Aufwendungen	55.291	49.482	5.809
Betriebsergebnis	6.393	6.702	-309
Finanzergebnis	165	406	-241
Steuern von Einkommen und Ertrag	1.971	1.660	311
Sonstige Steuern	15	16	-1
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	4.587	5.432	-845

(Stand 31.12.2024)

Zusammensetzung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind im Vergleich zum Vorjahr um 3,9 Mio. Euro auf 47 Mio. Euro gestiegen, das Trinkwasseraufkommen betrug im Avacon-Wasser-Konzessionsgebiet im Jahr 2023 26,9 Mio. m³ (Vorjahr: 21,9 Mio. m³). Die sonstigen Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus Dienstleistungsverträgen.

	2024	2023	Veränderung
	TEuro	TEuro	TEuro
Erlöse aus Wasserlieferungen	47.081	43.091	3.990
(davon Auflösung von Ertragszuschüssen)	-1.043	-1.034	-9
Umsatzerlöse aus Dienstleistungen	5.957	5.309	648
Sonstige Umsatzerlöse	6.839	5.974	865
	59.877	54.374	5.503

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 4,6 Mio. Euro (Vorjahr 5,4 Mio. Euro). Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den freien Gewinnrücklagen 1,1 Mio. Euro zuzuführen und den Bilanzgewinn in Höhe von 3,5 Mio. Euro an die Gesellschafter auszuschütten.

Die Avacon Wasser GmbH investierte im Geschäftsjahr 2024 insgesamt 16,8 Mio. Euro (Vorjahr 20 Mio. Euro). Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren mit 8,7 Mio. Euro Ersatzinvestitionen in Anlagen und Netze.

Vorliegen der Voraussetzungen gem. § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden.

Der Zweck des Unternehmens ist u. a. die Wasserversorgung der Einwohner in der Stadt Helmstedt. Die Wasserversorgung ist durch die Avacon Wasser GmbH jederzeit sichergestellt und verläuft reibungslos. Die Beteiligung dient den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

7. Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH

Gegenstand des Unternehmens, Beteiligungsverhältnisse, Besetzung der Organe und Beteiligungen des Unternehmens

Am 28. Oktober 2020 haben der Landkreis Helmstedt, die Städte Helmstedt, Königslutter am Elm und Schöningen, die Samtgemeinden Grasleben, Heeseberg, Nord-Elm und Velpke sowie die Gemeinde Lehre gemeinsam die Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH gegründet. Ziel der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche Entwicklung im Landkreis Helmstedt zu fördern. Die neue Wirtschaftsförderungsgesellschaft soll zur Sicherung und Schaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen beitragen und die gemeinsame Vertretung der Interessen des Wirtschaftsraumes Landkreis Helmstedt stärken. Dazu sollen insbesondere Aufgaben wie Beratung und Begleitung von Unternehmen in Fragen des Einsatzes von Fördermitteln, gemeinsames Regionalmarketing, Gewerbeflächenmanagement sowie Technologie-, Innovations- und Kooperationsförderung im Fokus stehen.

Beteiligungsverhältnisse

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

Die Gesellschafterstruktur gestaltet sich daher wie folgt:

Gesellschafter	Anteile in Euro	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
Gesamt	25.000	100

(Stand 31.12.2024)

Organe der Gesellschaft und Besetzung

Organe der Gesellschaft sind:

die Gesellschafterversammlung,
der Aufsichtsrat und
die Geschäftsführung.

Geschäftsführer:
Herr Thomas Klein

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 2024 stellt sich wie folgt dar:

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Erträge aus Finanzierungsbeiträgen	788.694,26	784.371,50	4.322,76
Sonstige betriebliche Erträge	284.443,85	239.642,64	44.801,21
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.673,98	2.768,22	16.905,76
Summe Erträge	1.092.812,09	1.026.782,36	66.029,73
Materialaufwand	178.813,35	166.821,71	11.991,64
Personalaufwendungen	736.308,65	656.301,06	80.007,59
Abschreibungen	38.070,09	30.110,63	7.959,46
Sonstige betriebliche Aufwendungen	232.435,76	233.124,12	-688,36
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	757,98	-757,98
Sonstige Steuern	777	476	301,00
Summe Aufwendungen	1.186.404,85	1.087.591,50	98.813,35
Jahresüberschuss	-93.592,76	-60.809,14	-32.783,62

(Stand 31.12.2024)

Der Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres beträgt 93.592,76 Euro. Die betrieblichen Erträge resultieren hauptsächlich aus den Finanzierungsverträgen mit den Gesellschaftern, wobei die Stadt Helmstedt in 2023 einen Finanzierungsbeitrag in Höhe von 147.895,75 Euro geleistet hat.

Die wesentlichen Aufwendungen betrafen den Materialaufwand (bezogene Dienstleistungen i. H. v. 179 TEuro), den Personalaufwand in Höhe von 736 TEuro sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. 232 TEuro, davon insbesondere Raumkosten (60 TEuro), Verwaltungskosten (39 TEuro) sowie Werbe- und Reisekosten (55 TEuro). Der Anstieg des Personalaufwands resultiert aus Tariferhöhungen.

Der Geschäftsverlauf der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH wurde weiterhin stark geprägt durch administrative Aufgaben, Fördermittelberatung und Ansiedlungsunterstützung. Die Revierförderung hat ein weiteres Wirtschaftsjahr durchlaufen und u.a. Strukturstärkungsmittel in Höhe von 13,5 Mio. Euro für die Region gebunden sowie mit zahlreichen Veranstaltungen (Brezel & Bier, Neujahrsempfang, Gründerstammtische, uvm.) im Gründungs- und Unternehmenszentrum sichtbare Erfolge erzielt. Über 2.000 Menschen haben diese Örtlichkeit für Netzwerkveranstaltungen genutzt.

Der Wirtschaftsplan 2024 sah einen Jahresfehlbetrag von 112 TEuro vor. Die Abweichung von 22 TEuro betrifft Mindererträge von 16 TEuro, denen Minderaufwendungen von 38 TEuro (insbesondere in den Bereichen Materialaufwand und sonstige betriebliche Aufwendungen) gegenüberstehen.

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 Gesell-

schaft 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.

8. PD- Berater der öffentlichen Hand GmbH

Seit Dezember 2016 liegt die Gesellschaft zu 100 % in den Händen öffentlicher Gesellschafter. Gesellschafter der PD sind ausschließlich Körperschaften der öffentlichen Hand oder deren Einrichtungen. Den Gesellschaftern der PD steht die Möglichkeit der Inhouse-Vergabe ebenso wie den ihnen unterstellten und nachgeordneten Behörden und Institutionen offen. Die PD kann damit weiterhin ohne Ausschreibung durch öffentliche Auftraggeber beauftragt werden (vergabefreie Beauftragung nach § 108 GWB).

Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung der öffentlichen Hand in Deutschland, ausländischer Staaten und internationaler Organisationen zu Investitions- und Modernisierungsvorhaben, die die Voraussetzungen eines öffentlichen Auftraggebers i.S.d. § 99 Nr. 1 bis 3 GWB erfüllen. Die Gesellschaft ist Kompetenzzentrum für langfristige Kooperationsmodelle sowohl der öffentlichen Hand mit privaten Unternehmen als auch zwischen öffentlichen Verwaltungen. Die PD ist beratend tätig für den Bund, Bundesländer, Kommunen und sonstige öffentliche Auftraggeber einschließlich der Republik Zypern als derzeit einzige ausländische Gesellschafterin in den beiden Bereichen Strategische Verwaltungsmodernisierung sowie Bau, Infrastruktur und Kommunalberatung. Sie unterstützt ihre ausschließlich öffentlichen Kunden dabei in der Strategie- und Organisationsberatung, im Großprojektmanagement, sie steuert Vergabeverfahren und Projekte im gesamten Themenspektrum der PD und leistet Investitionsberatung zur Wirtschaftlichkeit von Infrastruktur- und Immobilienvorhaben. Darüber hinaus ist es Aufgabe der PD, den Wissenstransfer zu fördern, das heißt Beratungserfahrungen und Erkenntnisse ihren öffentlichen Gesellschaftern zugänglich zu machen. Hierzu nutzt die PD interne Wissensmanagement-Tools, die den Einsatz von Erkenntnissen projektübergreifend unterstützen. Die PD hat eigene Wissensaustauschformate für Teilnehmende der öffentlichen Verwaltung eingeführt, die Initiative "PD-Impulse" zu Schlüsselthemen der Verwaltung initialisiert, publiziert auf der Webseite und in Fachmedien Ergebnisse und Erfahrungen, führt Veranstaltungen durch und fördert so den Netzwerkaufbau und Austausch im Kontext von Investitions- und Modernisierungsvorhaben der öffentlichen Hand.

Beteiligungsverhältnisse:

Stammkapital 2.004.000,00 Euro

Zu den 275 Gesellschaftern zählen neben dem Bund derzeit:

14 Bundesländer, kommunale Gesellschafter inklusive der kommunalen Spitzenverbände, in zwei Beteiligungsvereine organisierte Universitätskliniken, Hochschulen und kommunale Großkrankenhäuser, Körperschaften, Forschungseinrichtungen, öffentliche Unternehmen, Zweckverbände, Genossenschaften, Kooperationen und die Republik Zypern.

(Stand 31.12.2024)

Organe der Gesellschaft:

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Helmstedt hat den Deutschen Städte- und Gemeindeverbund e.V. (DStGB) bevollmächtigt, diese bei den Gesellschaftsversammlungen zu vertreten.

Beirat:

Paul Johannes Fietz	Mitglied des Vorstandes der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (Vorsitzender)
Prof. Dr. Ines Mergel	Professorin für Public Administration und Digital Governance an der Universität Konstanz (stellv. Vorsitzender)
Dr. Uda Bastians	Beigeordnete und Leiterin des Dezernats Recht und Verwaltung beim Deutschen Städtetag
Dr. Martina Diedrich	Direktorin des Instituts für Bildungsmonitoring und Qualitätsentwicklung der Freien und Hansestadt Hamburg
Dr. Dirk Günnewig	Staatssekretär im Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen
Prof. Dr. Katharina Kleinschrot	Professorin für Bauverfahrenstechnik und zirkuläre Wertschöpfung an der TU Dresden
Tanja Mildenerger	Staatssekretärin in der Berliner Senatsverwaltung für Finanzen
Prof. Dr. Andrea Römmele	Vizepräsidentin der Hertie School
Martin Schallbruch	CEO der govdigital eG
Bert Wendsche	Oberbürgermeister der Stadt Radebeul und Präsident des Sächsischen Städte- und Gemeindetages

(Stand: Jahresabschluss 2024)

Aufsichtsrat:

- Saebisch, Steffen – Vorsitzender des Aufsichtsrats – Staatssekretär im Bundesministerium der Finanzen (bis 10. Dezember 2024)
- Bösiinger, Dr. Rolf – stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats – Staatssekretär im Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen (seit 11. Dezember 2024 Vorsitzender des Aufsichtsrates)
- Klesse, Dr. Astrid – Unterabteilungsleiterin im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz, Berlin
- Scholz, Prof. Dr. Jens – Vorstandsvorsitzender Universitätsklinikum Schleswig-Holstein (bis 10. Dezember 2024)
- Göppert, Verena – Deutscher Städtetag, Ständige Stellvertreterin des Hauptgeschäftsführers, Berlin (bis 19. April 2024) Seite 8 von 9
- Karger, Pia – Abteilungsleiterin im Bundesministerium des Innern und für Heimat (bis 4. April 2024)
- Mangelsdorff, Dr. Lukas – Abteilungsleiter im Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen
- Damm, Elmar – Abteilungsleiter im Hessischen Ministerium der Finanzen
- Zimmermann, Uwe – Stellvertretender Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes, Berlin
- Rehfeld, Dieter – Vorsitzender der Geschäftsführung der vote iT GmbH, Aachen
- Deix, Wolfgang – Principal Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin
- Waßmuth, Melissa – Senior Managing Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin (bis 30. Juni 2024)
- Munoz, Tatiana – Lead Professional bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin
- Michel, Corinna – Managerin bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin
- Werth, Dr. Jochen – Senior Managing Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin

- Wohltmann, Matthias – Beigeordneter des Deutschen Landkreistags, Dezernat III (seit 20. April 2024)
- Pyka, Tina – Senior Managing Expert bei der PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin (seit 01. Juli 2024)
- Cordt, Jutta – Unterabteilungsleiterin im Bundesministerium des Inneren und für Heimat (seit 05. April 2024)
- Kerst, Dr. Andreas – Unterabteilungsleiter im Bundesministerium der Finanzen (seit 19. Dezember 2024)
- Bussmann, Jens – Generalsekretär des Verbands der Universitätsklinika Deutschlands e.V. (VUD) (seit 19. Dezember 2024)

Geschäftsführung:

Herrn Stéphane Beemelmans, Jurist, Radebeul (bis 31. Oktober 2024)

Herrn Claus Wechselmann, Kommunikationswissenschaftler, Berlin

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2024 stellt sich wie folgt dar:

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Umsatzerlöse	161.178.578,37	137.077.467,48	24.101.110,89
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an Vorräten	-3.339.071,59	2.089.369,20	-5.428.440,79
Sonstige betriebliche Erträge	842.507,34	689.238,35	153.268,99
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	-19.259.647,63	-22.128.179,19	2.868.531,56
Personalaufwand	-95.385.570,74	-81.708.408,39	-13.677.162,35
Abschreibungen	-1.529.220,04	-1.428.008,03	-101.212,01
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.910.473,21	-19.259.423,62	-2.651.049,59
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	537.712,17	214.368,48	323.343,69
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.172,32	-365,32	-807,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-6.687.362,95	-4.885.786,89	-1.801.576,06
Ergebnis nach Steuern	14.446.279,40	10.660.272,07	3.786.007,33
Sonstige Steuern	-348,00	-662,00	314,00
Jahresüberschuss	14.445.931,40	10.659.610,07	3.786.321,33

(Stand 31.12.2024)

Die Bilanzsumme ist aufgrund des weiterwachsenden Geschäfts um 12.989 TEuro auf 86.544 TEuro angestiegen. Die Eigenkapitalquote beträgt 64,2 % (Vj. 61,7 %) der Bilanzsumme.

Die Gesamtleistung ist um 19.314 TEuro (13,8%) auf 158.591 TEuro angestiegen. Der Jahresüberschuss ist mit 14.446 TEuro gegenüber dem Vorjahr um 3.786 TEuro angestiegen. Aus der Entwicklung der Aufwendungen für bezogene Leistungen und der Personalaufwendungen ergibt sich auch in 2024 die weitere Umsetzung des Ziels, Fremdleistungen zunehmend durch eigene Leistungen der PD mit eigenen Mitarbeitern zu ersetzen und Fremdleistungen auf Leistungen zu begrenzen, die die PD nicht selber anbieten kann.

Die Umsatzerlöse werden im Wesentlichen durch im Inland erbrachte Beratungsleistungen erzielt. Umsatzerlöse in Höhe von 307 TEuro wurden im Ausland erbracht (Vorjahr: 184 TEuro). Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Auflösung von Rückstellungen 733 TEuro (Vorjahr 578 TEuro) sowie periodenfremde Erträge aus Rechnungs Korrekturen der Vorjahre 92 TEuro (Vj. 58 TEuro).

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 14.446 TEuro (Vorjahr 10.659 TEuro).

Die Geschäftsführung schlägt vor, aus dem Jahresüberschuss 2024 in Höhe 14.445.931,40 Euro insgesamt 6.020.515,03 Euro an die Gesellschafter auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 8.425.416,37 Euro in die Gewinnrücklage einzustellen.

Gemäß Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung am 06. Mai 2025 sind folgende Gesellschafter gewinnausschüttungsberechtigt:

Die Gesellschafter Bundesrepublik Deutschland, den Deutschen Städtetag, den Deutschen Landkreistag, den Deutschen Städte- und Gemeindebund sowie die Bundesländer Nordrhein-Westfalen, Hessen, Schleswig-Holstein und Mecklenburg-Vorpommern.

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.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung der öffentlichen Hand in Deutschland, ausländischer Staaten und internationaler Organisationen zu Investitions- und Modernisierungsvorhaben, die die Voraussetzungen eines öffentlichen Auftraggebers i.S.d. § 99 Nr. 1 bis 3 GWB erfüllen. Die PD ist beratend in den beiden Bereichen Strategische Verwaltungsmodernisierung sowie Bau, Infrastruktur und Kommunalberatung. Sie unterstützt ihre ausschließlich öffentlichen Kunden dabei in der Strategie- und Organisationsberatung, im Großprojektmanagement, sie steuert Vergabeverfahren und Projekte im gesamten Themenspektrum der PD und leistet Investitionsberatung zur Wirtschaftlichkeit von Infrastruktur- und Immobilienvorhaben. Die Beteiligung dient den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.

9. Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO)

Die Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) wurde 1971 als Gemeinschaftseinrichtung von kommunalen Gebietskörperschaften im Raum Weser-Ems gegründet. Seither ist das Unternehmen kontinuierlich gewachsen und heute der größte kommunale IT-Dienstleister in Niedersachsen mit Kunden und Partnern deutschlandweit.

Die öffentliche Verwaltung durchläuft weitreichende Transformationsprozesse, die KDO stellt sich diesen Herausforderungen proaktiv. Seit über 50 Jahren unterstützt die KDO Kommunen in Niedersachsen und ganz Deutschland – um auch in Zukunft einen klaren Kurs zu verfolgen und wesentliche Ziele anzusteuern.

Organe der Gesellschaft

- Verbandsgeschäftsführung
- Verbandsausschuss

- **Verbandsversammlung**

Besetzung der Organe

Verbandsgeschäftsführung:

Verbandsgeschäftsführer: Herr Dr. Rolf Beyer
Stellvertreter*in: N.N.

Verbandsausschuss:

Vorsitzende: Krain Harms, Landrätin des Landkreises Ammerland

Verbandsversammlung:

Vorsitzender: Stephan Siefken, Landrat des Landkreises Wesermarsch
Zum 30.12.2024 gehören dem Zweckverband 103 Mitglieder (Landkreise, Kommunen) an.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Gegenstand des Zweckverbandes sind IT-basierte Anwendungen, Services und zukunftsorientierte E-Government-Lösungen für öffentliche Verwaltungen.

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 des Zweckverbandes erfolgt auf der Basis des letzten vorliegenden Jahresabschlusses für das Jahr 2024.

Die Ergebnisrechnung gestaltete sich 2024 wie folgt:

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen		680,04	
öffentlich-rechtliche Entgelte	67.767.096,89	58.577.874,85	9.189.222,04
Privatrechtl. Entgelte	483.407,07	506.279,54	-22.872,47
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	878.595,96	1.571.645,18	-693.049,22
Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	427.106,03	369.625,05	57.480,98
Bestandsveränderungen	0,00	-93.972,50	93.972,50
Sonstige ordentl. Erträge	349.011,04	345.073,89	3.937,15
Ordentliche Erträge	69.905.216,99	61.277.206,05	8.628.010,94
Personalaufwendungen	5.979.774,07	5.368.704,33	611.069,74
Versorgungsaufwendungen	77.620,00	67.464,99	10.155,01
Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen	55.167.514,68	47.493.877,05	7.673.637,63
Abschreibungen	4.233.871,18	4.166.935,96	66.935,22
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	197.217,02	164.652,81	32.564,21
sonst. Ordentl. Aufwendungen	2.597.710,92	1.560.768,91	1.036.942,01
Ordentliche Aufwendungen	68.253.707,87	58.822.404,05	9.431.303,82
Ordentliches Ergebnis	1.651.509,12	2.454.802,00	-803.292,88
Außerordentliche Erträge	50.762,45	22.645,53	28.116,92

Außerordentliche Aufwendungen	22.659,21	67.302,00	-44.642,79
Außerordentliches Ergebnis	28.103,24	-44.656,47	72.759,71
Jahresergebnis	1.679.612,36	2.410.145,53	-730.533,17

(Quelle: Jahresabschluss 2024)

Die Finanzrechnung gestaltete sich 2024 wie folgt:

	2024 in Euro	2023 in Euro	Veränderung in Euro
Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.440.038,21	62.345.632,56	8.094.405,65
Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.600.658,24	56.931.216,99	7.669.441,25
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.839.379,97	5.414.415,57	424.964,40
Summe d. Einzahlungen f. Investitionen	556.383,64	546.815,76	9.567,88
Summe d. Auszahlungen f. Investitionen	4.034.165,92	4.042.785,21	-8.619,29
Saldo aus Investitionen	-3.477.782,28	-3.495.969,45	18.187,17
Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	2.361.597,69	1.918.446,12	443.151,57
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	1.500.000,00	-500.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.044.227,84	3.043.281,92	945,92
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.044.227,84	-1.543.281,92	-500.945,92
Finanzmittelveränderung	317.369,85	375.164,20	-57.794,35
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	611.095,18	39.353,71	571.741,47
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	428.028,65	1.532.355,24	-1.104.326,59
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	183.066,53	-1.493.001,53	1.676.068,06
+/-Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	1.604.909,83	2.722.747,16	-1.117.837,33
= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquidide Mittel am Ende des Jahres)	2.105.346,21	1.604.909,83	500.436,38

(Quelle: Jahresabschluss 2024)

Für 2024 schließt die Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von rd. 1.679 TEuro (2023: rd. 2.410 TEuro) ab.

Die ordentlichen Erträge wurden im Wesentlichen durch Leistungsentgelte erzielt. In den ordentlichen Erträgen sind 408 TEuro Zinserträge enthalten, die von der KDO Service GmbH für Ausleihungen und interne Darlehen entrichtet wurden.

Die außerordentlichen Erträge sind insbesondere durch die Auflösung von anderen allgemeinen Rückstellungen entstanden, deren Grund weggefallen ist.

Der Stellenplan wurde eingehalten. Neueinstellungen erfolgen i.d.R. in der KDO Service GmbH.

Die Sach- und Dienstleistungen sind im ordentlichen Ergebnis zum Vorjahr von 47,5 Mio. Euro auf 55,2 Mio. Euro gestiegen. Eine Ursache sind die Sanierungsmaßnahmen in dem Firmengebäude in der Elsässer Straße. Dort wurden die Arbeitsplätze in FlexOffice-Arbeitsplätze umgestaltet. Neben energetischen Maßnahmen wurden zusätzlich ein Teil der Sanitären Anlagen saniert. Weitere Erhöhungen sind im Bereich der Miet- und Wartungsentgelte für Soft- und Hardware, dem Strombezug sowie Pflegeentgelte für Fremdleistungen entstanden.

Die Finanzrechnung schließt mit einem mit einem positiven Bestand an Zahlungsmitteln i. H. v. rd. 2.105 TEuro ab.

Im Jahr 2024 sind Kredite mit einer Laufzeit von bis zu 5 Jahren in Höhe von 2.163,7 TEuro und zusätzlich 876 TEuro für Kredite mit einer Laufzeit von über 5 Jahren getilgt worden.

Die Nettosition der Bilanz beträgt zum 31.12.2024 10.902.685,98 Euro, davon beträgt das Reinvermögen (Stammkapital) 171.485,16 Euro.

Eine Umlage wurde in 2024 nicht erhoben.

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 KDO bietet eine Vielzahl von Lösungen für das gesamte Spektrum öffentlicher Verwaltungen im Bereich IT an. Die Beteiligung dient den Interessen der Gesellschafter im Sinne der Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gem. § 136 Abs. 1 NKomVG.