

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Markt 1
38350 Helmstedt

Haushaltsplan 2027



© eyetronic / Fotolia

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

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Statistische Angaben		1 - 2
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027		3 - 4
Vorbericht		5 - 59
Gesamthaushalt mit		60 - 62
Gesamtergebnisplan		61
Gesamtfinanzplan		62
Übersicht Ergebnishaushalt 2027		63 - 64
Übersicht Finanzhaushalt 2027		65 - 66
Budgetierungsbestimmungen und Bewirtschaftungsregeln, Budgetübersicht		67 - 70
Strategische Ziele der Stadt Helmstedt		71 - 75

Teilhaushalte

Teilhaushalt ST 11	Beauftragte für besondere Aufgaben	76 - 82
Teilhaushalt FB 12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	83 - 94
Teilhaushalt FB 13	Personal und Organisation	95 - 107
Teilhaushalt FB 14	Sicherheit und Ordnung	108 - 130
Teilhaushalt FB 15	Finanzverwaltung	131 - 144
Teilhaushalt ST 20	Recht und Wirtschaftsförderung	145 - 157
Teilhaushalt FB 21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	158 - 194
Teilhaushalt FB 25	Kultur und Tourismus	195 - 212
Teilhaushalt FB 52	Stadtentwicklung und Bauaufsicht	213 - 236
Teilhaushalt FB 54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau	237 - 271
Teilhaushalt FB 55	Betriebshof	272 - 291
Teilhaushalt FB 66	Finanzen	292 - 297

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2026 bis 2030	298 - 308
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen und Schulden	309 - 310
Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen	311 - 329
Haushaltssicherungskonzept einschl. Haushaltssicherungsbericht	330 - 348
Bilanzen der Stadt Helmstedt einschl. Konzern Stadt	349 - 353
Stellenplan 2027 mit Begleitbericht	354 - 367
Der Beteiligungsbericht der Stadt Helmstedt zum 31.12.2025	368 - 401

Statistische Angaben über die Stadt Helmstedt

Einwohnerzahlen

Jahr	Amtliche Fortschreibung	davon aus eigener Fortschreibung			
	Stadt Helmstedt	Ortsteil Emmerstedt	Ortsteil Barmke	Ortsteil Büddenstedt	Ortsteil Offleben
30.06.2020	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	25.414	2.080	792	1.424	1.077
30.06.2023	25.365	2.095	795	1.407	1.077
31.12.2023	25.284	2.057	786	1.378	1.054
30.06.2024	25.217	2.098	776	1.355	1.058
31.12.2024	25.099	2.081	757	1.351	1.045
30.06.2025	25.047	1.990	733	1.304	1.019
31.12.2025	25.048	1.958	729	1.306	1.008
30.06.2026	24.979	1.947	721	1.284	1.015

Pro-Kopf-Verschuldung (€/Einwohner)

Jahr	Einwohner am 30.06. des Jahres Stadt Helmstedt	20.000- 50.000 Einwohner	Stadt Helmstedt (einschließlich Eigenbetrieb Abwasserentsorgung Helmstedt)
2022	25.495	890	581
2023	25.365	1.003	575
2024	25.217	1.156	680
2025	25.047	1.252	992

Stand: Oktober 2026

Steuereinnahmen je Einwohner

Einnahmeart	2023 €/Einwohner			2024 €/Einwohner			2025 €/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	7	5	4
Grundsteuer B	186	190	161	201	195	164	205	195	164
Gewerbesteuer netto	703	740	488	706	704	473	767	782	493
Gemeindeanteil Einkommensteuer	495	501	496	530	533	516	587	588	550
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	85	85	82	89	87	87	94	93	94

Hebesätze

Steuerart	2023 v. H.			2024 v. H.			2025 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	402	407	420	413	416	420	414	414	420
Grundsteuer B	452	436	440	475	450	440	435	418	440
Gewerbesteuer	412	401	420	413	406	420	415	406	420

Einwohner je km² am 31.12.2025

Gemeinde	Einwohner	Fläche	Einwohner je
		km²	km²
Helmstedt	25.048	66,74	375,3

Stand: Oktober 2026

Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am 08.10.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	62.159.100 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	75.263.000 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	60.155.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.020.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.060.700 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	33.741.100 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.680.400 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	993.100 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 25.680.400 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 11.713.200 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2027 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 40.200.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2027 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 Euro je Einzelfall überschreiten.

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

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

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

gez. Wittich Schobert

Helmstedt, den 08.10.2026 L.S. Bürgermeister

Vorbericht

der Stadt Helmstedt

zum

Haushalt 2027

1. Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2027 steht weiterhin unter dem Eindruck tiefgreifender weltpolitischer, wirtschaftlicher und gesellschaftlicher Veränderungen. Die internationale Lage bleibt von Unsicherheiten geprägt. Der andauernde russische Angriffskrieg gegen die Ukraine, zunehmende geopolitische Spannungen im Nahen Osten, wachsende globale Handelskonflikte sowie eine sich verschärfende Konkurrenz zwischen den großen Wirtschafts- und Machtblöcken beeinflussen auch die kommunale Ebene zunehmend unmittelbar.

Europa befindet sich in einer Phase sicherheits- und wirtschaftspolitischer Neuorientierung. Fragen der Energieversorgung, der Verteidigungsfähigkeit, der Cybersicherheit sowie der strategischen Unabhängigkeit von globalen Lieferketten gewinnen weiter an Bedeutung. Gleichzeitig führen internationale Krisen zu steigenden Anforderungen an die öffentlichen Haushalte auf allen Ebenen. Auch die wirtschaftliche Entwicklung bleibt herausfordernd. Zwar bestehen Erwartungen einer moderaten konjunkturellen Erholung, dennoch wirken hohe Investitionsbedarfe, strukturelle Veränderungen in Industrie und Arbeitswelt, anhaltender Fachkräftemangel sowie steigende Sozial- und Infrastrukturkosten weiterhin belastend auf Bund, Länder und Kommunen. Hinzu kommen die Folgen des demografischen Wandels sowie steigende Anforderungen an Digitalisierung, Klimaschutz und Anpassungen an klimatische Veränderungen.

Die Kommunen stehen damit zunehmend im Spannungsfeld zwischen wachsenden gesellschaftlichen Erwartungen und begrenzten finanziellen Handlungsspielräumen. Gerade Städte und Gemeinden sind zentrale Träger öffentlicher Daseinsvorsorge und zugleich erste Ansprechpartner der Bürgerinnen und Bürger in Zeiten gesellschaftlicher Unsicherheit. Investitionen in Bildung, Betreuung, Feuerwehr, Infrastruktur, Klimaanpassung, Wohnraum und soziale Stabilität bleiben daher unverzichtbar.

Vor diesem Hintergrund verfolgt die Stadt Helmstedt weiterhin das Ziel, trotz schwieriger Rahmenbedingungen verantwortungsvoll, generationsgerecht und zukunftsorientiert zu wirtschaften. Gleichwohl spiegeln sich die gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen und die stetig steigenden finanziellen Belastungen deutlich im Haushaltsplan 2027 wider. Der vorliegende Haushalt weist ein geplantes Defizit im zweistelligen Millionenbereich aus. Dies verdeutlicht die erhebliche finanzielle Herausforderung, vor der die kommunale Ebene derzeit steht.

Die Ursachen hierfür liegen nicht allein in lokalen Entwicklungen, sondern insbesondere in dauerhaft steigenden Pflichtaufgaben, höheren Personal- und Sachkosten, inflationsbedingten Belastungen sowie einer insgesamt unzureichenden finanziellen Ausstattung der Kommunen. Gleichzeitig besteht unverändert die Notwenigkeit, in zentrale Zukunftsbereiche zu investieren, um die Handlungs- und Leistungsfähigkeit der Stadt Helmstedt langfristig zu sichern.

Der Haushaltsplan 2027 steht daher in besonderem Maße für den Versuch, notwendige Investitionen in die Zukunftsfähigkeit der Stadt mit einer verantwortungsvollen und nachhaltigen Haushaltsführung in Einklang zu bringen. Dabei bleibt festzustellen, dass die dauerhafte Leistungsfähigkeit der kommunalen Ebene nur gewährleistet werden kann, wenn Bund und Länder den Kommunen dauerhaft eine angemessene finanzielle Ausstattung zur Verfügung stellen und die stetig steigenden Aufgaben auch mit einer entsprechenden Gegenfinanzierung verbunden werden.

2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Haushaltsjahre 2025 und 2026

2.1 Allgemeines zum Haushaltsjahr 2025

Der Rat der Stadt Helmstedt hat am 29.10.2024 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen – der Landkreis Helmstedt hatte sie mit Schreiben vom 23.01.2025 genehmigt. Der Haushalt wies im Haushaltsjahr 2025 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 7.075.000 Euro einen unausgeglichenen Ergebnishaushalt auf.

2.2 Ergebnishaushalt 2025

Der Jahresabschluss 2025 weist einen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von 6.635.189 Euro aus, wie die folgende Aufstellung zeigt:

Ergebnishaushalt	**Ansatz 2025**	**Ergebnis 2025**	**Abweichung**
ordentliche Erträge	60.136.300	60.753.981	617.681
ordentliche Aufwendungen	67.226.300	67.600.304	374.004
ordentliches Ergebnis	**-7.090.000**	**-6.846.323**	**243.677**
außerordentliche Erträge	15.000	263.822	248.822
außerordentliche Aufwendungen	0	52.688	52.688
außerordentliches Ergebnis	**15.000**	**211.134**	**196.134**
Jahresergebnis	**-7.075.000**	**-6.635.189**	**439.811**

Insgesamt ist das Jahresergebnis 2025 rund 400.000 Euro besser gegenüber der Planung ausgefallen. Hinsichtlich weiterer Erläuterungen zu dem Jahresergebnis 2025 wird auf den Jahresabschluss 2025 verwiesen.

2.3 Haushaltsplan des Haushaltsjahres 2026

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2025 hat sich die finanzielle Lage der Stadt Helmstedt im Haushaltsjahr 2026 nochmals deutlich verschlechtert. Aufgrund des massiven Wegfalls von Gewerbesteuererträgen ist die Aufstellung einer 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 erforderlich geworden. In diesem Zuge sind dann auch Anpassungen bei der Vergnügungssteuer, der Eigenkapitalverzinsung des AEH sowie den neusten Berechnungen der Schlüsselzuweisungen sowie die Erhöhung des Hebesatzes der Kreisumlage auf 55 v. H. erfolgt.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	1. Nachtrag 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Ergebnishaushalt						
ord. Erträge	61.900.339	60.136.300	55.546.800	59.283.700	59.246.600	59.916.000
ord. Aufwendungen	63.322.350	67.226.300	72.067.100	74.309.100	76.742.300	79.732.500
ord. Ergebnis	**-1.422.011**	**-7.090.000**	**-16.520.300**	**-15.025.400**	**-17.495.700**	**-19.816.500**
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**	**-16.520.300**	**-15.025.400**	**-17.495.700**	**-19.816.500**
Finanzhaushalt						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.489.037	57.793.200	53.849.800	57.015.600	57.235.100	57.487.200
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.835.441	63.393.900	67.833.300	69.897.600	72.282.100	74.669.600
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**653.596**	**-5.600.700**	**-13.983.500**	**-12.882.000**	**-15.047.000**	**-17.182.400**
Einz. aus Investitionstätigkeit	1.899.093	10.565.700	5.526.100	6.928.000	7.403.000	3.570.600
Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.924.452	21.255.700	17.589.500	33.459.800	26.103.500	9.845.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-5.025.359**	**-10.690.000**	**-12.063.400**	**-26.531.800**	**-18.700.500**	**-6.274.900**
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	0	10.690.000	12.063.400	26.531.800	18.700.500	6.274.900
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**	**10.902.900**	**24.491.000**	**15.714.500**	**1.797.600**
Finanzmittel-veränderung	**-4.527.534**	**-5.979.900**	**-15.144.000**	**-14.922.800**	**-18.033.000**	**-21.659.700**

Das geplante Defizit steigt ab dem Jahr 2026 massiv an auf 16.520.300 Euro. Auch in der mittelfristigen Planung sieht der 1. Nachtragshaushalt 2026 eine Verstetigung der Fehlbetragsentwicklung bis zu einem Defizit von 19,8 Mio. Euro im Jahr 2029 vor.

3. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2027

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 2027 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 25.680.400 Euro vorgesehen. Hier besteht somit eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde.

Zu 2.: Es sind Verpflichtungsermächtigungen zulasten des folgenden Haushaltsjahres, in denen auch Kreditaufnahmen vorgesehen sind, in der Haushaltssatzung festgesetzt worden. Insoweit 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 2027 nicht erfüllt werden.

Bei den Steuererträgen ist aufgrund der aktuellen Erträge mit weiterhin reduzierten Planzahlen gerechnet worden. Die aktuelle Wirtschaftslage in Deutschland hat seit dem Jahr 2025 zu einem Rückgang der Steuereinnahmen aus der Gewerbesteuer geführt. Aufgrund der weltpolitischen und gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen steigen die Aufwendungen weiter an. So kommt es aufgrund gesunkener Erträge, aber steigender Aufwendungen, zu einem erheblichen Fehlbetrag von rund 13 Mio. Euro.

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 55,0 vom Hundert. Auch weiterhin fehlt bei gesetz-

lich 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Ergebnishaushalt						
ord. Erträge	60.753.981	55.546.800	62.159.100	61.335.400	60.296.400	61.218.100
ord. Aufwendungen	67.600.304	72.067.100	75.263.000	80.185.600	82.954.700	85.714.300
ord. Ergebnis	**-6.846.323**	**-16.520.300**	**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**
außerord. Erträge	263.822	0	0	0	0	0
außerord. Aufwendungen	52.688	0	0	0	0	0
außerord. Ergebnis	**211.134**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamt	**-6.635.189**	**-16.520.300**	**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**

Finanzhaushalt						
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.472.665	53.849.800	60.155.200	58.195.300	58.549.000	58.668.000
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.456.820	67.833.300	71.020.500	74.996.300	78.074.600	80.324.700
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.984.155**	**-13.983.500**	**-10.865.300**	**-16.801.000**	**-19.525.600**	**-21.656.700**
Einz. aus Investitionstätigkeit	4.222.275	5.526.100	8.060.700	10.857.100	8.464.800	4.412.100
Ausz. aus Investitionstätigkeit	9.115.549	17.589.500	33.741.100	38.793.500	15.659.400	9.147.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.893.274**	**-12.063.400**	**-25.680.400**	**-27.936.400**	**-7.194.600**	**-4.735.600**
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	6.000.000	12.063.400	25.680.400	27.936.400	7.194.600	4.735.600
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	159.481	1.160.500	993.100	2.316.400	3.638.500	3.953.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**5.840.519**	**10.902.900**	**24.687.300**	**25.620.000**	**3.556.100**	**782.500**
Finanzmittel-veränderung	**-3.036.909**	**-15.144.000**	**-11.858.400**	**-19.117.400**	**-23.164.100**	**-25.609.800**

3.4 Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan weist für das Haushaltsjahr 2027 einen Fehlbetrag von 13.103.900 Euro aus. Der am 19.03.2026 vom Rat beschlossene Eckdatenbeschluss belief sich auf einen Fehlbetrag von maximal 16.183.300 Euro. Der Haushalt 2027 hält insofern den beschlossenen Fehlbetrag der Eckdaten ein.

Ergebnishaushalt	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**	**Ansatz 2030**
Steuern und ähnliche Abgaben	33.609.413	26.485.000	29.265.000	29.295.000	29.305.000	29.320.000
Zuwendungen u. allg. Umlagen	16.303.916	18.566.200	22.031.300	20.064.400	20.316.700	20.363.300
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.327.640	1.522.200	1.332.500	1.458.000	1.602.200	2.032.500
sonstige Transfererträge	16.402	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	3.307.746	3.318.900	3.075.900	3.075.900	3.075.900	3.075.900
privatrechtliche Entgelte	969.862	821.000	1.092.500	1.069.500	1.074.700	1.074.900
Kostenerstattungen/ -umlagen	2.707.708	2.726.800	2.840.900	2.818.900	2.849.100	2.851.300
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	269.993	299.300	279.300	301.300	357.300	412.300
aktivierte Eigenleistungen	70.631	136.100	75.000	16.800	3.000	3.000
sonstige ordentliche Erträge	2.170.669	1.661.300	2.146.700	3.215.600	1.692.500	2.064.900
Summe ordentl. Erträge	**60.753.981**	**55.546.800**	**62.159.100**	**61.335.400**	**60.296.400**	**61.218.100**
Personalaufwendungen	21.952.506	22.576.700	25.239.300	25.517.100	26.382.300	27.792.200
Versorgungsaufwendungen	588.518	846.100	189.500	1.489.400	326.400	190.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.311.321	9.326.000	9.753.600	9.913.600	10.037.900	10.333.200
Abschreibungen	3.102.870	3.317.800	3.406.600	3.879.900	4.733.400	4.850.800
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	119.199	1.287.000	1.537.800	3.165.900	4.711.600	5.403.700
Transferaufwendungen	31.060.631	33.116.100	33.338.100	34.449.500	34.947.800	35.345.100
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.465.261	1.597.400	1.798.100	1.770.200	1.815.300	1.799.200
Summe ordentl. Aufwendungen	**67.600.304**	**72.067.100**	**75.263.000**	**80.185.600**	**82.954.700**	**85.714.300**
ordentliches Ergebnis	**-6.846.323**	**-16.520.300**	**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**
außerordentliche Erträge	263.822	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	52.688	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	**211.134**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis	**-6.635.189**	**-16.520.300**	**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**

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 dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Helmstedt ist aufgrund der anhaltenden Fehlbeträge, des steigenden Investitionskreditbedarfs und der erneuten Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erheblich eingeschränkt. Die Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs erfordert eine konsequente Fortführung der Haushaltskonsolidierung sowie die Ausschöpfung bestehender Ertragspotenziale.

3.4.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Steuern und ähnl. Abgaben	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Grundsteuer A	94.509	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Grundsteuer B	4.120.514	4.070.000	4.110.000	4.120.000	4.120.000	4.125.000
Gewerbesteuer	12.350.508	5.500.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.793.667	13.700.000	13.900.000	13.900.000	13.900.000	13.900.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.367.969	2.330.000	2.370.000	2.390.000	2.400.000	2.410.000
Vergnügungssteuer	720.134	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
Hundesteuer	162.112	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Summe	**33.609.413**	**26.485.000**	**29.265.000**	**29.295.000**	**29.305.000**	**29.320.000**

Insgesamt entwickeln sich die Steuererträge im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 rückläufig. Die Steuerquote stellt sich in den Jahren wie folgt dar:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Steuerquote	**49,72%**	**36,75%**	**38,59%**	**36,97%**	**35,29%**	**34,47%**

Die Steuerquote gibt an, inwiefern die Stadt ihre Aufwendungen des Haushaltsjahres selbst finanzieren kann. Dabei ist eine Tendenz erkennbar, ob die Kommune in der Lage ist, ihre Aufgaben zukünftig aus eigener Kraft zu erfüllen. Dabei spricht eine hohe Steuerquote von einer gewissen Unabhängigkeit von Zuschüssen und Zuwendungen. Aufgrund der stetig steigenden Aufwendungen und der nur mäßig steigenden bzw. stagnierenden Steuereinnahmen sinkt die Steuerquote in den Haushaltsplanjahren. Damit ist die Stadt Helmstedt zukünftig mehr als bisher von Zuweisungen des Landes und Landkreises zur Aufgabenerfüllung abhängig.

Grundsteuer A und Grundsteuer B

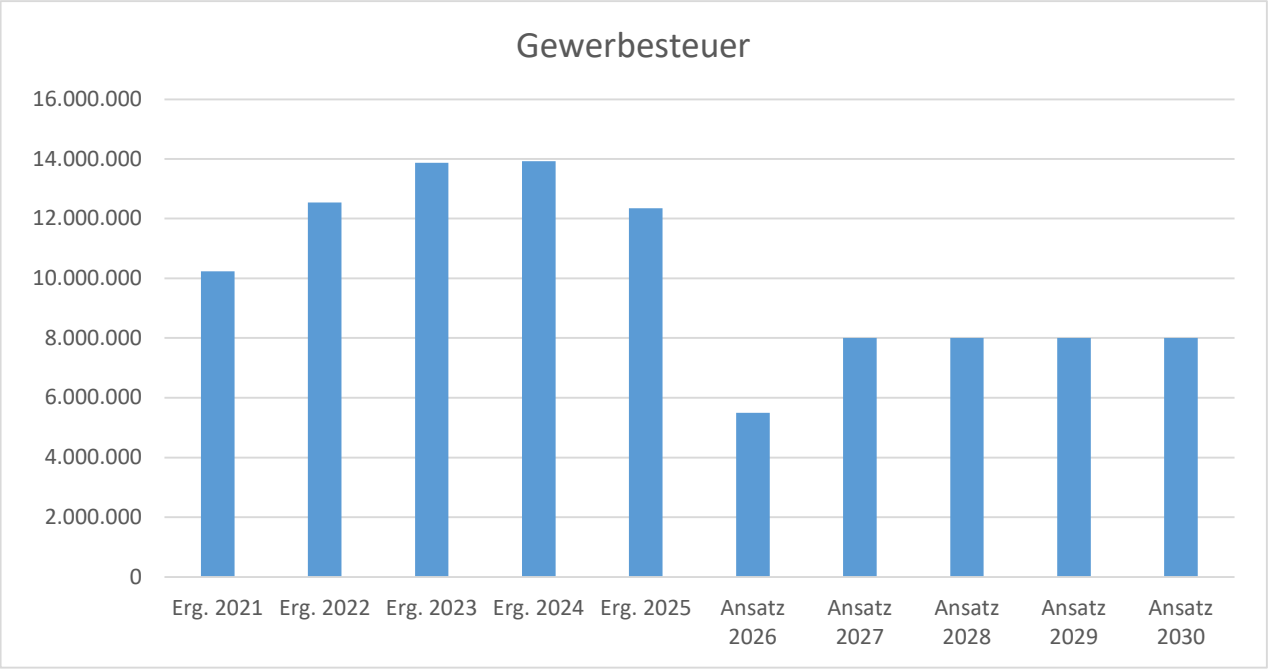
Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2027 basieren auf dem aktuellen Niveau der Festsetzungen. Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 460 v. H. und der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt 370 v. H.

Gewerbesteuer

Der Ansatz 2027 in Höhe von 8.000.000 Euro wurde aufgrund des Ergebnisses des Vorjahres sowie der Orientierung am aktuellen Vorauszahlungssoll angepasst.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt 420 v. H. für das Haushaltsjahr 2027. Seit 2018 sind erhöhte Steuererträge zu verzeichnen gewesen. Die Gewerbesteuererträge unterliegen aber enormen Schwankungen, die unter anderem auf Betriebsprüfungen des Finanzamtes zurückzuführen sind. Aus diesem Grunde mussten im 4. Quartal 2025 und im 1. Quartal 2026 auch enorme Gewerbesteuereinnahmen zurückgezahlt werden. Die Vorauszahlungen großer Gewerbesteuerzahler wurden teilweise auf Null herabgesetzt. Dadurch sinken auch die Ansätze der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Die Gewerbesteuer lag seit 2022 mit steigender Tendenz auf einem hohen Niveau. Seit dem Jahr 2025 kommt es zu einer Wendung bei den Gewerbesteuererträgen:



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Den Kommunen steht ein Anteil der Einkommensteuer und Umsatzsteuer zu. Die Verteilung dieser Steuerarten richtet sich nach einer Schlüsselzahl, die alle drei Jahre neu berechnet wird. Der Verteilschlüssel wird zum 01.01.2027 angepasst.

Der Ansatz der Einkommen- und Umsatzsteuer erfolgte auf Grundlage der Orientierungsdaten. Im Vergleich zum Vorjahresansatz wird bei der Einkommen- und Umsatzsteuer von einem weiteren leichten Anstieg der Erträge ausgegangen.

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 2027 bei 630.000 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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Allgemeine Zuweisungen						
Schlüsselzuweisungen	9.262.496	12.000.000	14.639.300	13.200.000	13.350.000	13.400.000
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	856.440	890.000	890.000	890.000	890.000	890.000
Zuweisungen für laufende Zwecke						
Personalkostenzusch. v. Bund für BFD	18.933	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	15.267	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuw. Land f. inklusive Schule	47.423	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
Zuschuss für Kita vom Land	1.785.302	1.139.100	1.708.200	1.207.900	1.217.500	1.220.700
Zuschuss LK zum Ganztagsbetrieb	194.370	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000
Zuschuss LK zur allg. Jugendarbeit	0	37.500	70.000	70.000	70.000	70.000
Feuerschutzsteuermittel	64.504	50.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Wahrnehmungsvereinbarung Kita vom LK	3.708.797	3.674.800	3.928.300	3.897.500	3.990.200	3.992.100
Zuschuss Ev.-luth. Probstei für Legate	48.942	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse für Universitätstage	55.821	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Akzeptanzabgabe	-17.376	140.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Zuschuss Energiemanager	0	99.500	95.600	95.600	95.600	95.600
Zuschuss für Wahrnehmung Wohngeld	184.333	0	38.000	41.500	41.500	41.500
Sonstige	56.299	26.700	27.300	27.300	27.300	18.800
Summe	**16.303.916**	**18.566.200**	**22.031.300**	**20.064.400**	**20.316.700**	**20.363.300**

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 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.

Das Land leistet nach dem Nds. Kommunalfördergesetz für die frühkindliche Bildung im Jahr 2027 einen zusätzlichen laufenden Zuschuss im Bereich der Kindertagesstätten in Höhe von 500.000 Euro.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 zahlt der Landkreis Helmstedt aus der Wahrnehmungsvereinbarung heraus für den Bereich Ganztagsschule 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.

Durch das Auslaufen einiger Legate in den kommenden Jahren sinken die Zuschüsse der Probstei auf 20.000 Euro.

Erstmalig veranschlagt ist ab dem Haushaltsjahr 2026 die Akzeptanzabgabe für Windenergieanlagen. Vereinnahmt wurden die Gelder bereits seit dem Jahr 2024. Da die Zahlung der aktuell vereinnahmten Abgabe auf freiwilliger Basis erfolgt, mussten die geplanten Erträge wieder reduziert werden.

Der Stadt Helmstedt ist es gelungen für die Tätigkeit des Energiemanagers eine Förderung des Landes zu erhalten. Die Förderung ist auf 3 Jahre befristet. Die Stelle des Energiemanagers ist ebenfalls auf 3 Jahre befristet worden. Die Maßnahme wird zum 01.07.2026 beginnen, so dass der Zuschuss des Landes im Jahr 2026 noch nicht gezahlt wird. Der Zuschuss ist für die Jahre 2027 bis 2030 zu veranschlagen.

Das Land zahlt für die Wahrnehmung der Aufgaben im Wohngeldbereich einen Zuschuss als Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 38.000 Euro. In den Jahren 2025 und 2026 hat die Stadt Helmstedt noch erhöhte Zuweisungen erhalten, da eine Abgeltung der Vorjahre durch das Land erfolgte. Dieser Betrag reicht jedoch bei weitem nicht aus um die Personal- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Bearbeitung der Wohngeldangelegenheiten zu decken.

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 des Vermögensgegenstandes, welche als Aufwand berücksichtigt wird. Zum Ende der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes wird damit auch der dazugehörige 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. 740.300 Euro im Haushaltsjahr 2027. Auflösungserträge aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sind im Haushaltsjahr 2027 mit 487.200 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 Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen für den Straßenausbau, die Baugebiete sowie das Gewerbegebiet Barmke-Autobahn.

Auflösungserträge aus Sonderposten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Sonderposten aus Investitionszuweisungen/-zuschüssen	**889.206**	**902.100**	**845.300**	**947.400**	**1.086.000**	**1.604.000**
davon vom Bund	1.801	2.700	2.700	2.700	24.600	90.200
davon vom Land	783.788	794.600	740.300	844.900	962.100	1.414.700
davon von Gemeinden/-Gem.-verbände	35.852	35.900	35.500	34.700	34.700	34.700
davon von übrigen Bereichen	58.232	59.800	60.300	58.700	58.200	58.000
davon von Sonstigen (privat, verbund. Unternehmen etc.)	9.533	9.100	6.500	6.400	6.400	6.400
Sonderposten aus Beiträgen u. ä. Entgelten	**438.434**	**620.100**	**487.200**	**510.600**	**516.200**	**428.500**
davon Erschließungsbeiträge Dorfbreite OT Barmke	0	0	0	15.900	63.600	63.600
Summe	**1.327.640**	**1.522.200**	**1.332.500**	**1.458.000**	**1.602.200**	**2.032.500**

3.4.4 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen ist lediglich ein Kostenersatz (Jobcenter, LK Helmstedt) für den Bereich Wohngeld in Höhe von 20.000 Euro veranschlagt worden. Weitere Transfererträge werden in den Jahren 2027 bis 2030 nicht erwartet.

3.4.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte mit einer Gesamtsumme von 3.075.900 Euro unterteilen sich nach Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und stellen sich wie folgt dar:

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Verwaltungsgebühren	**956.563**	**829.600**	**883.600**	**883.600**	**883.600**	**883.600**
davon öffentl. Sicherheit u. Ordnung	586.207	535.000	592.000	592.000	592.000	592.000
davon Planen und Bauen	367.904	293.800	290.300	290.300	290.300	290.300
davon Immobilien	2.318	800	1.300	1.300	1.300	1.300
davon Sonstige	133	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren	**2.351.183**	**2.489.300**	**2.192.300**	**2.192.300**	**2.192.300**	**2.192.300**
davon Kiga/Krippe	191.339	187.000	0	0	0	0
davon Friedhöfe	637.491	666.700	620.000	620.000	620.000	620.000
davon Dorfgemeinschaftshäuser	7.836	10.900	14.500	14.500	14.500	14.500
davon Parkplätze u. -bauten	307.436	312.800	295.500	295.500	295.500	295.500
davon Straßenreinigung u. Winterdienst	1.058.430	1.067.600	1.060.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000
davon Feuerwehr	123.798	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
davon Bücherei	9.313	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
davon Wochenmarkt	3.086	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
davon Wohnmobilstellplatz	9.757	29.500	10.000	10.000	10.000	10.000
davon Sonstige	2.697	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	**3.307.746**	**3.318.900**	**3.075.900**	**3.075.900**	**3.075.900**	**3.075.900**

Verwaltungsgebühren

Im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung (Fachbereich 14) haben die Produkte Einwohnermeldewesen mit 210.000 Euro (Personalausweise, Reisepässe, Führungszeugnisse etc.), Verkehrsaufsicht mit 130.000 Euro (Sondernutzungserlaubnisse, Bewohnerparkausweise, Ausnah-

megenehmigungen), das Produkt Öffentliche Sicherheit und Ordnung mit 120.000 Euro (Beteiligung an Tierunterbringungskosten/Tierheim, Gebühren für Bestattungen) sowie Personenstandswesen mit 90.000 Euro (Standesamt, Geburtsurkunden etc.) den größten Anteil an den Verwaltungsgebühren im Haushaltsjahr 2027.

Im Bereich Stadtentwicklung und Bauaufsicht (Fachbereich 52) ist es das Produkt Bauaufsicht- und Bauordnung mit einem Anteil von 280.000 Euro (Auskünfte, Prüfgebühren, Baugenehmigungen).

Benutzungsgebühren

Wesentlichster Bestandteil der öffentlich-rechtlichen Entgelte sind die Benutzungsgebühren mit einem Ansatz für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 2.192.300 Euro.

Produkt 3651 – Kindertagesstätten

Die Benutzungsgebühren für die Betreuung der Kinder unter 3 Jahren (Krippe) sowie die Nutzung der Randzeitenbetreuung sind aus zuordnungstechnischer Sicht ab dem Haushaltsjahr 2027 als privatrechtliche Entgelte zu veranschlagen. Ausführungen dazu finden sich unter 3.4.6 Privatrechtliche Entgelte.

Produkt 5531 – Friedhofswesen

Bei den Benutzungsentgelten für das Friedhofswesen (Träger, Kapelle, Begräbnisgebühren) ist im Vergleich zum Vorjahr eine leichte Reduzierung um rund 40.000 Euro auf nunmehr 620.000 Euro vorgenommen worden. Hier erfolgt eine Anpassung an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre. In den folgenden Haushaltsjahren wird von einer homogenen Entwicklung ausgegangen. Die Gebührenkalkulation erfolgt regelmäßig. Eine Anpassung der Gebühren (Erhöhung) ist zum 01.01.2026 erfolgt.

Produkt 5461 – öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Die Erträge aus den Parkplätzen und Parkbauten resultieren 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 2027 werden die Benutzungsgebühren, die u. a. aus Brandwachen oder gebührenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr resultieren, um 20.000 Euro auf 180.000 Euro reduziert. 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. Bedauerlicherweise entwickeln sich die Benutzungsgebühren des Platzes nicht wie vorausberechnet, so dass der Ansatz nunmehr an das Ergebnis 2025 angeglichen und auf 10.000 Euro reduziert worden ist.

3.4.6 Privatrechtliche Entgelte

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Mieten und Pachten	495.893	402.000	467.600	467.600	467.800	468.000
Erträge aus Verkauf	26.477	25.500	24.600	24.600	24.600	24.600
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	431.503	393.400	600.200	577.200	582.200	582.200
Erträge aus Gutscheinverkäufen	218	100	100	100	100	100
Schadensersatzleistungen (Baubudget)	15.771	0	0	0	0	0
Summe	**969.862**	**821.000**	**1.092.500**	**1.069.500**	**1.074.700**	**1.074.900**

Durch die Erweiterung der Vermietung von eigenen Liegenschaften und Flächen (u. a. Garagen, Wegenutzung zu PV-Anlagen, Verpachtung Flächen Batteriespeicher) können die Erträge im Produkt 1145 – Hochbaumanagement um rund 60.000 Euro jährlich erhöht werden.

Brunnentheater

Die Spielzeiten im Brunnentheater laufen immer jahresübergreifend, demnach 2026/2027 sowie 2027/2028. Die Leistungsentgelte resultieren aus den Verkäufen von Eintritts- und Abokarten. Die Haushaltsansätze entsprechen den aktuellen Ergebnissen.

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Erläuterung
Mieten und Pachten	5.400	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Pacht Theater-Café und Vermietung des Theaters an Dritte
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	202.470	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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	64.199	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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Erläuterung
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	43.529	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000	Neukonzeptionierung / Vergabe des Betriebs

Kindertagesstätten

Ab dem Jahr 2027 werden die Erträge für die Nutzung der Randzeitenbetreuung sowie der Krippenentgelte als privatrechtliches Entgelt veranschlagt. Bei den veranschlagten Mitteln handelt es sich ausschließlich um die Entgelte für die städtischen Einrichtungen.

Privatrechtliche Entgelte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Erläuterung
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	191.700	169.200	174.200	174.200	ab 2027 Verschiebung von öff.-rechtl. Entgelten

3.4.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Erstattung v. Land	1.930.482	2.072.100	2.043.300	2.019.500	2.043.300	2.043.300
Erstattung v. Gemeinden/ Gemeindeverbänden	581.184	461.400	601.500	601.000	601.000	601.000
Kostenerst. verbundener Unternehmen	99.488	98.800	101.500	102.600	103.700	104.800
Erstattung v. öff. Sonderrechnungen	162	200	200	200	200	200
Kostenerst. privater Unternehmen	609	8.600	400	300	4.300	4.300
Kostenerst. v. übrigen Bereich	95.784	85.700	94.000	95.300	96.600	97.700
Summe	**2.707.708**	**2.726.800**	**2.840.900**	**2.818.900**	**2.849.100**	**2.851.300**

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 1.978.000 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 140.000 Euro veranschlagt. Der Ansatz für die Erstattung des Landkreises in Bezug auf die Unterbringung von Asylbewerbern liegt bei einem Ansatz in Höhe von 312.000 Euro.

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 2027 beträgt der Verwaltungskostenanteil insgesamt 88.000 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.

3.4.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

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 waren ebenfalls noch derartige Zinserträge zu verzeichnen.

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 wurde zur Planung

zunächst noch ein positiver Kassenbestand für das 1. Halbjahr vorausgesetzt. Für eine Anlage von 1 Mio. Euro / 3,65 % / 6 Monate wurden daher 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 (174.500 Euro) und der Dividenden aus Beteiligungen bei der Avacon Wasser GmbH (5.100 Euro) und der Baugenossenschaft (400 Euro).

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

Bei den Sonstigen Finanzerträgen sind Zinsen aus der Versorgungsrücklage (Beamten und Versorgungsempfänger) veranschlagt.

Finanzerträge	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**	**Ansatz 2030**
Zinserträge Kreditinstitute	15.281	0	0	0	0	0
Zinserträge übriger Bereich	44.367	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
Gewinnanteile verb. Unternehmen	147.135	200.000	180.000	202.000	258.000	313.000
Verzinsung Steuernachforderung	57.510	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Erträge aus Geldverkehr	1.529	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Sonstige Finanzerträge	4.171	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	**269.993**	**299.300**	**279.300**	**301.300**	**357.300**	**412.300**

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

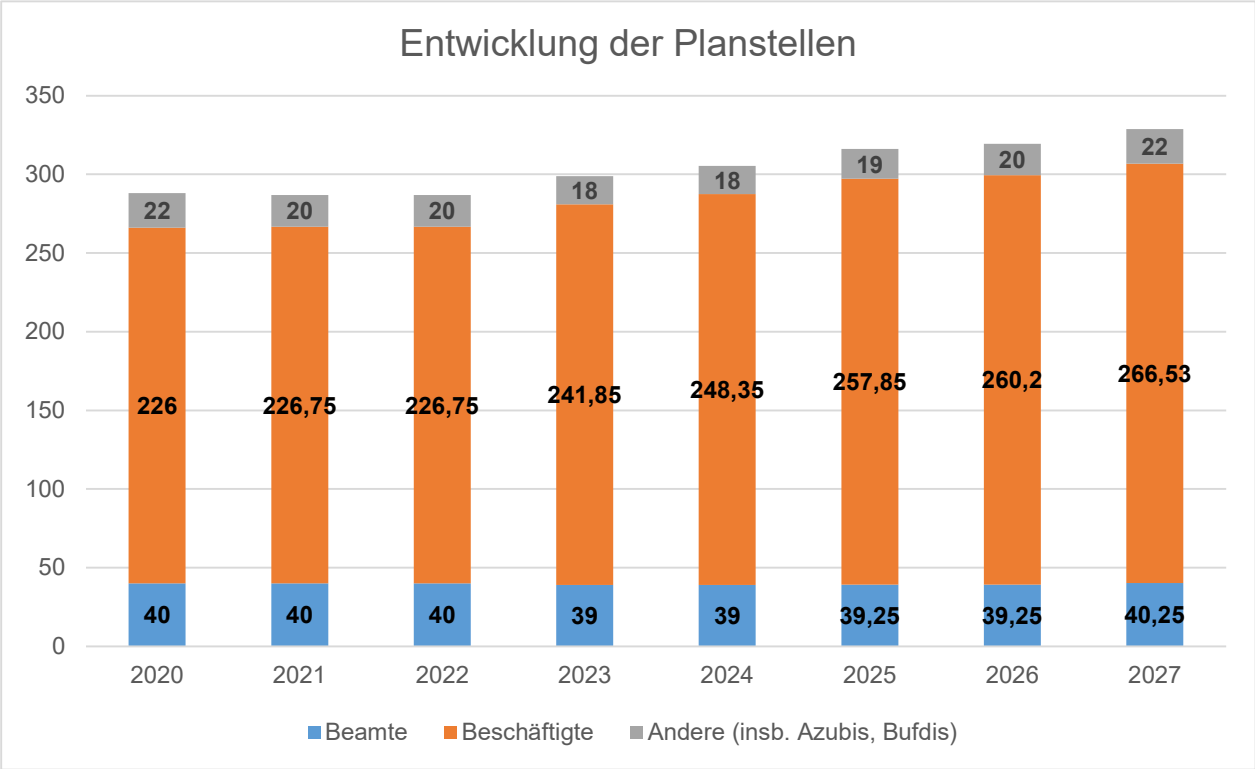
sonstige ordentliche Erträge	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Konzessionsabgaben	1.127.582	1.265.000	1.130.000	1.130.000	1.130.000	1.130.000
Bußgelder	260.834	237.100	271.100	271.100	271.100	271.100
Zwangsgelder	6.249	500	500	500	500	500
Säumniszuschläge	91.058	120.000	148.700	148.700	148.700	148.700
Entnahmen aus Rückstellungen	635.870	38.700	596.400	1.665.300	142.200	514.600
davon Pensionsrückstellung	0	0	505.500	1.411.200	120.100	435.900
davon Beihilferückstellung	0	0	90.900	254.100	22.100	78.700
davon Rückstellung für Altersteilzeit	131.855	38.700	0	0	0	0
davon Rückstellung Urlaub u. Überstunden	102.156	0	0	0	0	0
davon sonstige Rückstellungen	401.860	0	0	0	0	0
Andere sonstige ordentl. Erträge	49.075	0	0	0	0	0
Summe	**2.170.669**	**1.661.300**	**2.146.700**	**3.215.600**	**1.692.500**	**2.064.900**

Die Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser) entwickeln sich im Planungszeitraum nach der Anpassung im Jahr 2027 an das Rechnungsergebnis homogen.

Bei den Bußgeldern - hauptsächlich im Produkt Verkehrsaufsicht - wurde der Ansatz leicht erhöht 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 2027 kommt es zu einer weiteren Stellenmehrung bei den Beschäftigten von 6,33 Stellenanteilen und bei den Beamten von 1,00 Stellenanteilen. Dem anliegenden Stellenplan und Begleitbericht zum Stellenplan können die einzelnen Veränderungen und Erläuterungen zum Personal entnommen werden.

Im Bereich des Verwaltungsvorstands wurde eine Justiziarstelle eingerichtet.

Durch die Einrichtung einer Pförtnerstelle im Fachbereich 13 wird eine neue Stelle eingerichtet. Aufgrund des weiterhin hohen Beurkundungsaufkommens kommt es im Fachbereich 14 – Sicherheit und Ordnung zu einer Stellenmehrung.

Außerdem sollen zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung drei zusätzliche Stellen im Ordnungsamt geschaffen werden. Diese sollen die immer häufiger auftretenden Probleme in der Innenstadt (Lärm, Müll) ahnden.

Für die perspektivische Nachfolge einer Ingenieursstelle zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung im Tiefbau wurde unter gleichzeitiger Anbringung eines KW-Vermerkes eine weitere Stelle eingerichtet. Ebenfalls wurde für die Sicherstellung der Aufgaben im Hochbaubereich eine weitere Ingenieurstelle eingerichtet.

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

Die Personalaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2027 bei einem Gesamtbetrag von 25.428.800 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwand	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Dienstaufwendungen	14.632.616	16.425.000	17.936.100	18.763.900	19.367.600	19.951.600
Beiträge zu Versorgungskassen	2.454.240	2.570.900	2.792.500	2.929.100	3.074.300	3.264.600
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	2.884.319	3.188.900	3.542.200	3.678.300	3.791.500	3.897.300
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	160.904	132.300	143.000	145.800	148.900	150.800
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.398.421	162.600	699.800	0	0	447.100
Zuführung zu Beihilferückstellungen	273.419	97.000	125.700	0	0	80.800
Zuführung Urlaub / Überstunden	148.587	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	588.518	846.100	189.500	1.489.400	326.400	190.100
Summe	**22.541.024**	**23.422.800**	**25.428.800**	**27.006.500**	**26.708.700**	**27.982.300**

Die Personalaufwandsquote entwickelt sich im Planungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Personalaufwandsquote	32,47%	30,99%	33,79%	33,68%	32,20%	32,65%

Diese gibt an, in welchem Umfang Mittel jetzt und auch in Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und für die übrigen Aufwendungen nicht zur Verfügung stehen.

3.4.12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen	1.113.698	1.474.700	1.291.500	1.489.300	1.577.400	1.809.800
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	1.836.402	1.879.000	2.065.700	1.956.000	1.956.200	1.956.500
Unterhaltung Brückenbauwerke	81.901	100.000	90.000	65.000	65.000	65.000
Unterhaltung bewegl. Vermögen	334.449	356.800	306.300	308.900	308.700	308.800
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	254.543	200.300	238.700	219.100	219.700	219.900
Mieten und Pachten / Leasing	127.993	101.200	100.800	100.800	100.800	100.800
Bewirtschaftung der Grdst. u. baul. Anlagen	2.089.869	1.701.700	1.696.600	1.770.500	1.841.000	1.865.700
Haltung von Fahrzeugen	284.246	228.500	246.200	246.400	246.400	246.400
Dienst- und Schutzkleidung	87.388	106.300	107.500	106.700	106.900	108.400
Aus- und Fortbildung	122.547	149.900	159.800	147.100	146.300	148.000
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	1.206.232	1.241.100	1.318.200	1.338.200	1.338.000	1.339.700
Verbrauch von Vorräten	25.017	15.900	20.900	20.900	20.900	20.900
Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.747.035	1.770.600	2.111.400	2.144.700	2.110.600	2.143.300
Summe	**9.311.321**	**9.326.000**	**9.753.600**	**9.913.600**	**10.037.900**	**10.333.200**

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. Gerade durch den Anstieg der Kosten im Allgemeinen, steigen auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Verlauf bis 2030 immer weiter an.

Erbbaurechtsvertrag

Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung hat die Stadt Helmstedt zur Errichtung und Unterhaltung von Parkflächen Ende 2022 einen erbbaurechtlichen Vertrag über ein Grundstück im Bereich des Helmstedter Bahnhofes mit einer Laufzeit von 99 Jahren geschlossen. Die künftige Pacht (Erbbauzins) beträgt jährlich 1.300 Euro und über die Gesamtlaufzeit 128.700 Euro (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. Hier erstrecken sich die Maßnahmen über fast alle Teilhaushalte und Produkte. Die Aufwendungen (SK 4211000) 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 - Hochbaumanagement

Es sind für 2027 folgende Maßnahmen geplant und veranschlagt:
- Rathaus: Teilsanierung Elektroanlagen 150.000 Euro
- Rathaus Büddenstedt: Sanierung Verkleidung Uhrenturm 20.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2028
- Rathaus: Sanierung Innenhof 200.000 Euro
- Stadtmauer: Teilsanierung (großer Kirchhof) 100.000 Euro

Haushaltsjahr 2029
- Rathaus: Sanierung Wandanschlüsse Dach 150.000 Euro
- Jugendgruppenheim: Erneuerung Dacheindeckung 30.000 Euro

Produkt 1223 – Tierheim

Es ist für 2027 folgende Maßnahme geplant und veranschlagt:
- Erneuerung der Außenzwinger 100.000 Euro

Produkt 2111 - Grundschulen

Für 2027 sind folgende Maßnahmen neben den Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten vorgesehen:
- GS Offleben: Erneuerung Außenzaun 19.600 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2028
- GS Friedrichstr.: Erneuerung Bodenbelag Flur EG und OG 50.000 Euro
- GS Friedrichstr.: Teildachsanierung 100.000 Euro
- GS Emmerstedt: Ertüchtigung Nebengebäude 15.000 Euro
- GS Emmerstedt: Hangbefestigung 10.000 Euro

Haushaltsjahr 2029
- GS Pestalozzistr.: Betriebs- und Instandsetzungsentgelt Totalunternehmer 358.000 Euro
- GS Emmerstedt: Sanierung Schulhof 85.000 Euro
- Turnhalle Emmerstedt: Fassadensanierung 60.000 Euro

Haushaltsjahr 2030
- GS Ludgeri: Lüftung und RWA Mehrzweckhalle: 150.000 Euro
- GS Pestalozzistr.: Betriebs- und Instandsetzungsentgelt Totalunternehmer 374.000 Euro
- GS Emmerstedt: Fußbodenerneuerung Flure 22.000 Euro
- Turnhalle Emmerstedt: Erneuerung Hallenboden 80.000 Euro

Produkt 3651 - Kindertagesstätten

Für 2027 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:
- Kiga Barmke: Zaunerneuerung 10.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2028
- Kiga Emmerstedt: Hangsicherung 20.000 Euro
- Kiga Büddenstedt: Einbau einer Brandschutztür 4.000 Euro

Haushaltsjahr 2030
- Kiga Büddenstedt: Umnutzung Bewegungsraum 20.000 Euro
- Kiga Offleben: Dachsanierung 145.000 Euro

Produkt 4241 - Sportstätten

Für 2027 sind folgende wesentliche Maßnahmen vorgesehen:
- Maschstadion: Umrüstung Flutlichtanlage auf LED-Technik 22.000 Euro
- Maschstadion: Nachlinierung Laufbahnen 13.800 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2029
- Sportheim Büddenstedt: Beseitigung Feuchteschäden Keller 25.000 Euro

Haushaltsjahr 2030
- Maschstadion: Erneuerung der Beregnungsanlage 130.000 Euro

Produkt 4242 - Waldbad

Für 2027 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:
- Sanierung der Duschen und WC-Anlagen Herren 85.000 Euro

Produkt 5531 Friedhofskapellen

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2028
- Friedhofskapelle Offleben (Lindenstr.): Abbruch des Gebäudes 25.000 Euro

Haushaltsjahr 2029
- Friedhofskapelle Offleben (Alversdorfer Str.): Dachsanierung 40.000 Euro

Produkt 5734 – Betriebshof

Für 2027 sind folgende Maßnahmen vorgesehen:
- Erneuerung von Toren 9.500 Euro
- Teilerneuerung Hofflächen 10.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung ist folgende Maßnahme geplant:

Haushaltsjahr 2028 - 2029
- Teilerneuerung Hofflächen insgesamt 15.000 Euro

Produkt 5733 – Sonstige Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshäuser)

Für 2027 ist folgende wesentliche Maßnahme vorgesehen:
- Gemeinschaftshaus Reinsdorf: Reparatur und Anstrich Fassade 27.000 Euro

In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind folgende Maßnahmen geplant:

Haushaltsjahr 2028
- Schützenhaus Barmke: Erneuerung Rolltor 4.000 Euro
- DGH Offleben: Sanierung Zuwegung 10.500 Euro
- Gemeinschaftshaus Reinsdorf: Erneuerung Bodenbelag 8.000 Euro

Haushaltsjahr 2029
- Schützenhaus Barmke: Sanierung Fenster 10.000 Euro
- DGH Offleben: Sanierung Durchfeuchtung Keller 22.000 Euro
- DGH Offleben: Erneuerung Bodenbelag kleiner Saal 17.500 Euro

Haushaltsjahr 2030
- DGH Offleben: Aufarbeitung Hallenboden 30.000 Euro

Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen und sonstige Unterhaltung

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

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

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. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich jedoch deutlich abgebaut. 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 2026 bis 2030 ergeben sich folgende Kreditvolumina:

- 2027 = 25.680.400 Euro
- 2028 = 27.936.400 Euro
- 2029 = 7.194.600 Euro
- 2030 = 4.735.600 Euro

Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung haben sich auch die Darlehnszinsen für Kommunen deutlich erhöht. Aufgrund des hohen Finanzierungsvolumens und den gestiegenen Zinsen kommt es ab dem Jahr 2027 zu einem deutlichen Anstieg der Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

Die vorgesehenen Kreditaufnahmen in den Jahren 2027 und 2028 in Höhe von über 50 Mio. Euro resultiert überwiegend aus der Zahlbarmachung des 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, ist dies mittlerweile wieder der Fall.

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zinsen für Investitionskredite	72.609	801.000	610.800	1.543.900	2.474.600	2.551.700
Zinsen für Liquiditätskredite	10.607	436.000	877.000	1.572.000	2.187.000	2.802.000
Verzinsung von Steuererstattungen	35.982	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe	**119.199**	**1.287.000**	**1.537.800**	**3.165.900**	**4.711.600**	**5.403.700**

Durch den enormen Anstieg der Zinsaufwendungen steigt die entsprechende Kennzahl ebenfalls an:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zinslastquote	0,18%	1,79%	2,04%	3,95%	5,68%	6,30%

Diese gibt die Belastung der Stadt durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinsbelastungen führen zu einer Einschränkung der Handlungsfähigkeit, da die Finanzmittel durch den Schuldendienst gebunden sind. Aufgrund der steigenden investiven Verschuldung, aber auch durch die steigenden Liquiditätskredite kommt es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen, der den finanziellen Handlungsspielraum zukünftig deutlich einschränken wird.

3.4.15 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Ortsratsmittel	24.669	20.000	19.700	19.700	19.700	19.700
Zuschuss Seniorenbeirat / Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mitgliederumlage NSI	19.548	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschüsse Ortsfeuerwehren	11.656	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Zuschuss helmstedt aktuell/ Stadtmarketing	92.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Zuschuss Medizinstudium	0	42.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Zuschuss AWO Begegnungsstätte	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Betreuung Asylbewerber	410.448	340.000	440.000	440.000	440.000	440.000
Wohngeld	1.903.737	1.932.000	1.998.000	1.998.000	1.998.000	1.998.000
Zuschüsse sonst. Soziale Angelegenheiten	6.030	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Betriebskostenzuschuss externe KiGa's	5.886.882	6.010.400	6.510.300	7.226.000	7.479.000	7.740.800
Zuschüsse baul. Unterhaltung externe KiGa's	0	0	125.000	125.000	125.000	125.000
Sportförderzuschüsse	57.302	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	234.094	60.000	70.000	60.000	60.000	60.000
Verlustabdeckung Verein Grenzenlos e.V.	66.082	64.900	68.200	69.800	71.300	72.600
Verein f. Städtepartnerschaften	11.000	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Stiftung Denkmalschutz	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Verbandsumlagen an Planungsverbände	53.657	53.000	47.700	52.900	47.700	52.900
Zuschüsse zu Unterhaltungsverbänden (Gewässer)	53.481	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Verlust KVG (ÖPNV)	507.215	554.000	757.000	783.000	787.000	807.000
Förderung Kleingärten (Altlastensanierung)	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Förderung ökologisch wertvoller Maßnahmen	6.430	40.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Entschuldungsumlage an Land	49.872	53.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Gewerbesteuerumlage	894.205	1.066.700	700.000	700.000	700.000	700.000
Kreisumlage	19.656.767	21.550.000	21.137.100	21.400.000	21.560.000	21.620.000
Verlustdeckung BDH	1.000.000	972.000	971.000	1.081.000	1.166.000	1.215.000
sonstige Zuschüsse	69.857	10.200	12.700	12.700	12.700	12.700
Summe	**31.060.631**	**33.116.100**	**33.338.100**	**34.449.500**	**34.947.800**	**35.345.100**

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. Die Berechnung der Ortsratsmittel erfolgt nach Einwohnerzahl.

Zuschuss helmstedt aktuell / Stadtmarketing

Auf Grundlage des Ratsbeschlusses im Oktober 2025 wurde der Zuschuss für helmstedt aktuell ab dem Haushaltsjahr 2026 auf insgesamt 100.000 Euro erhöht. Auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung wird von der genannten Zuschusshöhe ausgegangen.

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, mit dem Aufbau eines Medizinischen Versorgungszentrums und dem Projekt „Studierendenförderung“ für eine Verbesserung der jetzigen Situation aktiv beizutragen.

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

Betriebskostenzuschüsse externer Träger

Ein weiterer wesentlicher Posten der Transferaufwendungen sind die Betriebskostenzuschüsse im Bereich Kindertagesstätten an die externen Träger mit einem Betrag von 6.510.000 Euro. Diese schlüsseln sich wie folgt auf:

Betriebskostenzuschüsse	**2026**	**2027**	**Erläuterung**
Ev.-luth. Kigas	2.644.700	2.908.000	Allg. Kostensteigerungen, Lohnerhöhungen
Kiga St. Ludgeri	967.000	1.003.200	
Kiga Lebenshilfe	427.100	461.100	
Kita DRK Streplingerode	1.055.800	1.137.700	
Krippe DRK Beek	377.600	432.000	
Krippe MÜZ/AWO	192.000	196.000	
Krippe Lebenshilfe	168.100	176.000	
Summe Kindergarten / Krippe	**5.832.300**	**6.314.000**	
Hort GS Lessingstraße	101.300	111.000	
Hort GS Friedrichstraße	76.800	85.000	
Summe Hort	**178.100**	**196.000**	
Gesamtsumme	**6.010.400**	**6.510.000**	

Wohngeld

Diese Aufwendungen (Auszahlungen an Wohngeldberechtigte) werden zu 100 % durch das Land erstattet.

Zuschuss für die Kultur- und Heimatpflege

Der Zuschuss im Bereich der Kultur- und Heimatpflege ist im Jahr 2027 durch einen Zuschuss an die Politische Bildungsstätte in Höhe von 50.000 Euro und einen Zuschuss zum Türmer- und Zunftstreffen 2027 in Helmstedt in Höhe von 10.000 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.

Für die Ausrichtung des Stadtrechtejubiläums und des Theaterjubiläums im Jahr 2027 wurden zusätzliche Mittel in Höhe von insgesamt 40.000 Euro bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

Verein für Städtepartnerschaften

Auf Antrag des Vereins für Städtepartnerschaften wurde zunächst für den Haushaltsplan 2027 eine Anpassung des Zuschusses ab dem Jahr 2027 veranschlagt. Ob und in welcher Höhe die Erhöhung erfolgen soll, ist zunächst noch politisch zu beraten.

Förderung der Altlastensanierung in Kleingartenanlagen

Zur Unterstützung der Kleingartenanlagen beim Rückbau verlassener Parzellen wird derzeit ein Förderprogramm durch die Stadt Helmstedt entwickelt. Das Haushaltsvolumen dieses Programmes beträgt 25.000 Euro jährlich.

Förderung ökologisch wertvoller Maßnahmen

Die Stadt fördert bereits seit einigen Jahren die Umsetzung ökologisch wertvoller Maßnahmen. Der Ansatz betrug in der Vergangenheit 40.000 Euro. Da der Ansatz bisher nie voll ausgeschöpft wurde, fand eine Reduzierung des Ansatzes auf nunmehr jährlich 29.000 Euro statt.

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 55,0 v. H. berechnet.

	Ergebnis 2024	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2028**
Kreisumlage	18.973.453	19.656.767	21.550.000	21.137.100	21.400.000
Entschuldungsumlage	49.248	49.872	53.000	51.000	51.000
Gewerbesteuerumlage	1.099.922	894.205	1.066.700	700.000	700.000
Umlagevolumen gesamt	**20.122.623**	**20.600.844**	**22.669.700**	**21.888.100**	**22.151.000**
Anteil an Gesamtaufwand	32,42 %	33,76 %	31,46 %	29,08 %	27,62 %
Anteil an Gesamtertrag	31,78 %	30,45 %	40,81 %	35,21 %	36,11 %
Anteil an Steuereinnahmen	58,71 %	61,29 %	85,59 %	74,79 %	75,61 %

Das Land erhebt von der kommunalen Ebene eine Entschuldungsumlage zur Entschuldung von bspw. bereitgestellten Stabilisierungshilfen.

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 2027 werden durch die Umlagen 75,61 % der Steuereinnahmen abgeschöpft.

Verlustabdeckung KVG und BDH

Für die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs im Stadtgebiet erhält die KVG für die Verluste der Stadtlinien eine Verlustabdeckung. Die Ansatzplanung erfolgte auf Grundlage des Wirtschaftsplans der KVG für die Jahre 2026 bis 2029. Die Aktualisierung des Wirtschaftsplans für die aktuelle Periode erfolgt im Herbst 2026. Tendenziell werden in der mittelfristigen Planung u. a. aufgrund von Kostensteigerungen wieder steigende Verluste erwartet.

Für die BDH ist eine Verlustabdeckung in Höhe von 971.000 Euro veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf dem Wirtschaftsplan für das Jahr 2027.

3.4.16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Sonstiger Personal- und Versorgungsaufwand	29.176	35.000	34.100	34.100	34.100	34.100
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	304.931	352.500	304.400	288.300	304.700	304.900
Geschäftsaufwendungen	429.667	452.900	463.800	444.200	466.500	443.000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	158.587	238.200	405.200	412.200	418.200	425.200
Erstattungen Aufwendungen Dritter	516.239	482.800	555.200	555.500	555.900	556.100
Deckungsreserve	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.661	11.000	10.400	10.900	10.900	10.900
Summe	**1.465.261**	**1.597.400**	**1.798.100**	**1.770.200**	**1.815.300**	**1.799.200**

Zum sonstigen Personal- und Versorgungsaufwand zählen die Maßnahmen des Arbeitsschutzes, amtsärztliche Untersuchungen und die arbeitsmedizinische Betreuung.

Es sind Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Verfügungsmittel und Mitgliedsbeiträge im Ansatz für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten enthalten. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse angepasst. Da im Jahr 2028 keine Wahl stattfinden wird, reduziert sich der Gesamtansatz um rund 16.000 Euro, da die Aufwandsentschädigungen im Produkt 1211 – Wahlen und Statistik entfallen.

Die Versicherungen verteuern sich im Planungszeitraum deutlich. Die Versicherer passen regelmäßig die Kosten an. Verwaltungsseits erfolgt regelmäßig eine Überprüfung, ob Versicherungen eingespart oder reduziert werden können.

Die Erstattungen Aufwendungen Dritter beinhalten unter anderem 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 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**	**Ansatz 2030**
Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.472.665	53.849.800	60.155.200	58.195.300	58.549.000	58.668.000
Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.456.820	67.833.300	71.020.500	74.996.300	78.074.600	80.324.700
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.984.155**	**-13.983.500**	**-10.865.300**	**-16.801.000**	**-19.525.600**	**-21.656.700**
Einz. aus Investitionstätigkeit	4.222.275	5.526.100	8.060.700	10.857.100	8.464.800	4.412.100
Ausz. aus Investitionstätigkeit	9.115.549	17.589.500	33.741.100	38.793.500	15.659.400	9.147.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.893.274**	**-12.063.400**	**-25.680.400**	**-27.936.400**	**-7.194.600**	**-4.735.600**
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	6.000.000	12.063.400	25.680.400	27.936.400	7.194.600	4.735.600
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	159.481	1.160.500	993.100	2.316.400	3.638.500	3.953.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**5.840.519**	**10.902.900**	**24.687.300**	**25.620.000**	**3.556.100**	**782.500**
Änderung Finanzmittelbestand	**-3.036.909**	**-15.144.000**	**-11.858.400**	**-19.117.400**	**-23.164.100**	**-25.609.800**

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 2027 beträgt 33.741.100 Euro. Die Auszahlungen für Investitionen können nur teilweise durch Investitionseinzahlungen in Höhe von 8.060.700 Euro gedeckt werden, so dass eine Kreditaufnahme erforderlich sein wird. Aus diesem Grund ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 25.680.400 Euro veranschlagt worden. Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit stellen sich wie folgt dar:

Ein- u. Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**	**Ansatz 2030**
Zuwendungen	3.437.028	4.176.100	7.403.700	9.178.200	8.312.800	4.260.100
Beiträge u.ä. Entgelte	71.352	1.000.000	487.000	1.608.900	82.000	82.000
Veräußerung von Sachvermögen	713.895	350.000	170.000	70.000	70.000	70.000
Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**4.222.275**	**5.526.100**	**8.060.700**	**10.857.100**	**8.464.800**	**4.412.100**
Erwerb Grundstücke/ Gebäude	958.183	1.360.000	1.355.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Baumaßnahmen	6.378.507	8.556.600	25.056.900	31.910.900	8.949.400	3.932.800
Erwerb bewegliches Sachvermögen	1.401.809	1.848.500	1.768.100	996.500	899.500	395.000
Erwerb von Finanzvermögen	4.171	544.000	29.100	4.100	4.100	4.100
Aktivierbare Zuwendungen	322.268	5.270.400	5.478.000	4.848.000	4.725.000	3.663.000
sonstige Investitionstätigkeit	50.611	10.000	54.000	34.000	81.400	152.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**9.115.549**	**17.589.500**	**33.741.100**	**38.793.500**	**15.659.400**	**9.147.700**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.893.274**	**-12.063.400**	**-25.680.400**	**-27.936.400**	**-7.194.600**	**-4.735.600**

Die Zuwendungen bei den Einzahlungen mit 7.403.700 Euro sowie die Baumaßnahmen bei den Auszahlungen mit 25.056.900 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 Hochbau- und Tiefbaumaßnahmen 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.

Dieser Ansatz soll für den Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung, Flächenerwerben für die Erschließung eines neuen Gewerbegebietes sowie für die Ausübung von Vorkaufs- und Rückkaufsrechten eingesetzt werden.

Sanierungsgebiete

Die Investitionen in Sanierungsgebiete sind ein wichtiger Bestandteil der Stadtentwicklung. Auch im Haushaltsjahr 2027 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.

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

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

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

Die Förderprogramme zur Städtebauförderung für die Sanierungsgebiete belaufen sich auf eine Förderquote von 2/3, der Eigenanteil daher auf 1/3. Beim Förderprogramm Leader gibt es bei 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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	189.000	182.500	0	184.000	0
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	800.000	1.540.000	42.000	1.480.000	1.000.000
San.-gebiet Conringviertel	1.000.000	1.240.000	120.000	640.000	800.000
Leaderprojekte	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000
Summe Einzahlungen	**2.241.000**	**3.214.500**	**414.000**	**2.556.000**	**2.052.000**
Dorferneuerung Büddenstedt/ Reinsdorf/ Hohnsleben	300.000	390.000	520.000	200.000	1.000.000
San.-gebiet Nordwestliche Altstadt	1.200.000	2.357.000	630.000	2.220.000	150.000
San.-gebiet Conringviertel	1.500.000	1.770.000	1.800.000	960.000	1.200.000
Leaderprojekte	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Summe Auszahlungen	**3.360.000**	**4.877.000**	**3.310.000**	**3.740.000**	**2.710.000**
Saldo	**-1.119.000**	**-1.662.500**	**-2.896.000**	**-1.184.000**	**-658.000**

Hofanlage „Kramers Gut“ (I-Nr. 51120077)

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

Über das Förderprogramm „Perspektive Innenstadt“ konnten bereits wichtige vorbereitende Untersuchungen zur weiteren Entwicklung von Kramers Gut durchgeführt werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein weiterer Antrag auf Förderung beim Investitionsförderprogramm „Nationale Projekte des Städtebaus“ gestellt und bewilligt. Daraus resultierte eine Förderung der Gebäude Wohnhaus und Hofscheune. Das Förderprogramm umfasst eine Förderhöhe von 90 %, demnach hat die Stadt Helmstedt 10 % als Eigenanteil zu leisten.

Im Jahr 2026 wurde ein weiterer Förderantrag für das Kramers Gut gestellt, diesmal für die Gebäude Kuhstall, Reithalle und Neue Speicher. Auch dieser Antrag wurde bewilligt, sodass bis 2029 Fördermittel für die Umnutzung zur Verfügung stehen. Auch hier trägt die Stadt Helmstedt einen Anteil von 10%.

Kramers Gut	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zuwendung für Investitionstätigkeit	0	2.854.500	4.391.600	2.790.000	0
Baumaßnahmen	0	3.200.000	4.900.000	3.100.000	0
Saldo	**0**	**-345.500**	**-508.400**	**-310.000**	**0**

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 europaweite 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 aus dem Pakt für Kommunalinvestitionen in den Neubau der Grundschule fließen zu lassen.

Sanierung Waldbad Birkerteich (I-Nr. 42420027)

Das Waldbad Birkerteich hat einen erhöhten Sanierungsbedarf. Zum Erhalt der Nutzbarkeit, aber auch um Energie zu sparen oder Betriebskosten zu optimieren, ist eine Sanierung dringend erforderlich. Der Rat der Stadt Helmstedt hat die Verwaltung mit Ratsbeschluss vom 25.06.2026 beauftragt, einen Förderantrag nach dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Sportstätten (SKS) Projektaufruf Schwimmbäder 2026“ für die Modernisierung und Sanierung des Waldbads zu stellen.

Übrige Auszahlungen für Investitionstätigkeit

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

weitere Investitionen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Investitionen IT-Bereich	40.000	47.000	48.000	30.000	30.000
Investitionen Finanzverwaltung	0	27.000	6.000	0	0
Investitionen Gebäudemanagement	1.655.000	2.417.100	677.300	980.000	980.000
Investitionen Feuerwehr	5.065.500	1.937.000	5.940.000	2.490.000	40.000
Investitionen Schulen	453.000	12.664.600	15.840.100	84.500	54.000
Investitionen Brunnentheater	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Investitionen Kindergärten	372.000	269.500	150.000	150.000	150.000
Investitionen Spielplätze	280.000	30.000	32.000	32.000	22.000
Investitionen Gemeindestraßen	650.000	4.313.000	391.100	-187.000	-4.500
Investitionen Parkplätze	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Investitionen ÖPNV	0	18.000	0	0	0
Investitionen Straßenreinigung	77.000	320.000	182.000	30.000	20.000
Investitionen Straßenbeleuchtung	42.000	60.000	116.000	60.000	60.000
Investitionen Grünanlagen	54.000	280.000	90.000	50.000	195.000
Investitionen Friedhöfe	12.000	80.000	10.000	165.000	10.000
Investitionen Sonstige Einrichtungen	20.000	25.500	0	0	0
Investitionen Betriebshof	21.500	2.000	0	20.000	0
Summe Auszahlungen	**8.767.000**	**22.525.700**	**23.517.500**	**3.939.500**	**1.591.500**

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. Außerdem soll in den Jahren 2027 und 2028 eine Erweiterung der Finanzsoftware erfolgen. Diese Maßnahme führt im Jahr 2027 zu einer Erhöhung des Ansatzes um 17.000 Euro und im Jahr 2028 zu einer Erhöhung um 18.000 Euro.

Produkte 1133 – Kommunale Abgaben und 1134 – Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Im Zuge der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes wird nun auch die Versendung von Gewerbesteuerbescheiden digitalisiert. Ab dem Jahr 2028 soll es möglich sein, dass Gewerbetreibende Ihre Gewerbesteuerbescheide in digitaler Form zur direkten Weiterverarbeitung in ihrer Software erhalten.

Im Rahmen der Digitalisierung (Einsparung von Papierakten) soll die digitale Vollstreckungsakte eingeführt werden. Damit wird es dem Vollstreckungsaußendienst ermöglicht vor Ort bei den Schuldnern minutengenaue Aussagen zum Stand der offenen Forderungen zu treffen. Aber auch zusätzliche Nacharbeiten im Nachgang der Vollstreckung entfallen.

Produkt 1145 – Grundstücks- und Gebäudemanagement und 1146 - Hochbaumanagement

Neben dem Bau des Tante Enso Ladens in Offleben (gefördertes Projekt) steht die Vorbereitung einer Freiflächenphotovoltaik-Anlage in Offleben im Investitionsprogramm.

Im Hochbaumanagement ist die Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen, der Bau des Fahrstuhls im Rathaus sowie der Erwerb eines gebrauchten Fahrzeugs für einen Handwerker veranschlagt.

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 die jährlichen Beschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

In den Haushaltsjahren 2027 bis 2029 sind die Neubauten der Feuerwehrhäuser Büddenstedt, Barmke und Emmerstedt geplant. Für den Neubau des Gerätehauses Emmerstedt soll eine Kostenersparnis durch die Wiederverwendung und Ergänzungsplanung des neuen Feuerwehrhauses Offleben/Reinsdorf entstehen.

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.

Die Grundschulen Friedrichstraße und Lessingstraße sind in das StartChancenProgramm des Landes aufgenommen worden. Hieraus werden verschiedenste Beschaffungen (u. a. Möbel) oder auch die Herstellung einer Multisportarena finanziert.

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 125.000 Euro auch für das Jahr 2027 vorgesehen. Hiermit können bspw. investive Neu- oder Erweiterungsbauten auch bei den externen Kindertagesstätten erreicht werden.

Produkt 5411 – Investitionen Gemeindestraßen

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).

Die Maßnahme Bau eines Radweges an der L297 zwischen Emmerstedt und Barmke (I54110116) ist im Haushaltsplan 2027 neu veranschlagt worden. Aufgrund einer aktuellen Kostenschätzung musste der Ansatz auf nunmehr 1,3 Mio. Euro, aufgeteilt auf die Jahre 2027 und 2028, für den Bau erhöht werden. Im Jahr 2029 ist der Zuschuss des Landes in Höhe von 1.105.000 Euro veranschlagt.

Außerdem sind verschiedenste kleinere Tiefbaumaßnahmen im Jahr 2027 geplant worden. Nähere Informationen sind dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

Produkt 5451 – Investitionen Straßenreinigung/Winterdienst

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

Produkt 5452 – Investitionen Straßenbeleuchtung

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

Im Jahr 2028 ist zudem die Erneuerung der Straßenbeleuchtung der Neumärker Straße zusammen mit einer Baumaßnahme der Avacon vorgesehen worden.

3.5.3 Verpflichtungsermächtigungen

Als Verpflichtungsermächtigung bezeichnet man eine veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Tätigung 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 2027 insgesamt 11.713.200 Euro für die Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt:

- Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt (Auszahlung 2028)
- Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke (Auszahlung 2028)
- Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen (Auszahlung 2028 und 2029)
- Sanierungsgebiet Conringviertel (Auszahlung 2028, 2029 und 2030)
- Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben (Auszahlung 2028)
- Sanierung Kramers Gut (Auszahlung 2028)
- Nahversorgung Offleben; Tante Enso (Auszahlung 2028)

- Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke (Auszahlung 2028)
- Planung/Ausbau Emmerstedter Str./Konr.-Adenauer Pl. (Auszahlung 2028 und 2029)

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 2027 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 25.680.400 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 08.10.2026 den Jahresabschluss 2025 beschlossen. Die Bilanz zum 31.12.2025 ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

4.2 Entwicklung der Nettoposition

PASSIVA	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1. Nettoposition	**95.190.101**	**90.777.913**	**77.911.513**	**71.365.813**	**61.844.713**	**45.979.013**	**23.792.413**
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	4.199.916	2.993.311	2.038.724	2.038.724	2.038.724	2.038.724	2.038.724
1.3 Jahresergebnis	-1.248.868	-6.635.189	-22.200.901	-35.304.801	-54.155.001	-76.813.301	-101.309.501
1.3.1 Fehlbeträge aus VJ	0	0	-5.680.601	-22.200.901	-35.304.801	-54.155.001	-76.813.301
1.3.2 Jahresüberschüsse/-fehlbeträge	-1.248.868	-6.635.189	-16.520.300	-13.103.900	-18.850.200	-22.658.300	-24.496.200
1.4 Sonderposten	25.848.653	28.029.391	31.683.291	38.241.491	47.570.591	54.363.191	56.672.791

Die Nettoposition zeigt aufgrund hoher Fehlbeträge in der Planung der Jahresergebnisse eine negative Entwicklung. Die Überschussrücklage (außerordentlich) wird nach der Fehlbetragsdeckung für das Haushaltsjahr 2025 ebenfalls 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. Diese reichen für eine Stabilisierung der Nettoposition und damit für eine Kompensation der hohen Fehlbeträge leider nicht aus.

4.3 Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie deren Auswirkungen auf Folgejahre

4.3.1 Schuldenstand und -entwicklung

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Kreditaufnahmen für Investitionen	6.000.000	12.063.400	25.680.400	27.936.400	7.194.600	4.735.600
Tilgung von Krediten für Investitionen	159.481	1.160.500	993.100	2.316.400	3.638.500	3.953.100
Neuverschuldung	**5.840.519**	**10.902.900**	**24.687.300**	**25.620.000**	**3.556.100**	**782.500**
Entschuldung	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Stand der Schulden (zum 31.12. d. Jahres)	7.657.395	18.560.295	43.247.595	68.867.595	72.423.695	73.206.195

Zum 31.12.2025 hat sich der Schuldenstand aus Investitionskrediten auf insgesamt 7.657.395 Euro belaufen. Der Schuldenstand hat sich aufgrund der Neuaufnahme eines Investitionskredites im Haushaltsjahr 2025 erhöht. Die bestehenden Kreditermächtigungen der Vorjahre wurden nicht in Anspruch genommen.

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.

Es sind zudem Investitionen aus Vorjahren wiederholt veranschlagt worden, da die bisherigen Kreditermächtigungen nicht mehr auskömmlich waren.

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 3700 des Gesamtfinanzplans) kommt es seit Mitte 2025 wieder zu einem Aufbau von Liquiditätskrediten. Zum 31.12.2025 betrugen diese bereits wieder über 2 Mio. Euro.

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Liquiditätskredite	2.971.340	17.000.000	28.858.400	47.975.800	71.139.900	96.749.700
Liquiditätskreditquote	5,08%	31,57%	47,97%	82,44%	121,50%	164,91%

Die Liquiditätskreditquote drückt die Zahlungsfähigkeit der Kommune aus. Durch den Anstieg der Liquiditätskredite sinkt die Zahlungsfähigkeit der Stadt Helmstedt immer weiter ab. Ohne signifikante Änderungen der Finanzierungspolitik von Land und Landkreis wird es der Stadt Helmstedt nicht möglich sein einen Abbau der Liquiditätskredite aus eigener Kraft zu bewältigen.

5. Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Jahresergebnis	-6.635.189	-16.520.300	-13.103.900	-18.850.200	-22.658.300	-24.496.200
Überschuss-rücklage	954.587	0	0	0	0	0
Fehlbeträge (kumuliert)	-5.680.601	-22.200.901	-35.304.801	-54.155.001	-76.813.301	-101.309.501

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 konnte durch die gebildete Überschussrücklage ausgeglichen werden. Die Überschussrücklage reduzierte 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 lag 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 dem Teilausgleich des Fehlbetrages 2025 wird die Überschussrücklage dann vollständig aufgezehrt sein.

Durch die geplanten Defizite der Jahre 2027 bis 2030 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 2027 in HH 2026	Ansatz 2027	Abweichung	Begründung
000	**ordentliche Erträge**				
010	Steuern und ähnliche Abgaben	29.225.000	29.265.000	40.000	
davon	Grundsteuer B	4.070.000	4.110.000	40.000	Anpassung an aktuelle Festsetzung
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.794.000	22.031.300	3.237.300	Einmaliger Zuschuss Land für Kita Neuberechnung Schlüsselzuweisung
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.670.200	1.332.500	-337.700	Anpassung an die aktuelle Investitionsplanung
040	Transfererträge	10.000	20.000	10.000	Anpassung an Rechnungsergebnisse
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.374.600	3.075.900	-298.700	Verschiebung der Elternbeiträge Kita zu den privatrechtlichen Entgelten
060	Privatrechtliche Entgelte	822.900	1.092.500	269.600	Verschiebung der Elternbeiträge Kita zu den privatrechtlichen Entgelten
070	Kostenerstattungen/-umlagen	2.676.200	2.840.900	164.700	Anpassung an Rechnungsergebnisse
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	459.300	279.300	-180.000	Neuberechnung Eigenkapitalverzinsung AEH
090	Aktivierte Eigenleistungen	97.900	75.000	-22.900	Anpassung an Investitionsplanung
110	sonst. ordentliche Erträge	2.153.600	2.146.700	-6.900	Anpassung an Rechnungsergebnisse
120	**Summe ordentliche Erträge**	**59.283.700**	**62.159.100**	**2.875.400**	

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2027 in HH 2026	Ansatz 2027	Abweichung	Begründung
130	**ordentliche Aufwendungen**				
131	Personalaufwendungen	23.805.100	25.239.300	1.434.200	Personalkostensteigerung aufgrund Stellenplananpassung; Einrichtung neue Stellen
140	Versorgungsaufwendungen	200.500	189.500	-11.000	Hochrechnung NVK
150	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.979.700	9.753.600	773.900	allg. Preis- und Kostensteigerungen, umfangreiche Ersatzbeschaffungen
160	Abschreibungen	3.799.800	3.406.600	-393.200	Anpassung an das Investitionsvolumen und zeitliche Umsetzung der Maßnahmen
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.653.000	1.537.800	-1.115.200	Zinsaufwendungen für Investitons- und Liquiditätskredite
180	Transferaufwendungen	33.267.700	33.338.100	70.400	Anpassung Verlustausgleich KVG und Betriebkosten externer Kita-Träger
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.603.300	1.798.100	194.800	Anpassung an Rechnungsergebnisse
200	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**74.309.100**	**75.263.000**	**953.900**	

6.2 Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2027 im HH 2026	Ansatz 2027	Abweichung	Begründung
I11210110	Linzenzen	-10.000	-10.000	0	
I11210112	Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-20.000	-20.000	0	
I11210113	Infoma Modul eRechnungsmanager	0	-17.000	17.000	ab 2028 Verpflichtung Versand eRechnungen
I11220048	Erwerb Dienstfahrzeug	0	-40.000	40.000	Ersatzbeschaffung
I11230003	Versorgungsrücklage	-4.000	-4.100	100	
I11330001	Erwerb Modul digitaler Steuerbescheid	0	-27.000	27.000	Onlinezugangsgesetz
I11450065	Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	0	-250.000	250.000	Wiederholungsveranschlagung
I11450072	Baugebiet Höltgeberg	350.000	70.000	280.000	Anpassung an derzeitige Nachfrage
I11450073	Grundsücksbereinigung neue Ortsteile	-5.000	0	-5.000	Zukünftig aus I11450077
I11450074	Baugebiet auf der Klappe	315.000	0	315.000	Maßnahme gestrichen
I11450076	Baugebiet Büddenstedt	-500.000	100.000	-600.000	Veräußerung Grundstücke ehem. Kirche St. Barbara
I11450077	Erwerb v. Immobilien; sonstige unbeb. Grundstücke	-1.000.000	-1.000.000	0	
I11450080	Nahversorgung Offleben (Tante Enso)	0	-632.100	632.100	Wiederholungsveranschlagung
I11450083	Freiflächenphotovoltaikanlage Offleben	-45.000	-45.000	0	
I11460001	Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-100.000	-600.000	500.000	Wiederholungsveranschlagung
I11460003	Brandschutzmaßnahmen allgemein	-50.000	-50.000	0	
I11460004	Erwerb Fahrzeug	0	-10.000	10.000	Gebrauchtwagen f. den Handwerker
I12610097	Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	0	-500.000	500.000	Wiederholungsveranschlagung
I12610116	Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehren	-37.000	-37.000	0	
I12610130	Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt	-3.600.000	-900.000	-2.700.000	Wiederholungsveranschlagung
I12610136	Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke	-1.600.000	-500.000	-1.100.000	Wiederholungsveranschlagung
I21110199	GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-630.000	0	-630.000	Vorerst gestrichen, weitere Planungen notwendig
I21110225	Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschulen	-101.000	-105.000	4.000	allg. Kostensteigerung
I21110245	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	-12.184.900	-12.184.900	0	
I21110246	Brandschutz in Grundschulen	0	-330.000	330.000	GS Ludgeri Brandmeldeanlage, GS Lessingstr. Weitere Umsetzung Brandschutzkonzept
I21110247	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-5.000	-5.000	0	
I21110250	StartChancenProgramm GS Lessingstraße	0	-8.200	8.200	70 % Zuschuss vom Land
I21110251	StartChancenProgramm GS Friedrichstraße	0	-31.500	31.500	70 % Zuschuss vom Land
I24410003	Beiträge an die Kreisschulbaukasse	-726.400	-776.000	49.600	Anpassung an akt. Hochrechnung
I26110028	Licht- und Tontechnik Brunnentheater	-5.000	-5.000	0	
I28110012	Stammeinlage PBH	0	-12.500	12.500	Wiederholungsveranschlagung
I36510051	Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-17.000	-39.500	22.500	Zusatzmaßnahmen aufgrund von abgängigen Geräten
I36510058	Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-125.000	-125.000	Veranschlagung d. Zuschüsse ab 2027 anteilig im Ergebnishaushalt f. baul. Unterhaltungsmaßnahmen
I36510069	Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten	0	-105.000	105.000	Wiederholungsveranschlagung
I36610045	Büroausstattung JFBZ	-4.000	-4.000	0	
I36620003	Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-30.000	10.000	Spielgeräte und Schattenanlagen
I41210002	Stammeinlage Gründung MVZ gGmbH	0	-12.500	12.500	Wiederholungsveranschlagung
I42110008	Zuschüsse Sportförderung (allg, Mittel)	-40.000	-50.000	10.000	allg, Kostensteigerungen
I42410019	Sanierung Maschstadion	-75.000	0	-75.000	Maßnahme entfällt
I42420027	Sanierung Waldbad Birkerteich	0	-178.500	178.500	Ratsbeschluss Förderantrag stellen; Anteil 25%
I42420030	Betriebs- und Geschäftsausstattung Waldbad	0	-9.100	9.100	Fußballtore und Möbel
I51120053	Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-1.700.000	-817.000	-883.000	Eine Maßnahme gestrichen
I51120054	Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-530.000	30.000	Änderung der Baumaßnahme
I51120059	Kofinanzierung externe Leaderanträge	-40.000	-40.000	0	
I51120068	LEADER-Projekt/Eigenanteil	-108.000	-108.000	0	
I51120075	Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben	-111.000	-207.500	96.500	Wiederholungsveranschlagung und Anpassung an aktuelle Planung
I51120077	Sanierung Kramers Gut	0	-345.500	345.500	Wiederholungsveranschlagung

I54110084	Straßenausbau Leuckartstr.	0	-260.000	260.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110089	Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn	0	-150.000	150.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110092	Planung/Bau Brücke Warneckenberg	0	-200.000	200.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110096	Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	0	82.000	-82.000	Anpassung Erschließungskosten
I54110097	Straßenausbau Dorfbreite OT Barmke	-1.700.000	-1.700.000	0	
I54110108	Baugebiet Auf der Klappe	-585.000	0	-585.000	Maßnahme gestrichen
I54110116	Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke	660.000	-650.000	1.310.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110128	Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-110.000	0	-110.000	Maßnahme wird verschoben
I54110134	Straßenausbau Langer Kamp	0	-1.040.000	1.040.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110140	Sanierung Buchenhang	-650.000	0	-650.000	Maßnahme wird verschoben
I54110141	Erschließung Kaisergarten	0	-15.000	15.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110143	Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.	-500.000	-100.000	-400.000	Wiederholungsveranschlagung
I54110148	Befestigung Fläche am Bahnhof	0	-70.000	70.000	Befestigung einer Fläche f. d. KVG
I54110149	Bedarfsampel Hauptstraße Emmerstedt	0	-80.000	80.000	OR Emmerstedt; Maßnahme zur Verkehrsberuhigung und Verkehrssicherheit
I54110150	Sanierung Teilstück Königsberger Str. Büddenstedt	0	-120.000	120.000	Grundhafter Ausbau zwischen K63 bis Verbindungsweg
I54110151	Erwerb Fahrzeug	0	-10.000	10.000	Gebrauchtwagen f. Straßenbegeher
I54510049	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-320.000	-320.000	0	
I54520016	Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-42.000	-60.000	18.000	Streichung Fördermittel
I54610011	Ersatz Parkscheinautomaten	-20.000	-30.000	10.000	Preiserhöhungen
I54710006	Buswartehalle Leipziger Straße	0	-18.000	18.000	erhöhter Bedarf am Standort
I55110118	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-60.000	-60.000	0	
I55110126	Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-160.000	-160.000	0	
I55110138	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-60.000	60.000	u.a. Balkenmähwerk
I55210004	Anschaffung Oloid	0	-15.000	15.000	Umwälz- u. Belüftungsgerät zur Gewässeraufbereitung
I55310026	Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-10.000	-10.000	0	
I55310030	Errichtung von Kolumbarien	-10.000	-15.000	5.000	allg. Kostensteigerung
I55310032	Maschinen und technische Anlagen Friedhöfe	-55.000	0	-55.000	zu I55310035
I55310035	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	0	-55.000	55.000	Mini-Kipper
I57110024	Ausstattung Innenstadt	-5.000	-5.000	0	
I57330015	Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke	-20.000	-20.000	0	
I57330019	Reinigungsmaschine Rathausgaststätte / DGH Offleben	0	-5.500	5.500	Bedarf aufgrund intensiverer Nutzungen
I57340001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebshof	-1.500	0	-1.500	
I57340003	Anbaugeräte f. Fahrzeuge u. Maschinen	0	-2.000	2.000	Anbaugreifer f. Bagger
I57510030	Besucherleitsystem / Innenstadtwegweiser	-120.000	0	-120.000	Maßnahme gestrichen

7. Haushaltssicherungskonzept und Bericht

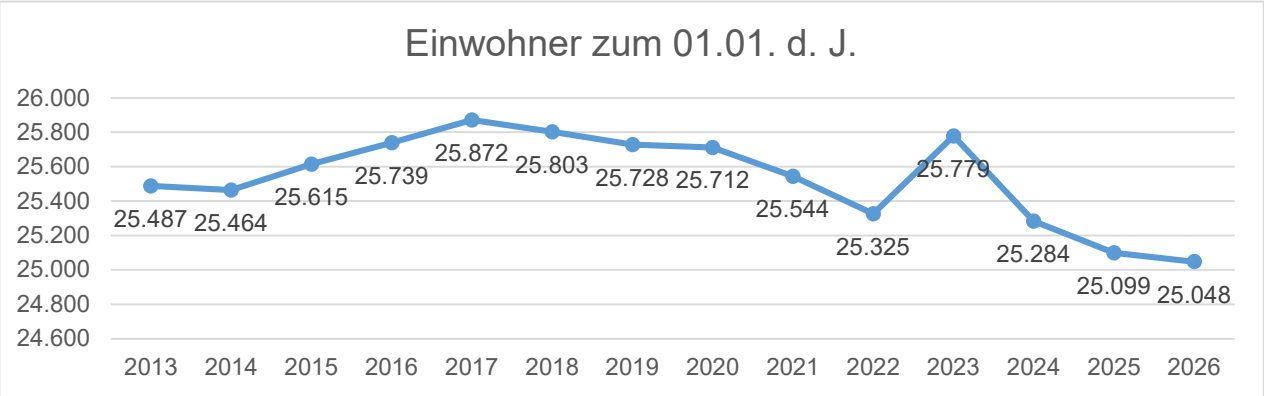
Gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird. Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und war dies bereits im Vorjahr der Fall, so ist ein Haushaltssicherungsbericht 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 01.01.2026 beträgt die Einwohnerzahl der Stadt Helmstedt 25.048.



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.

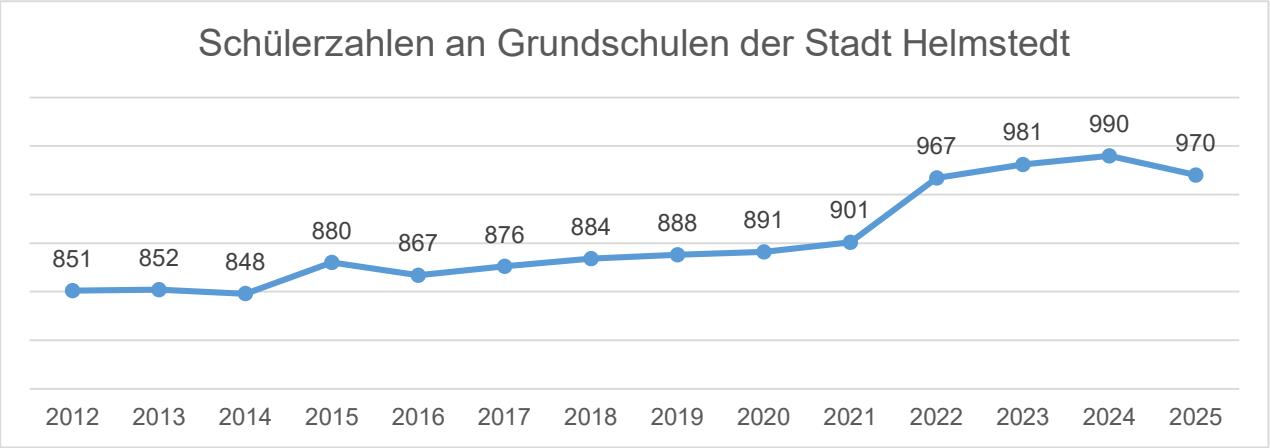
Durch die Schaffung des Gewerbegebietes Barmke-Autobahn neben den bereits bestehenden Gewerbe- und Industriegebieten möchte die Stadt Helmstedt sich als attraktiven Gewerbe- sowie Arbeitsstandort präsentieren und noch weitere neue Arbeitsplätze schaffen.

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. Anpassungsbedarf

8.2.1 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 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.

8.2.2 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 2027

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 in Bezug auf die Aufstellung des Jahresabschlusses wieder „auf dem Laufenden“. Der Jahresabschluss 2025 wurde durch den Rat der Stadt Helmstedt im Oktober 2026 beschlossen.

9.2. Ergebnishaushalt

Mit einem Fehlbetrag in Höhe von 13.103.900 Euro für das Haushaltsjahr 2027 weist der Haushalt einen unausgeglichenen 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 Stadtsanierung und Stadtentwicklung für den investiven Bereich des Finanzhaushaltes vorgesehen.

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.

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 2027 sind weitere Anstrengungen zur Konsolidierung künftiger Haushalte notwendig. Die Überprüfung freiwilliger Leistungen im Hinblick auf die Notwendigkeit steht dabei ebenso im Fokus wie die Überprüfung von Standards bei gesetzlichen Pflichtleistungen. Neben dem zu erreichenden Haushaltsausgleich muss es Ziel sein, Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erzielen, die für die Finanzierung von notwendigen Investitionen verwendet werden können.

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

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

Helmstedt im Oktober 2026

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)
Bürgermeister

Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2026

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
2026 (soweit die Maßnahmen im Jahr 2026 vollständig abgeschlossen wurden bzw. werden, tauchen Sie in dieser Liste nicht mehr auf)									
1	Neubau Grundschule Pestalozzistraße	10.476.196 €	12.184.900 €	15.715.100 €			30.000.000 €	2023-2029	Seit 2025 wird gemeinsam mit der PD das Ausschreibungsverfahren für die Vergabe der Totalunternehmerleistungen durchgeführt. Beauftragung der Planungs- und Bauleistungen Oktober 2026, Umsetzung von 2027 bis 2029
2	Sanierung Hausmannsturm	385.006 €					400.000 €	2025-2027	Planung und Ausschreibung 2026, Umsetzung 2026 bis Anfang 2027
3	Feuerwehr Emmerstedt - Neubau	1.000.000 €	900.000 €	1.600.000 €	2.000.000 €		4.600.000 €	2026-2030	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig. Planerausschreibung 2026, Umsetzung voraussichtlich ab 2028. Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten sowie Verschiebung der Baukosten von 2027 nach 2028 und 2029
4	Feuerwehr Büddenstedt - Neubau	2.600.000 €	500.000 €	2.000.000 €			2.600.000 €	2025-2029	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig; Abwicklung in Zusammenarbeit mit der PD. In 2025 konkrete Bedarfsermittlung, Vorbereitung Vergabeverfahren 2026, Umsetzung 2028/2029 Wiederholungsveranschlagung der Planungs- und Baukosten, da der Bau sich aufgrund ungeklärter Grundstückfrage verzögert.
5	Feuerwehr Barmke - Neubau	800.000 €	500.000 €	2.000.000 €			2.500.000 €	2025-2029	gemäß Feuerwehrbedarfsplan dringend nötig; Abwicklung in Zusammenarbeit mit der PD. In 2025 konkrete Bedarfsermittlung, Vorbereitung Vergabeverfahren 2026, Umsetzung 2028/2029 Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten sowie Verschiebung der Baukosten von 2027 nach 2028, da gleichzeitige Umsetzung mit FWH Büddenstedt
6	GS Lessingstraße - Grundsanierung Schulhof und Regenentwässerung	695.657 €					???	???	Die Maßnahme musste auf Grund massiver Rissbildungen und Absackungen im Gebäude vorerst pausiert werden. Erst nach Fertigstellung des in Arbeit befindlichen Sanierungskonzeptes können zum weiteren Vorgehen konkrete Aussagen getroffen werden.
7	Rathaus Helmstedt - Umsetzung weiterer Brandschutzmaßnahmen	206.300 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	500.000 €	2025-2030	insbesondere Einbau weiterer Brandschutztüren in den Treppenhäusern des Neubaus. Mittel z.T. im Ergebnis-HH (98,5 T€) u. z.T. im Finanz-HH (206,3 T€)
8	Rathaus - Behindertengerechter Aufzug u. Umbau Kegelbahn zu Clubräumen	730.000 €	600.000 €	100.000 €			830.000 €	2026-2028	Konzeptplanung in 2026; Konkrete Ausführungsplanung und Beginn der baulichen Umsetzung in 2027; das Projekt soll den Umbau des Ratskellers (Kegelbahn) berücksichtigen. Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028
9	Dachsanierung Feuerwehr Helmstedt (Ergebnishaushalt)	250.000 €					250.000 €	2026-2027	Projekt für 2026 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. Planung und Ausschreibung 2026, Umsetzung 2027.

Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2026

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
10	Neubau Skateanlage	551.311 €					587.500 €	2025-2027	Planungsbeginn 2025; Umsetzung der Baumaßnahme Ende 2026 bis Mitte 2027
2027									
1	Brandschutzmaßnahmen an Grundschulen		330.000 €					2027	Einbau Brandmeldeanlage GS Ludgeri, weitere Umbsetzung Brandschutzkonzept GS Lessingstraße.
2	Rathaus Teilsanierung Elektroanlage		150.000 €					2027-2028	Die Elektrotechnik entspricht größtenteils nicht mehr den heutigen Anforderungen und muss schrittweise modernisiert werden.
3	Tierheim - Sanierung Außenzwinger		100.000 €					2027	die vorhandenen Metallzwinger sind stark korrodiert und müssen dringend erneuert werden.
2028									
1	Rathaus - Sanierung Innenhof			200.000 €				2027-2028	Ausfgrund regelmäßig wiederkehrender Absackungen notwendig: Pflasterarbeiten, Sanierung Kanal, Fahrradunterstand
2	Teilsanierung Stadtmauer Bereich großer Kirchhof			100.000 €				2028	zur Erhaltung der Substanz und Vermeidung einer Einsturzgefahr
ab 2029 - Festsetzung der Prioritäten sowie die zeitliche Zuordnung und Abstimmungsgespräche müssen hierzu noch erfolgen -									
Grundschulen									
1	Grundschule St. Ludgeri - Mehrzweckhalle - Sanierung der Lüftungsanlage und Einbau einer Rauch-Wärme-Abzugsanlage					150.000 €		2030	Zur Verbesserung der Lufthygiene und weiteren Umsetzung des Brandschutzkonzeptes
2	Grundschule Büddenstedt - Sanierung/ Modernisierung						???	ca. 3 Jahre	Kosten und konkrete Termine noch offen. Unterbringung der jetzigen GS Offleben und des Kindergarten Büddenstedt

Prioritätenliste
Große Hochbauprojekte ab 2026

Lfd. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
3	Grundschule Friedrichstraße - Erweiterung / Modernisierung						???	ca. 4 Jahre	Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb. Achtung: hier ist eine Förderung aus dem Startchancenprogramm möglich. Terminliche und finanzielle Details sind noch zu klären!
4	Grundschule Lessingstraße - Sanierung/ Erweiterung/ Modernisierung/ ggf. Neubau						???	derzeit nicht einschätzbar	erheblicher Sanierungsstau; das Gebäude entspricht zudem nicht mehr den heutigen Anforderungen an einen modernen Schulbetrieb. Achtung: hier ist eine Förderung aus dem Startchancenprogramm möglich. Terminliche und finanzielle Details sind noch zu klären!
	Kitas								
1	Kita Emmerstedt - Neubau						9.000.000 €	ca. 4 Jahre	dringender Platzbedarf; vorhandene Kita entspricht nicht mehr den aktuellen Anforderungen
2	Kita Barmke - Sanierung / Modernisierung						180.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau; Platzbedarf (Schaffung zusätzlicher Räume durch Umnutzung ehem. Mietwohnung)
3	Kita Offleben - Sanierung / Modernisierung						180.000 €	ca. 2 Jahre	Sanierungsstau, Platzbedarf (evtl. Aus-/ Umbau Dachgeschoss)
	Sonstige								
1	Waldbad Birkerteich - Komplettsanierung		714.000 €	1.935.600 €	2.482.400 €	1.980.800 €	7.000.000 €	ca. 2 Jahre	erheblicher Sanierungsstau; zum Erhalt der Nutzbarkeit dringend erforderlich.
2	Bahnhof - Sanierung/ Modernisierung						???	ca. 3 - 4 Jahre	Umsetzung voraussichtlich über die KWG; Maßnahme befindet sich immer noch in der Vorbereitung
3	Tierheim - Sanierung weiterer Bereiche (vorauss. nicht investiv)						200.000 €	ca. 2 Jahre	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen
4	Betriebshof - Neubau/ Umbau/ Sanierung						???	ca. 3 - 4 Jahre	erheblicher Sanierungsstau, Platzbedarf; realistische Kostenprognose bisher noch nicht möglich
5	Großer Saal Büddenstedt - Sanierung + Modernisierung (vorauss. nicht investiv)						1.000.000 €	ca. 2 Jahre	umfangreicher Sanierungsstau in allen Bereichen; tatsächlicher Umfang richtet sich nach konkreter Definition der zukünftigen Nutzung

Die angegebenen Kosten basieren auf Grobkostenschätzungen Stand 2026. 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 ist ebenfalls zu berücksichtigen.

Prioritätenliste
Große Tiefbauprojekte ab 2027 ff.

Lfd. Nr.		Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
2027										
Tiefbaumaßnahmen Fachbereich 54										
1	**I54110134**	Straßenausbau Langer Kamp	1.136.152 €	1.040.000 €				1.136.000 €		Ab 4. Quartal 2026 Ausführung; Wiederholungsveranschlagung; der Haushaltsrest wird eingespart
2	**I54110141**	Kaisergarten	446.670 €	420.000 €						gemeinsame Maßnahme mit der AEH; Wiederholungsveranschlagung der Bau- sowie Erschließungsbeiträge; der Haushaltsrest wird eingespart
3	**I54110145**	Sanierung Deckschicht Memelstraße	700.000 €							Maßnahme des NLSTBV, Stadt Helmstedt vergütet die Deckschicht laut Vereinbarung, Ausführung 06/ bis 09/ 2026
4	**I54110097**	Dorfbreite Barmke	100.000 €	1.700.000 €						Bürgerversammlung im Herbst 2026 geplant; Planung abgeschlossen Beginn Ausbau frühestens Ende 2026
5	**I54110116**	Radweg L 297 Emmerstedt nach Barmke	796.391 €	650.000 €	650.000 €					2026 Planung, ab 2027 Bau des Radweges
6	**I54110084**	Straßenausbau Leuckartstraße, Braunschweiger Str.	342.392 €	260.000 €						Mittel für Umbau Minikreisel, Abbau Ampelanlage sowie Überweg Wiederholungsveranschlagung, da Restarbeiten erst nach Fertigstellung des neuen EDEKA-Marktes erfolgen werden; der Haushaltsrest wird eingespart.
7	**I54110092**	Planung/ Bau Brücke Warneckenberg	145.390 €	200.000 €						Planung 2026, Bau 2027 Wiederholungsveranschlagung mit aktueller Kostenschätzung: der Haushaltsrest wird eingespart
8	**I54110150**	Sanierung Teilstück Königsberger Straße, Büddenstedt		120.000 €						besonders schlechter Zustand des Asphaltbelags; neu angemeldet für den Haushaltsplanentwurf 2027
9	**I54110148**	Befestigung Fläche Am Bahnhof		70.000 €						Die aktuell ungenutzte und unbefestigte Fläche soll der KVG als Pausenplatz mit Toilette zur Verfügung gestellt werden. Dafür muss der Platz befestigt werden; neu angemeldet für den Haushaltsplanentwurf 2027
10	**I54110143**	Ausbau der Emmerstedter Straße von BÜ bis Konrad-Adenauer Platz	100.000 €	100.000 €	500.000 €	500.000 €				Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027/2028 auf 2027/2028/2029
11	**I54110140**	Sanierung Buchenhang						800.000 €		Verschiebung von 2028 auf 2030, da personelle Ressourcen für die Sanierungsgebiete gebunden sind.
12	**I54110139**	Sanierung Birkenweg							800.000	Verschiebung auf 2031, da personelle Ressourcen für die Sanierungsgebiete gebunden sind.
13	**I54110128**	Radweg Barmke - Gewerbegebiet A2	50.000 €		850.000 €					Ausführung in 2028; vorher personalwirtschaftlich nicht machbar

Prioritätenliste
Große Tiefbauprojekte ab 2027 ff.

Lfd. Nr.		Maßnahme	Ansatz inkl. HHR / ÜPL / APL 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	geschätzte Kosten gesamt	bisherige Planung zeitl. Umsetzung (Planung + Ausführung)	Bemerkungen
Maßnahmen in Fördergebieten, Mittel des FB 52 Planen Bauen										
1		Bötticher Straße Nord		617.000 €						2026 Planung, 2027 Ausführung (Fördermittel aus FB 52)
2		Albrechtstraße, teilweise		27.000 €	400.000 €					2027 Planung, 2028 Ausführung (Fördermittel aus FB 52)
3		Carlstraße, Helmstedt			500.000 €	750.000 €				Planung 2028, Ausführung 2029/2030 (Fördermittel aus FB 52)
4		Umgestaltung des Rathausplatzes Büddenstedt			100.000 €	200.000 €	1.000.000 €			Planung 2027, Ausführung 2028/2029 (Fördermittel aus FB 52)
5		Conringstraße, Conringplatz				750.000 €	1.000.000 €			Planung 2029, Ausführung 2030 (Fördermittel aus FB 52)

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.609.412,74	26.485.000,00	29.265.000,00	29.295.000,00	29.305.000,00	29.320.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.303.916,37	18.566.200,00	22.031.300,00	20.064.400,00	20.316.700,00	20.363.300,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.327.640,33	1.522.200,00	1.332.500,00	1.458.000,00	1.602.200,00	2.032.500,00
4. sonstige Transfererträge	16.402,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.307.745,98	3.318.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00
6. privatrechtliche Entgelte	969.861,95	821.000,00	1.092.500,00	1.069.500,00	1.074.700,00	1.074.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.707.707,95	2.726.800,00	2.840.900,00	2.818.900,00	2.849.100,00	2.851.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	269.993,04	299.300,00	279.300,00	301.300,00	357.300,00	412.300,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	70.631,33	136.100,00	75.000,00	16.800,00	3.000,00	3.000,00
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	2.170.669,47	1.661.300,00	2.146.700,00	3.215.600,00	1.692.500,00	2.064.900,00
12. Summe ordentliche Erträge	**60.753.981,16**	**55.546.800,00**	**62.159.100,00**	**61.335.400,00**	**60.296.400,00**	**61.218.100,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	21.952.505,66	22.576.700,00	25.239.300,00	25.517.100,00	26.382.300,00	27.792.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	588.517,97	846.100,00	189.500,00	1.489.400,00	326.400,00	190.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.311.320,82	9.326.000,00	9.753.600,00	9.913.600,00	10.037.900,00	10.333.200,00
16. Abschreibungen	3.102.869,96	3.317.800,00	3.406.600,00	3.879.900,00	4.733.400,00	4.850.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.198,50	1.287.000,00	1.537.800,00	3.165.900,00	4.711.600,00	5.403.700,00
18. Transferaufwendungen	31.060.630,66	33.116.100,00	33.338.100,00	34.449.500,00	34.947.800,00	35.345.100,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.465.260,52	1.597.400,00	1.798.100,00	1.770.200,00	1.815.300,00	1.799.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**67.600.304,09**	**72.067.100,00**	**75.263.000,00**	**80.185.600,00**	**82.954.700,00**	**85.714.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-6.846.322,93**	**-16.520.300,00**	**-13.103.900,00**	**-18.850.200,00**	**-22.658.300,00**	**-24.496.200,00**
22. außerordentliche Erträge	263.822,43					
23. außerordentliche Aufwendungen	52.688,17					
24. außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**211.134,26**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-6.635.188,67**	**-16.520.300,00**	**-13.103.900,00**	**-18.850.200,00**	**-22.658.300,00**	**-24.496.200,00**
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gesamtfinanzplan

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.080.114,31	26.485.000,00	29.265.000,00	29.295.000,00	29.305.000,00	29.320.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.402.729,03	18.566.200,00	22.031.300,00	20.064.400,00	20.316.700,00	20.363.300,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	16.270,44	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.155.345,36	3.318.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00	3.075.900,00
5. privatrechtliche Entgelte	899.904,01	821.000,00	1.092.500,00	1.069.500,00	1.074.700,00	1.074.900,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.656.292,42	2.726.800,00	2.840.900,00	2.818.900,00	2.849.100,00	2.851.300,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	276.177,64	299.300,00	279.300,00	301.300,00	357.300,00	412.300,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.985.831,91	1.622.600,00	1.550.300,00	1.550.300,00	1.550.300,00	1.550.300,00
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**58.472.665,12**	**53.849.800,00**	**60.155.200,00**	**58.195.300,00**	**58.549.000,00**	**58.668.000,00**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	20.070.022,28	22.317.100,00	24.413.800,00	25.517.100,00	26.382.300,00	27.264.300,00
11. Versorgungsauszahlungen	89.035,47	200.700,00	189.500,00	190.900,00	190.600,00	190.100,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.457.304,50	9.326.000,00	9.753.600,00	9.913.600,00	10.037.900,00	10.333.200,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	110.422,24	1.287.000,00	1.537.800,00	3.165.900,00	4.711.600,00	5.403.700,00
14. Transferauszahlungen	30.749.012,96	33.116.100,00	33.338.100,00	34.449.500,00	34.947.800,00	35.345.100,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.981.022,20	1.586.400,00	1.787.700,00	1.759.300,00	1.804.400,00	1.788.300,00
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**62.456.819,65**	**67.833.300,00**	**71.020.500,00**	**74.996.300,00**	**78.074.600,00**	**80.324.700,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	**-3.984.154,53**	**-13.983.500,00**	**-10.865.300,00**	**-16.801.000,00**	**-19.525.600,00**	**-21.656.700,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.437.027,57	4.176.100,00	7.403.700,00	9.178.200,00	8.312.800,00	4.260.100,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	71.351,87	1.000.000,00	487.000,00	1.608.900,00	82.000,00	82.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	713.895,10	350.000,00	170.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**4.222.274,54**	**5.526.100,00**	**8.060.700,00**	**10.857.100,00**	**8.464.800,00**	**4.412.100,00**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	958.183,21	1.360.000,00	1.355.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
25. Baumaßnahmen	6.378.507,23	8.556.600,00	25.056.900,00	31.910.900,00	8.949.400,00	3.932.800,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.401.809,12	1.848.500,00	1.768.100,00	996.500,00	899.500,00	395.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.170,71	544.000,00	29.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	322.267,63	5.270.400,00	5.478.000,00	4.848.000,00	4.725.000,00	3.663.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	50.610,89	10.000,00	54.000,00	34.000,00	81.400,00	152.800,00
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**9.115.548,79**	**17.589.500,00**	**33.741.100,00**	**38.793.500,00**	**15.659.400,00**	**9.147.700,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.893.274,25**	**-12.063.400,00**	**-25.680.400,00**	**-27.936.400,00**	**-7.194.600,00**	**-4.735.600,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeilen 18+32)	**-8.877.428,78**	**-26.046.900,00**	**-36.545.700,00**	**-44.737.400,00**	**-26.720.200,00**	**-26.392.300,00**
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darlehen	6.000.000,00	12.063.400,00	25.680.400,00	27.936.400,00	7.194.600,00	4.735.600,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inneren Darlehen	159.480,60	1.160.500,00	993.100,00	2.316.400,00	3.638.500,00	3.953.100,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**5.840.519,40**	**10.902.900,00**	**24.687.300,00**	**25.620.000,00**	**3.556.100,00**	**782.500,00**
36. Finanzmittelveränderung	**-3.036.909,38**	**-15.144.000,00**	**-11.858.400,00**	**-19.117.400,00**	**-23.164.100,00**	**-25.609.800,00**

Übersicht Ergebnishaushalt

Übersicht Ergebnishaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2027

(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 -Euro-	Ordentliche Aufwen-dungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außer-ordentliche Erträge -Euro-	Außer-ordentliche Aufwen-dungen -Euro-	Außer-ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt ST 11	38.800	407.400	-368.600	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	262.200	2.890.500	-2.628.300	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	106.700	2.811.200	-2.704.500	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.467.100	4.644.000	-3.176.900	0	0	0
Teilhaushalt FB 15	283.000	1.837.700	-1.554.700	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	20.400	671.100	-650.700	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	9.010.000	19.143.300	-10.133.300	0	0	0
Teilhaushalt FB 25	421.500	1.673.400	-1.251.900	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	656.700	2.972.500	-2.315.800	0	0	0
Teilhaushalt FB 54	2.926.400	8.312.600	-5.386.200	0	0	0
Teilhaushalt FB 55	1.801.000	5.427.400	-3.626.400	0	0	0
Teilhaushalt Finanzen 66	45.165.300	24.471.900	20.693.400	0	0	0
Summe	62.159.100	75.263.000	-13.103.900	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht Finanzhaushalt

Stadt Helmstedt Haushaltsjahr 2027

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

Finanz-haushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitions-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Verpflichtungs-ermächti-gungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt ST 11	32.400	398.700	-366.300	0	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 12	116.300	2.623.200	-2.506.900	0	47.000	-47.000	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 13	15.300	2.676.900	-2.661.600	0	44.100	-44.100	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 14	1.323.000	4.104.800	-2.781.800	0	1.937.000	-1.937.000	0	0	0	4.750.000
Teilhaushalt FB 15	238.900	1.770.200	-1.531.300	0	27.000	-27.000	0	0	0	0
Teilhaushalt ST 20	0	628.100	-628.100	0	17.500	-17.500	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 21	8.794.300	18.378.700	-9.584.400	646.800	14.598.500	-13.951.700	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 25	362.600	1.524.300	-1.161.700	0	17.500	-17.500	0	0	0	0
Teilhaushalt FB 52	377.600	2.556.200	-2.178.600	6.069.000	8.132.000	-2.063.000	0	0	0	4.340.000
Teilhaushalt FB 54	2.113.500	6.948.400	-4.834.900	1.344.900	8.208.500	-6.863.600	0	0	0	2.623.200
Teilhaushalt FB 55	1.757.000	4.989.100	-3.232.100	0	712.000	-712.000	0	0	0	0
Teilhaushalt Finanzen 66	45.024.300	24.421.900	20.602.400	0	0	0	25.680.400	993.100	24.687.300	0
Summe	60.155.200	71.020.500	-10.865.300	8.060.700	33.741.100	-25.680.400	25.680.400	993.100	24.687.300	11.713.200

Budgetübersicht
Budgetierungsbestimmungen
Bewirtschaftungsregeln

1. Budgetierungsbestimmungen

Für die Teilhaushalte 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) gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO jeweils Budgets gebildet.

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

Die Budgets werden den entsprechenden Fachbereichen und Stabstellen zugeordnet. Das Budget 66 – Allgemeine Finanzwirtschaft – wird dem Fachbereich 15 (Finanzverwaltung) zugeordnet.

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 eines 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 eines Budgets verwendet werden. Mindererträge sind durch Mehrerträge anderer Positionen oder durch Verminderung von Aufwendungen innerhalb eines 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.

Die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen für Personal und Versorgung in den Teilhaushalten 11, 12, 13, 14, 15, 20, 21, 25, 52, 54, 55 und 66 werden gemäß §§ 18 Abs. 1 S. 2 und 19 Abs. 2 KomHKVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Zuordnung erfolgt zum Fachbereich 13 – Personal und Organisation –.

Die Aufwendungen für die Bauliche Unterhaltung (Sachkonto 4211000) in den Teilhaushalten 11, 12, 13, 14, 15, 20, 21, 25, 52, 54 und 55 sind gegenseitig deckungsfähig gemäß §19 Abs. 2 KomHKVO. Die Zuordnung erfolgt zum Fachbereich 54 – Immobilien, Hoch- und Tiefbau –.

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 Euro) 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.

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. Sollte mit der Maßnahme bis zum Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres noch nicht begonnen worden sein, verfällt auch die Haushaltsermächtigung. 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 5 KomHKVO).

Nach § 58 Abs. 1 S. 1 Nr. 9 NKomVG entscheidet der Rat ausschließlich über über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungen nach Maßgabe der § 117 NKomVG. In unerheblichen Fällen entscheidet nach § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG der Bürgermeister. Als unerheblich nach § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die einen Betrag von 50.000 Euro nicht übersteigen. Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen innerhalb der Budgets, die mit Mitteln des jeweiligen Budgets ausgeglichen werden können, sind keine über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen.

Budgetübersicht 2027 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	28.100	0	22.100	10.300	28.100	0	0
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)	116.300	609.800	102.000	240.300	116.300	609.800	0	47.000
13	Personal und Organisation	15.300	390.300	148.900	179.900	15.300	390.300	0	44.100
14	Sicherheit und Ordnung	1.323.000	1.573.300	257.200	724.300	1.323.000	1.573.300	0	1.937.000
15	Finanzverwaltung	238.900	137.300	213.200	103.200	238.900	137.300	0	27.000
20	Recht und Wirtschaftsförderung	0	270.400	0	27.100	0	270.400	0	17.500
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	8.772.800	11.025.600	168.200	1.019.300	8.772.800	11.025.600	646.800	14.598.500
25	Kultur und Tourismus	362.600	537.100	29.100	259.100	362.600	537.100	0	17.500
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	377.600	792.500	243.800	415.900	377.600	782.100	6.069.000	8.132.000
54	Tiefbau	2.113.500	4.154.300	2.577.400	4.004.200	2.113.500	4.154.300	1.344.900	8.208.500
55	Immobilien und Betriebshof	1.757.000	1.292.900	2.231.300	1.065.800	1.757.000	1.292.900	0	712.000
66	Finanzen	45.024.300	24.421.900	141.000	50.000	45.024.300	24.421.900	0	0
	Gesamt:	**60.111.600**	**45.233.500**	**6.112.100**	**8.111.200**	**60.111.600**	**45.223.100**	**8.060.700**	**33.741.100**

Strategische Ziele der Stadt Helmstedt

Die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am 19.03.2026 die strategischen Ziele der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2027 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 2027

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*** **Helmstedt ist als Bildungs- und 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.**
Mittelfristige Ziele	***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.		

	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.**
Mittelfristige Ziele	***5.1***	In der attraktiven, historischen Innenstadt gibt es keinen signifikanten Leerstand.	***6.1***	Helmstedt ist eine klimaangepasste, blühende, biodivers gestaltete Stadt, die Ihre Grünflächen naturnah, pflegearm und kosteneffizient bewirtschaftet - mit hoher Aufenthaltsqualität für alle Bürgerinnen und Bürger.	***7.1***	Der Gewerbebestand in Helmstedt ist gesichert durch kompetente Beratung, Betreuung und Aufzeigen von Fördermöglichkeiten für bestehende Unternehmen, Neuansiedlungen 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 handelt ökologisch, ist klimaneutral und setzt auf erneuerbare Energien.	***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.			***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.						

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 bedarfsgerechte Schulergänzungsbauten sind vorhanden.
P 2111 / P 4241

Themengebiet Soziales und Jugend

3.2 Helmstedt bietet ein bedarfsgerechtes und attraktives Kinderbetreuungsangebot einschließl. Ganztags- und Ferienangebote.
P 2111 / P 3625 / P3651 / P 3661 / P 4241 / P 2611 / P 3662

Themengebiet Gesundheit und Sport

4.1 Helmstedt hat eine optimale medizinische Versorgung in allen Fachrichtungen.
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

6.3 Helmstedt handelt ökologisch, ist klimaneutral und setzt auf erneuerbare Energien.
P 1122 / P 5111 / P 5112 / P 5521 / P 5611 / P 1145 / P 5452 / 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

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)

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	9.278,72	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.969,20	3.300,00	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	3.379,19		6.400,00	5.400,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**38.993,11**	**32.400,00**	**38.800,00**	**37.800,00**	**32.500,00**	**32.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	318.843,99	337.100,00	377.300,00	346.200,00	344.200,00	351.600,00
14. Versorgungsaufwendungen		9.000,00	2.000,00	4.800,00	200,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.446,04	23.500,00	22.400,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	889,01	5.700,00	5.700,00	5.200,00	5.100,00	5.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**339.179,04**	**375.300,00**	**407.400,00**	**376.900,00**	**370.200,00**	**377.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-300.185,93**	**-342.900,00**	**-368.600,00**	**-339.100,00**	**-337.700,00**	**-344.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-300.185,93**	**-342.900,00**	**-368.600,00**	**-339.100,00**	**-337.700,00**	**-344.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.051,53	23.200,00	22.100,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-16.051,53**	**-23.200,00**	**-22.100,00**	**-21.000,00**	**-21.000,00**	**-21.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-316.237,46**	**-366.100,00**	**-390.700,00**	**-360.100,00**	**-358.700,00**	**-365.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 11

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**36.062,67**	**32.400,00**	**32.400,00**	**32.400,00**	**32.400,00**	**32.400,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**342.624,77**	**365.600,00**	**398.700,00**	**372.700,00**	**370.100,00**	**377.000,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-306.562,10**	**-333.200,00**	**-366.300,00**	**-340.300,00**	**-337.700,00**	**-344.600,00**
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	**-306.562,10**	**-333.200,00**	**-366.300,00**	**-340.300,00**	**-337.700,00**	**-344.600,00**
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	**-306.562,10**	**-333.200,00**	**-366.300,00**	**-340.300,00**	**-337.700,00**	**-344.600,00**

Teilergebnisplan Produkt 1191 Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	9.278,72	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010,06	2.500,00	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						
12. Summe ordentliche Erträge	**34.654,78**	**31.600,00**	**31.600,00**	**31.600,00**	**31.600,00**	**31.600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	47.422,30	43.700,00	50.100,00	51.300,00	52.400,00	53.700,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.149,02	11.700,00	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	317,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**62.888,84**	**55.900,00**	**62.300,00**	**63.500,00**	**64.600,00**	**65.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-28.234,06**	**-24.300,00**	**-30.700,00**	**-31.900,00**	**-33.000,00**	**-34.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-28.234,06**	**-24.300,00**	**-30.700,00**	**-31.900,00**	**-33.000,00**	**-34.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.038,70	5.200,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-8.038,70**	**-5.200,00**	**-4.800,00**	**-4.800,00**	**-4.800,00**	**-4.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-36.272,76**	**-29.500,00**	**-35.500,00**	**-36.700,00**	**-37.800,00**	**-39.100,00**

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 15

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

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	959,14	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.379,19		500,00	1.200,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**4.338,33**	**800,00**	**1.300,00**	**2.000,00**	**900,00**	**1.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	271.421,69	251.700,00	277.900,00	284.100,00	291.800,00	297.900,00
14. Versorgungsaufwendungen		500,00	100,00	1.000,00	200,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.297,02	9.700,00	8.600,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	571,49	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**276.290,20**	**266.500,00**	**291.200,00**	**298.700,00**	**305.600,00**	**311.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-271.951,87**	**-265.700,00**	**-289.900,00**	**-296.700,00**	**-304.700,00**	**-310.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-271.951,87**	**-265.700,00**	**-289.900,00**	**-296.700,00**	**-304.700,00**	**-310.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.012,83	16.900,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-8.012,83**	**-16.900,00**	**-16.200,00**	**-16.200,00**	**-16.200,00**	**-16.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-279.964,70**	**-282.600,00**	**-306.100,00**	**-312.900,00**	**-320.900,00**	**-326.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Kostenerstattung der BDH für die Nutzung des städtischen betrieblichen Eingliederungsmanagements

Zu Teilposition 13

Erhöhung des Stellenanteils der stell. Fachkraft für Arbeitssischerheit

Teilergebnisplan Produkt 1194 Sonderprojekte (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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			5.900	4.200		
12. Summe ordentliche Erträge			**5.900**	**4.200**		
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		41.700	49.300	10.800		
14. Versorgungsaufwendungen		8.500	1.900	3.800		
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.100	2.100			
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		600	600	100		
20. Summe ordentliche Aufwendungen		**52.900**	**53.900**	**14.700**		
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)		**-52.900**	**-48.000**	**-10.500**		
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		**-52.900**	**-48.000**	**-10.500**		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.100	1.100			
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-1.100**	**-1.100**			
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		**-54.000**	**-49.100**	**-10.500**		

Erläuterungen

Einrichtung des Projektes Onboarding mit dem Haushaltsplan 2026. Zweck des Projektes ist die Einführung eines Onboardings für neue Mitarbeitende der Stadt. Nach der Einführungsphase wird die Aufgabe durch den Fachbereich 13 - Personal und Organisation übernommen.

Zu Teilposition 13

Beendigung des Projekts im 1. Quartal 2028

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	7.598,97					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.966,10	116.300,00	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	4.539,94		145.900,00	368.900,00	31.600,00	114.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**118.105,01**	**116.300,00**	**262.200,00**	**485.200,00**	**147.900,00**	**230.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.992.113,97	1.809.800,00	2.169.000,00	1.901.100,00	1.959.700,00	2.144.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	110.966,92	172.500,00	46.400,00	329.900,00	72.300,00	42.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	184.274,81	207.500,00	318.900,00	324.100,00	324.100,00	324.100,00
16. Abschreibungen	58.331,84	59.500,00	65.300,00	62.700,00	49.700,00	44.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	37.668,62	33.000,00	36.700,00	36.700,00	36.700,00	36.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.786,91	250.500,00	254.200,00	254.300,00	254.400,00	254.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.648.143,07**	**2.532.800,00**	**2.890.500,00**	**2.908.800,00**	**2.696.900,00**	**2.846.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-2.530.038,06**	**-2.416.500,00**	**-2.628.300,00**	**-2.423.600,00**	**-2.549.000,00**	**-2.616.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.530.038,06**	**-2.416.500,00**	**-2.628.300,00**	**-2.423.600,00**	**-2.549.000,00**	**-2.616.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.535,16	41.500,00	102.000,00	102.400,00	103.400,00	103.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.974,97	191.800,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-182.439,81**	**-150.300,00**	**-73.000,00**	**-72.600,00**	**-71.600,00**	**-71.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.712.477,87**	**-2.566.800,00**	**-2.701.300,00**	**-2.496.200,00**	**-2.620.600,00**	**-2.687.400,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**133.407,24**	**116.300,00**	**116.300,00**	**116.300,00**	**116.300,00**	**116.300,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.201.212,20**	**2.288.900,00**	**2.623.200,00**	**2.558.300,00**	**2.617.000,00**	**2.684.900,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-2.067.804,96**	**-2.172.600,00**	**-2.506.900,00**	**-2.442.000,00**	**-2.500.700,00**	**-2.568.600,00**
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	40.502,28	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit	31.380,56	10.000,00	27.000,00	28.000,00	10.000,00	10.000,00
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**71.882,84**	**40.000,00**	**47.000,00**	**48.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-71.882,84**	**-40.000,00**	**-47.000,00**	**-48.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.139.687,80**	**-2.212.600,00**	**-2.553.900,00**	**-2.490.000,00**	**-2.530.700,00**	**-2.598.600,00**
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	**-2.139.687,80**	**-2.212.600,00**	**-2.553.900,00**	**-2.490.000,00**	**-2.530.700,00**	**-2.598.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 12

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11210110 Lizenzen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
Erläuterungen: Server, Hardware und Netzwerk						
I11210113 Infoma Modul eRechnungsmanager		-17.000				
Erläuterungen: Ab 2028 Verpflichtung zur Versendung von eRechnungen an Unternehmen						
I11210114 Infoma Modul Freigabeworkflow			-18.000			
Erläuterungen: Weitere Digitalisierung des Buchungsgeschäfts zur Vereinfachung auch im Hinblick der Prüfung durch das RPA						
Summe	**-40.000**	**-47.000**	**-48.000**	**-30.000**	**-30.000**	

Produktbeschreibung Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Büro des Bürgermeisters	Herr Ulbricht

Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Gewährleistung einer wirtschaftlichen und ausfallsicheren EDV- und Telekommunikations-infrastruktur zur effektiven informationstechnischen Unterstützung der Mitarbeiter bei deren Aufgabenerledigung. 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)
Auftragsgrundlage:	- Gesetzliche Vorgabe (z. B. Datenschutz-GVO, OZG/Onlinezugangsgesetz) - Freiwillige Aufgabe zur Unterstützung von Pflichtaufgaben - Vertraglich vereinbarte Leistungen (Kommunale Zusammenarbeit mit anderen Kommunen)
Produktziele:	**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)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der internen digitalen Workflows (papierlos)	20	
Anzahl der vollständigen Onlinedienstleistungen (mit BundID bzw. Mein Unternehmenskonto bzw. sonstiger Authentifizierung)	60	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Umsetzung der organisatorischen, rechtlichen und technischen Schritte (interner Verwaltungs/Organistationsaufwand)		
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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der aufgerufenen Seiten im Serviceportal der Homepage	645.000	1.418.640
Anzahl der kompletten Onlinedienstleitungen im Serviceportal der Homepage der Stadt Helmstedt, auch ohne Authentifizierung	21	46
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**7,3**	**7,3**

Teilergebnisplan Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	7.598,97					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.509,00	115.600,00	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	3.971,38		16.800,00			
12. Summe ordentliche Erträge	**117.079,35**	**115.600,00**	**132.400,00**	**115.600,00**	**115.600,00**	**115.600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	615.633,73	591.900,00	629.300,00	502.700,00	517.000,00	528.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.596,49	24.200,00	5.300,00			
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	171.364,24	183.100,00	289.900,00	295.100,00	295.100,00	295.100,00
16. Abschreibungen	58.331,84	59.500,00	65.300,00	62.700,00	49.700,00	44.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.724,09	73.000,00	75.300,00	75.300,00	75.300,00	75.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**963.650,39**	**931.700,00**	**1.065.100,00**	**935.800,00**	**937.100,00**	**943.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-846.571,04**	**-816.100,00**	**-932.700,00**	**-820.200,00**	**-821.500,00**	**-828.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-846.571,04**	**-816.100,00**	**-932.700,00**	**-820.200,00**	**-821.500,00**	**-828.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.035,16	26.400,00	86.200,00	86.600,00	87.000,00	87.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.801,26	31.400,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-17.766,10**	**-5.000,00**	**56.100,00**	**56.500,00**	**56.900,00**	**56.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-864.337,14**	**-821.100,00**	**-876.600,00**	**-763.700,00**	**-764.600,00**	**-771.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Verkauf von gebrauchten Notebooks aufgrund systembedingter notwendiger Neuanschaffungen (alte Geräte waren nicht Windows 11 kompatibel)

Zu Teilposition 13

Wegfall einer Beamtenstelle mit Stellenanteilen bei P1121, P1161, P1162 und P1163 mit Ausscheiden aus dem Dienst (31.12.2027); dafür Einrichtung einer Justiziarstelle (A15) im Produkt 1162 Gemeindeorgane.

Zu Teilposition 15

Mehraufwendungen aufgrund voranschreitender Digitalisierung der Verwaltung; leistungsstärkere Hardware bei der Arbeitsplatzausstattung erforderlich. Mehraufwendungen neues GIS-Programm, Entfall des Einführungsrabattes für Dokuneo, massive Preiserhöhung bei der Software für Datensicherheit und Datensicherung.

Zu Teilposition 19

Mehraufw. in 2025 aufgrund Verbuchung der Lizenzkosten/Miete für das Programm Dokuneo. Ab 2026 erfolgt die Veranschlagung bei Sachkonto 4291100 (Pos. 15).

Investitionen Produkt 1121 Telekommunikation und Informationstechnologien

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11210110 Lizenzen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
Erläuterungen: Server, Hardware und Netzwerk						
I11210113 Infoma Modul eRechnungsmanager		-17.000				
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		17.000				
Erläuterungen: Ab 2028 Verpflichtung zur Versendung von eRechnungen an Unternehmen						
I11210114 Infoma Modul Freigabeworkflow			-18.000			
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit			18.000			
Erläuterungen: Weitere Digitalisierung des Buchungsgeschäfts zur Vereinfachung auch im Hinblick der Prüfung durch das RPA						

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	48,73		3.200,00			
12. Summe ordentliche Erträge	**48,73**		**3.200,00**			
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	157.117,82	152.300,00	161.500,00	139.000,00	141.800,00	144.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.937,14	4.600,00	1.000,00			
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.696,83	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	16,95					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**162.768,74**	**161.100,00**	**166.700,00**	**143.200,00**	**146.000,00**	**148.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-162.720,01**	**-161.100,00**	**-163.500,00**	**-143.200,00**	**-146.000,00**	**-148.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-162.720,01**	**-161.100,00**	**-163.500,00**	**-143.200,00**	**-146.000,00**	**-148.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.636,69	9.600,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-9.636,69**	**-9.600,00**	**-9.000,00**	**-9.000,00**	**-9.000,00**	**-9.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-172.356,70**	**-170.700,00**	**-172.500,00**	**-152.200,00**	**-155.000,00**	**-157.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Wegfall einer Beamtenstelle mit Stellenanteilen bei P1121, P1161, P1162 und P1163 mit Ausscheiden aus dem Dienst (31.12.2027); dafür Einrichtung einer Justiziarstelle (A15) im Produkt 1162 Gemeindeorgane.

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:
- 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:

- 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:

1. Pflege der interkommunalen Zusammenarbeit innerhalb des Landkreises Helmstedt in Bezug auf das Ratsinformationssystem (RIS) - 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Betreute Kommunen im Rahmen IKZ	4*	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Durchführung bzw. Protokollierung von Sitzungen, Anzahl der Sitzungen	70	70
Betreuung der RIS/RIS-App-Nutzer im Rat und in den Ortsräten	67	67
Durchführung von Empfängen, repräsentativen Veranstaltungen etc.	20	20
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**8,89**	**9,89**

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.

* Reduzierung, da der Landkreis Helmstedt ein anderes Ratsinformationssystem eingeführt hat.

Teilergebnisplan Produkt 1162 Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräs. Veranstalt.

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	457,10	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	469,93		125.700,00	368.900,00	31.600,00	114.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**927,03**	**700,00**	**126.400,00**	**369.600,00**	**32.300,00**	**115.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.212.219,68	1.059.000,00	1.371.200,00	1.253.800,00	1.295.200,00	1.465.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	92.227,67	143.300,00	40.000,00	329.900,00	72.300,00	42.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.403,39	19.200,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	26.668,62	22.000,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.896,47	173.400,00	178.800,00	178.900,00	179.000,00	179.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.502.415,83**	**1.416.900,00**	**1.635.500,00**	**1.808.100,00**	**1.592.000,00**	**1.732.600,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.501.488,80**	**-1.416.200,00**	**-1.509.100,00**	**-1.438.500,00**	**-1.559.700,00**	**-1.617.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.501.488,80**	**-1.416.200,00**	**-1.509.100,00**	**-1.438.500,00**	**-1.559.700,00**	**-1.617.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.500,00	15.100,00	15.800,00	15.800,00	16.400,00	16.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.112,47	150.400,00	135.400,00	135.400,00	135.400,00	135.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-154.612,47**	**-135.300,00**	**-119.600,00**	**-119.600,00**	**-119.000,00**	**-118.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.656.101,27**	**-1.551.500,00**	**-1.628.700,00**	**-1.558.100,00**	**-1.678.700,00**	**-1.736.100,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Einrichtung einer Justiziarstelle (A15). Gleichzeitiger Wegfall einer Beamtenstelle mit Stellenanteilen bei P1121, P1161, P1162 und P1163.

Zu Teilposition 15

Ab 2027 jährliche Kosten für die Protokollführungssoftware

Zu Teilposition 18

Mehraufwendungen in 2025 aufgrund 875-Jahr-Feier OT Barmke

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	49,90		200,00			
12. Summe ordentliche Erträge	**49,90**		**200,00**			
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.142,74	6.600,00	7.000,00	5.600,00	5.700,00	5.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	205,62	400,00	100,00			
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	810,35	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	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	149,40	4.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**19.308,11**	**23.100,00**	**23.200,00**	**21.700,00**	**21.800,00**	**21.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-19.258,21**	**-23.100,00**	**-23.000,00**	**-21.700,00**	**-21.800,00**	**-21.900,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-19.258,21**	**-23.100,00**	**-23.000,00**	**-21.700,00**	**-21.800,00**	**-21.900,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	424,55	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-424,55**	**-400,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-19.682,76**	**-23.500,00**	**-23.500,00**	**-22.200,00**	**-22.300,00**	**-22.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Wegfall einer Beamtenstelle mit Stellenanteilen bei P1121, P1161, P1162 und P1163 mit Ausscheiden aus dem Dienst (31.12.2027); dafür Einrichtung einer Justiziarstelle (A15) im Produkt 1162 Gemeindeorgane.

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, Swetlogorsk, Orastie, Mondeville, Northam)

Erhöhung des Zuschusses an den HPV

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.664,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.807,00	1.900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	591,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.415,65	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.170,71	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	58.310,66	7.300,00	89.700,00	266.000,00	23.000,00	83.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**76.959,02**	**24.500,00**	**106.700,00**	**283.000,00**	**40.000,00**	**100.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.698.910,02	1.958.700,00	2.382.500,00	2.529.500,00	2.763.600,00	3.075.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	78.357,36	102.200,00	28.500,00	237.800,00	52.400,00	30.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	210.122,69	179.500,00	197.300,00	199.400,00	199.400,00	199.400,00
16. Abschreibungen	9.160,44	9.400,00	9.900,00	9.300,00	9.100,00	6.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.610,48	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.892,70	182.800,00	172.000,00	154.400,00	178.000,00	154.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.175.053,69**	**2.453.600,00**	**2.811.200,00**	**3.151.400,00**	**3.223.500,00**	**3.487.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-2.098.094,67**	**-2.429.100,00**	**-2.704.500,00**	**-2.868.400,00**	**-3.183.500,00**	**-3.387.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.098.094,67**	**-2.429.100,00**	**-2.704.500,00**	**-2.868.400,00**	**-3.183.500,00**	**-3.387.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.761,94	142.600,00	147.200,00	148.100,00	152.400,00	155.500,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.983,62	133.600,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**8.778,32**	**9.000,00**	**-22.800,00**	**-21.900,00**	**-17.600,00**	**-14.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.089.316,35**	**-2.420.100,00**	**-2.727.300,00**	**-2.890.300,00**	**-3.201.100,00**	**-3.401.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**19.720,85**	**15.300,00**	**15.300,00**	**15.300,00**	**15.300,00**	**15.300,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.863.049,10**	**2.334.900,00**	**2.676.900,00**	**2.934.700,00**	**3.192.600,00**	**3.395.800,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-1.843.328,25**	**-2.319.600,00**	**-2.661.600,00**	**-2.919.400,00**	**-3.177.300,00**	**-3.380.500,00**
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	6.670,44	14.500,00	40.000,00			11.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.170,71	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**10.841,15**	**18.500,00**	**44.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**15.100,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-10.841,15**	**-18.500,00**	**-44.100,00**	**-4.100,00**	**-4.100,00**	**-15.100,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.854.169,40**	**-2.338.100,00**	**-2.705.700,00**	**-2.923.500,00**	**-3.181.400,00**	**-3.395.600,00**
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	**-1.854.169,40**	**-2.338.100,00**	**-2.705.700,00**	**-2.923.500,00**	**-3.181.400,00**	**-3.395.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 13

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11220044 Erwerb Frankiermaschine					-11.000	
Erläuterungen: Neubeschaffung nach 5 Jahren Nutzung						
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug	-12.500	-40.000				
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung für den Ford Transit						
Summe	**-12.500**	**-40.000**			**-11.000**	
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-6.000**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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			25.200,00	74.100,00	6.500,00	23.600,00
12. Summe ordentliche Erträge			**25.200,00**	**74.100,00**	**6.500,00**	**23.600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	200.648,29	184.900,00	229.600,00	205.800,00	216.400,00	251.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.093,04	33.800,00	8.000,00	66.400,00	14.700,00	8.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.336,04	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	1.212,38	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**232.289,75**	**229.600,00**	**248.500,00**	**283.100,00**	**242.000,00**	**271.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-232.289,75**	**-229.600,00**	**-223.300,00**	**-209.000,00**	**-235.500,00**	**-247.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-232.289,75**	**-229.600,00**	**-223.300,00**	**-209.000,00**	**-235.500,00**	**-247.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.996,41	13.700,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.996,41**	**-13.700,00**	**-6.100,00**	**-6.100,00**	**-6.100,00**	**-6.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-239.286,16**	**-243.300,00**	**-229.400,00**	**-215.100,00**	**-241.600,00**	**-253.800,00**

Produktbeschreibung Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personal und Organisation	Frau Lüning

Kurzbeschreibung:
- 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 6.3)

2. Steigerung und Erhalt des Niveaus des Arbeitsschutzes (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Reduzierung des Papierverbrauchs sowie der Bestellung auf jährlich:	490.000 Blatt	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der durchzuführenden Fortbildungen	5	
Erstellung bzw. Aktualisierung von Gefährdungsbeurteilungen	25	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der betrieblichen Ersthelfer	143	163
Anzahl der Brandschutzhelfer	101	102
Anzahl der Sicherheitsbeauftragten	40	36
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**4,42**	**4,42**

Erläuterungen: * kostenlose Schulungen durch den GUV

Teilergebnisplan Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.664,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.807,00	1.900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	591,00	500,00	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	50.504,75	7.300,00	7.000,00	20.400,00	1.800,00	6.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	**54.566,75**	**11.500,00**	**11.000,00**	**24.400,00**	**5.800,00**	**10.600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	346.644,96	323.600,00	436.400,00	439.500,00	452.900,00	472.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.790,29	7.900,00	2.200,00	18.200,00	4.100,00	2.400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	102.613,02	83.400,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00	88.300,00
16. Abschreibungen	9.160,44	9.400,00	9.900,00	9.300,00	9.100,00	6.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.079,20	149.300,00	141.900,00	123.800,00	147.300,00	123.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**597.287,91**	**573.600,00**	**678.700,00**	**679.100,00**	**701.700,00**	**693.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-542.721,16**	**-562.100,00**	**-667.700,00**	**-654.700,00**	**-695.900,00**	**-682.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-542.721,16**	**-562.100,00**	**-667.700,00**	**-654.700,00**	**-695.900,00**	**-682.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.161,94	67.400,00	68.200,00	68.600,00	70.400,00	71.800,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.980,27	88.300,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-83.818,33**	**-20.900,00**	**-64.200,00**	**-63.800,00**	**-62.000,00**	**-60.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-626.539,49**	**-583.000,00**	**-731.900,00**	**-718.500,00**	**-757.900,00**	**-743.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuweisung nach dem Niedersächsischen Behindertengleichstellungsgesetz

Zu Teilposition 13

Anstieg durch die Einrichtung der Stelle eines Pförtners/ einer Pförtnerin sowie Verlagerung einer Stelle aus dem Fachbereich 14.

Zu Teilposition 15

Erhöhung des Ansatzes zur Beschaffung weiterer höhenverstellbarer Schreibtische zum Ausbau des Arbeitsplatzsharing und im Rahmen des Arbeitsschutzes

Zu Teilposition 19

u. a. Arbeitsmedizinische Betreuung, Mitgliedsbeiträge beim KGSt, NSGB und NST, Portokosten (erhöhte Kosten für Wahlen in 2027 und 2029), Beschaffung von Büromaterial für die gesamte Verwaltung inkl. Schulen. Reduzierung ab 2027 aufgrund Kündigung Vertrag mit Callcenter Mplus.

Investitionen Produkt 1122 Verwaltungsservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11220044 Erwerb Frankiermaschine					-11.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					11.000	
Erläuterungen: Neubeschaffung nach 5 Jahren Nutzung						
I11220047 Erwerb E-Bike	-2.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	2.000					
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug	-12.500	-40.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	12.500	40.000				
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung für den Ford Transit						

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 8.2)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel		
Stellennachbesetzungen	100%	
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u. ä.)	max. 11	
Bewerbungen pro Auswahlverfahren	min. 7	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel		
Öffentlichkeitsarbeit (Anzeigen -auch in Fachforen -, Recruiting-Software, Schnittstellen zu Jobbörsen, Angebote in Schulen, Aushangkästen und sozialen Medien)	37.000 €	
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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Auswahlverfahren	64	56
Bewerbungen	411	435
Mitarbeiterfluktuation (ohne Rente u. ä.)	10	11
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**6,18**	**6,18**

Teilergebnisplan Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	10.415,65	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.170,71	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	7.805,91		57.500,00	171.500,00	14.700,00	53.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**22.392,27**	**13.000,00**	**70.500,00**	**184.500,00**	**27.700,00**	**66.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.151.616,77	1.450.200,00	1.716.500,00	1.884.200,00	2.094.300,00	2.351.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	57.474,03	60.500,00	18.300,00	153.200,00	33.600,00	19.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	95.173,63	86.600,00	99.500,00	101.600,00	101.600,00	101.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.610,48	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.601,12	32.100,00	28.700,00	29.200,00	29.300,00	29.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.345.476,03**	**1.650.400,00**	**1.884.000,00**	**2.189.200,00**	**2.279.800,00**	**2.523.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.323.083,76**	**-1.637.400,00**	**-1.813.500,00**	**-2.004.700,00**	**-2.252.100,00**	**-2.457.000,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.323.083,76**	**-1.637.400,00**	**-1.813.500,00**	**-2.004.700,00**	**-2.252.100,00**	**-2.457.000,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.600,00	75.200,00	79.000,00	79.500,00	82.000,00	83.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.993,06	31.600,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**99.593,06**	**43.600,00**	**47.500,00**	**48.000,00**	**50.500,00**	**52.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.223.490,70**	**-1.593.800,00**	**-1.766.000,00**	**-1.956.700,00**	**-2.201.600,00**	**-2.404.800,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Kostenerstattung der BDH für die Durchführung der Personalkostenabrechnung

Zu Teilposition 8

Zinserträge aus der Versorgungsrücklage

Zu Teilposition 13

Übernahme von zwei Auszubildenden nach Abschluss der Ausbildung (zentrale Planung der Personalkosten, da der tatsächliche Einsatzort noch nicht bekannt ist).

Zu Teilposition 15

u. a. Kosten für die Schulbesuche der Auszubildenden und im Zusammenhang mit den Angestelltenlehrgängen, Softwarekosten für das Personalabrechnungsverfahren (Kostensteigerung ab 2027 aufgrund Verwendung neuer notwendiger Module), Verwaltungskostenpauschale an die NLBV für die Durchführung der Beihilfesachbearbeitung.

Teilergebnisplan Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Zu Teilposition 19

u. a. Kosten für Infektionsschutzbelehrungen, Mitgliedsbeitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV), Kosten für Stellenanzeigen und Nachrufe

Investitionen Produkt 1123 Personalservice

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11230003 Versorgungsrücklage	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100	

Erläuterungen:

Zuführung zur Versorgungsrücklage

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 (kein wesentliches Produkt)
1221 Einwohnermeldewesen
1222 Personenstandswesen
1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
1224 Verkehrsaufsicht
1225 Gewerbe- und sonstige Gaststättenangelegenheiten
1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Produktbereich:
57 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:
5732 Wochenmarkt

Verantwortlich

Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.680,56	50.000,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.721,00	44.600,00	40.100,00	39.300,00	39.200,00	39.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	713.001,53	740.800,00	775.300,00	775.300,00	775.300,00	775.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte	18.492,86	15.800,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.065,39	154.100,00	195.900,00	172.000,00	195.800,00	195.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	625,01	75.000,00	17.500,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	286.953,33	236.100,00	356.600,00	531.000,00	292.200,00	349.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	**1.352.539,68**	**1.316.400,00**	**1.467.100,00**	**1.599.300,00**	**1.384.200,00**	**1.441.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.114.587,20	2.062.100,00	2.446.800,00	2.426.400,00	2.503.800,00	2.682.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	98.572,18	131.100,00	27.600,00	233.300,00	51.100,00	29.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	885.002,75	983.100,00	973.500,00	862.100,00	814.200,00	789.200,00
16. Abschreibungen	300.444,58	389.700,00	419.200,00	403.500,00	457.000,00	565.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.656,03	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.511,67	588.900,00	768.800,00	762.500,00	783.600,00	790.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**3.892.774,41**	**4.163.000,00**	**4.644.000,00**	**4.695.900,00**	**4.617.800,00**	**4.865.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-2.540.234,73**	**-2.846.600,00**	**-3.176.900,00**	**-3.096.600,00**	**-3.233.600,00**	**-3.424.100,00**
22. Außerordentliche Erträge	4.649,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen	2,00					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**4.647,00**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.535.587,73**	**-2.846.600,00**	**-3.176.900,00**	**-3.096.600,00**	**-3.233.600,00**	**-3.424.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	165.400,00	199.600,00	202.300,00	206.200,00	209.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	189.732,88	324.400,00	305.100,00	303.100,00	308.700,00	306.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-189.632,88**	**-159.000,00**	**-105.500,00**	**-100.800,00**	**-102.500,00**	**-97.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.725.220,61**	**-3.005.600,00**	**-3.282.400,00**	**-3.197.400,00**	**-3.336.100,00**	**-3.521.300,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.213.243,77**	**1.196.800,00**	**1.323.000,00**	**1.299.100,00**	**1.322.900,00**	**1.322.900,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**3.117.860,89**	**3.632.600,00**	**4.104.800,00**	**4.089.000,00**	**4.139.500,00**	**4.218.300,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-1.904.617,12**	**-2.435.800,00**	**-2.781.800,00**	**-2.789.900,00**	**-2.816.600,00**	**-2.895.400,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.650,00					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	4.650,00					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**6.300,00**					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen		4.200.000,00	1.900.000,00	5.600.000,00	2.000.000,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	599.872,40	892.500,00	37.000,00	340.000,00	490.000,00	40.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**599.872,40**	**5.092.500,00**	**1.937.000,00**	**5.940.000,00**	**2.490.000,00**	**40.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-593.572,40**	**-5.092.500,00**	**-1.937.000,00**	**-5.940.000,00**	**-2.490.000,00**	**-40.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.498.189,52**	**-7.528.300,00**	**-4.718.800,00**	**-8.729.900,00**	**-5.306.600,00**	**-2.935.400,00**
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	**-2.498.189,52**	**-7.528.300,00**	**-4.718.800,00**	**-8.729.900,00**	**-5.306.600,00**	**-2.935.400,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 14

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I12230005 Webcams	-18.000					
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-2.400.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
Erläuterungen: Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-37.000	-40.000	-40.000	-40.000	
Erläuterungen: u. a. Akkuscheinwerfer und Gullydichtkissen						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt	-1.000.000	-900.000	-1.600.000	-2.000.000		
Erläuterungen: Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028/2029)						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-388.000					
I12610135 Atemschutzgeräte	-444.000					
Erläuterungen: Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt						
I12610136 Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke	-800.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
Erläuterungen: Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610137 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge			-300.000	-450.000		-750.000
Erläuterungen: 2028: Sammelbestellung 2 MTW OFW Offleben-Reinsdorf sowie ein MZF für die OFW Helmstedt 2029: Gerätewagen für die OFW Helmstedt						
Summe	**-5.083.500**	**-1.937.000**	**-5.940.000**	**-2.490.000**	**-40.000**	**-4.750.000**
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-9.000**					

Teilergebnisplan Produkt 1171 Bußgelder (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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			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	13.194,68	16.000,00	29.800,00	49.100,00	22.500,00	28.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**13.194,68**	**16.000,00**	**30.300,00**	**49.600,00**	**23.000,00**	**29.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	138.388,66	120.600,00	136.900,00	129.900,00	133.700,00	146.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.252,21	13.600,00	3.100,00	26.000,00	5.700,00	3.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
16. Abschreibungen	25,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.181,46	140.200,00	260.200,00	267.200,00	273.200,00	280.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**208.847,33**	**274.600,00**	**400.500,00**	**423.400,00**	**412.900,00**	**430.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-195.652,65**	**-258.600,00**	**-370.200,00**	**-373.800,00**	**-389.900,00**	**-401.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-195.652,65**	**-258.600,00**	**-370.200,00**	**-373.800,00**	**-389.900,00**	**-401.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		165.300,00	198.300,00	201.000,00	204.900,00	208.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.534,31	7.200,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.534,31**	**158.100,00**	**191.900,00**	**194.600,00**	**198.500,00**	**201.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-202.186,96**	**-100.500,00**	**-178.300,00**	**-179.200,00**	**-191.400,00**	**-199.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 11

Jährlich 20.000 € für Bußgelder sowie Restbetrag für Auflösung Versorgungsrückstellung (Personal)

Zu Teilposition 19

Ab 2026 Abrechnung von Versicherungen mit den betreffenden Fachbereichen über die interne Leistungsverrechnung (s. Position 26). Erhöhung ab 2027 aufgrund Neuberechnung.

Teilergebnisplan Produkt 1211 Wahlen und Statistik (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	30.758,66	23.800,00	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	10.300,00	800,00	3.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**30.758,66**	**23.800,00**	**27.200,00**	**10.300,00**	**24.600,00**	**27.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	48.651,46	41.800,00	41.800,00	39.600,00	40.900,00	45.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.935,89	5.900,00	1.100,00	9.200,00	2.000,00	1.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.730,97	15.300,00	6.300,00	5.000,00	6.300,00	6.300,00
16. Abschreibungen			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.871,73	17.200,00	22.800,00		22.800,00	22.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**69.190,05**	**80.200,00**	**73.200,00**	**55.000,00**	**73.200,00**	**77.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-38.431,39**	**-56.400,00**	**-46.000,00**	**-44.700,00**	**-48.600,00**	**-50.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-38.431,39**	**-56.400,00**	**-46.000,00**	**-44.700,00**	**-48.600,00**	**-50.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.033,30	5.700,00	5.500,00	2.900,00	5.900,00	2.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.033,30**	**-5.700,00**	**-5.500,00**	**-2.900,00**	**-5.900,00**	**-2.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-42.464,69**	**-62.100,00**	**-51.500,00**	**-47.600,00**	**-54.500,00**	**-53.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7, 15 und 19

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

Produktbeschreibung Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sicherheit und Ordnung	Frau Simson

Kurzbeschreibung:

- Führung Melderegister
- Auskunftserteilung
- Ausstellung von Personaldokumenten
- Anträge auf Führungszeugnisse
- Fundbüro

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung

Produktziele:

1. Beibehaltung der bestehenden Onlineangebote* im Einwohnermeldewesen und zeitnahe Einführung weiterer Angebote sobald rechtlich und technisch möglich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.4)

2. Aufrechterhaltung bedarfsorientierter Hauptöffnungszeiten und Ermöglichung individueller Kontakte durch Terminvergaben (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.1)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl angebotener Onlinedienstleistungen im Meldewesen	min. 8	
Steuerungsrelevante Kennzahlen zum Produktziel Nr. 2		
Öffnungszeiten in Stunden/Woche	≥ 24	
Öffnungszeiten in Tagen/Woche	≥ 5	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Nutzung der Software VOIS i. d. R. kostenneutral angebotenen Module		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Personaleinsatzplanung entsprechend lfd. beobachteter Besucherzahlen und zusätzlich pers. Onlineterminvergabe		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der gemeldeten Einwohner mit Haupt- oder Nebenwohnsitz	27.709	27.631
Anzahl gebührenpflichtiger Melderegisterauskünfte	3.143	3.119
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen	2.718	2.812
Anzahl der ausgestellten Personaldokumente	4.511	3.835
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**6,09**	**6,09**

Erläuterungen: *z. B. Beantragung von Pässen, Online-Terminvergabe

Teilergebnisplan Produkt 1221 Einwohnermeldewesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	216.304,87	200.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	1.322,99	1.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161,75	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge			19.400,00	57.800,00	5.000,00	18.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	**217.789,61**	**201.500,00**	**231.400,00**	**269.800,00**	**217.000,00**	**230.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	446.653,23	414.400,00	470.400,00	463.300,00	479.400,00	519.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	17.828,79	29.500,00	6.200,00	51.700,00	11.400,00	6.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.443,07	29.000,00	78.100,00	78.700,00	29.200,00	29.800,00
16. Abschreibungen	2.791,00	3.800,00	5.200,00	2.900,00	2.400,00	2.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.833,96	117.400,00	128.100,00	128.100,00	128.100,00	128.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**620.550,05**	**594.100,00**	**688.000,00**	**724.700,00**	**650.500,00**	**686.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-402.760,44**	**-392.600,00**	**-456.600,00**	**-454.900,00**	**-433.500,00**	**-455.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-402.760,44**	**-392.600,00**	**-456.600,00**	**-454.900,00**	**-433.500,00**	**-455.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.892,51	48.900,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-30.892,51**	**-48.900,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-433.652,95**	**-441.500,00**	**-499.600,00**	**-497.900,00**	**-476.500,00**	**-498.800,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

u. a. für die Ausstellung von Personalausweisen, Führungszeugnissen und Reisepässen
Erlöse aus der Versteigerung von Fundsachen

Zu Teilposition 15

2027/2028: Sicherheitskraft für Bürgerbüro und Standesamt zum Schutz der Mitarbeitenden und Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im laufenden Publikumsverkehr (jeweils 50.000 €).

Zu Teilposition 19

Erhöhte Kosten für Auskünfte aus dem Bundeszentral- sowie Gewerbezentralregister

Produktbeschreibung Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sicherheit und Ordnung	Frau Simson

Kurzbeschreibung:
- 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl nachzuerfassender Personenstandsbeurkundungen	1.900	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Beibehaltung der 2024 erfolgten Personalaufstockung um 0,5		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der elektronisch nacherfassten Fälle	1.898	1.582
Anzahl der insgesamt beurkundeten Geburten	414	372
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen für Geburten	1.655	1.650
Anzahl der insgesamt beurkundeten Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	102	78
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellungen Eheschließungen/Lebenspartnerschaften	151	123
Anzahl der insgesamt beurkundeten Sterbefälle	736	754
Anzahl der nachträglichen Urkundenausstellung für Sterbefälle	340	343
Anzahl besonderer Beurkundungen	381	424
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**3,97**	**5,72**

Erläuterungen:
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, welches einen erhöhten Beratungsbedarf bei den Bürgerinnen und Bürgern bedingt.

Teilergebnisplan Produkt 1222 Personenstandswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	84.212,23	82.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	787,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.571,00	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	208,59		16.100,00	48.000,00	4.100,00	15.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**94.779,23**	**92.000,00**	**116.100,00**	**148.000,00**	**104.100,00**	**115.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	338.950,23	379.000,00	387.800,00	380.800,00	397.000,00	430.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.563,02	29.800,00	5.100,00	43.000,00	9.500,00	5.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.088,63	24.200,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
16. Abschreibungen		200,00				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.804,71	7.700,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**383.406,59**	**440.900,00**	**424.000,00**	**454.900,00**	**437.600,00**	**466.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-288.627,36**	**-348.900,00**	**-307.900,00**	**-306.900,00**	**-333.500,00**	**-351.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-288.627,36**	**-348.900,00**	**-307.900,00**	**-306.900,00**	**-333.500,00**	**-351.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.873,75	70.500,00	65.700,00	65.700,00	65.700,00	65.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-103.873,75**	**-70.500,00**	**-65.700,00**	**-65.700,00**	**-65.700,00**	**-65.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-392.501,11**	**-419.400,00**	**-373.600,00**	**-372.600,00**	**-399.200,00**	**-417.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

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

Zu Teilposition 7

Aufwandspauschale der SG Grasleben im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich Personenstandswesen

Produktbeschreibung Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sicherheit und Ordnung	Frau Höppner

Kurzbeschreibung:

- Allgemeine Ordnungsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr
- Präventionsmaßnahmen zur Gefahrenabwehr
- Betreuung von Fundtieren in Zusammenarbeit mit dem Tierschutzverein/Verwaltung Tierheim
- Bestattungsrecht, Schulzuführungen, Obdachlosenangelegenheiten, Ermittlungsdienst
- Doppelstreife
- Kontrolle der Hundeanmeldungen auf vorliegende Dokumente (Sachkundenachweise, Haftpflichtversicherung, etc.)
- Versteigerung sichergestellter Pkw

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung
- Freiwillige Leistung (Doppelstreife)

Produktziele:

1. Qualitative und quantitative Stärkung des Außendienstes im allg. Ordnungsbereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)

2. Mind. Beibehaltung der "Reaktionszeit" bei berechtigten Beschwerden i. S. von Müllablagerungen und sonst. Verschmutzungen im öffentlichen Bereich (Bezug zum mittelfristigen Ziel 1.1)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Aufstockung der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen der Ordnungsbeamten um drei Personen		
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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl ordnungsbehördliche Bestattungsfälle	53	44
Formlose Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen*2	500	500
Formelle, kostenpflichtige Aufforderungen zur Beseitigung von Missständen und Ordnungswidrigkeitenanzeigen *3	250	150
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**2,43**	**5,37**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,09**	**0,10**

Erläuterungen:

Zielsetzungen unter der Annahme, dass alle Stellen besetzt sind und die Polizei regelmäßig ausreichend Personal zur Verfügung hat und bereitstellt.

*1 gegenüber Basisjahr 2018 (Personalstand)

*2 einschließlich mündlicher Aufforderungen vor Ort

*3 einschließlich Müllvergehen beim Landkreis

Teilergebnisplan Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.945,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	108.145,54	95.300,00	120.300,00	120.300,00	120.300,00	120.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.965,03	120.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	9.617,97	100,00	6.900,00	21.600,00	1.900,00	6.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	**283.673,54**	**220.300,00**	**294.100,00**	**308.800,00**	**289.100,00**	**293.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	268.446,93	194.800,00	409.600,00	411.300,00	422.100,00	457.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	17.446,89	9.200,00	2.200,00	19.300,00	4.200,00	2.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	322.189,67	235.800,00	417.200,00	307.200,00	307.200,00	281.300,00
16. Abschreibungen	18.069,98	22.100,00	24.900,00	24.900,00	24.700,00	24.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.986,59	167.400,00	217.800,00	217.800,00	218.000,00	218.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**789.140,06**	**629.300,00**	**1.071.700,00**	**980.500,00**	**976.200,00**	**983.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-505.466,52**	**-409.000,00**	**-777.600,00**	**-671.700,00**	**-687.100,00**	**-689.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-505.466,52**	**-409.000,00**	**-777.600,00**	**-671.700,00**	**-687.100,00**	**-689.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.126,45	46.600,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-29.126,45**	**-46.600,00**	**-47.400,00**	**-47.400,00**	**-47.400,00**	**-47.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-534.592,97**	**-455.600,00**	**-825.000,00**	**-719.100,00**	**-734.500,00**	**-737.100,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 5

Erhöhung der Verwaltungsgebühren für Bestattungen (höhere Gebührenerstattung aufgrund gestiegener Fallzahlen)

Zu Teilposition 7

Erhöhung Kostenerstattung durch kreisangehörige Gemeinden für den Betrieb des Tierheims aufgrund gestiegener Aufwendungen

Zu Teilposition 13

3 zusätzliche Stellen im Ordnungsamt für die Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Zu Teilposition 15 und 19

Pos. 15: Bauliche Unterhaltung Tierheim
2027: Erneuerung Metallkonstruktion Außenzwinger (100.000 €) und diverse Sanierungsarbeiten; u. a. Zaun, Beschichtung Böden Zwinger (30.000 €)
2028/2029: Diverse Sanierungsarbeiten; u. a. Zaun, Beschichtung Böden Zwinger (jährlich 20.000 €)
Pos. 19: Erhöhung Personalkostenerstattung an das Tierheim

Investitionen Produkt 1223 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I12230005 Webcams	-18.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	18.000					
I12230006 Bodycams	-9.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	9.000					

Erläuterungen:

Sperrvermerk: Entsperrung durch den VA

Produktbeschreibung Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sicherheit und Ordnung	Frau Höppner

Kurzbeschreibung:

- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Verkehrsrechtliche Anordnungen
- Verkehrsrechtliche Erlaubnisse und Ausnahmegenehmigungen
- Sondernutzungserlaubnisse

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung
- Freiwillige Leistung (Umfang der Verkehrsüberwachung)

Produktziele:

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)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Überwachungsstunden pro Jahr	≥ 2.500	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Beibehaltung der seit 19/20 guten Überwachungsdichte		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Verwarngeldverfahren	9.400	12.116
davon an den Landkreis übergeleitet	1.744	2.069
davon vom Landkreis eingestellt	177	20
Anzahl der Sondernutzungserlaubnisse	214	145
Anzahl der Verkehrsunfälle in Helmstedt	460	518
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**5,94**	**6,00**

Teilergebnisplan Produkt 1224 Verkehrsaufsicht

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.469,00	12.500,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	134.953,26	118.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	2.217,02	2.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	258.358,37	220.000,00	256.300,00	269.900,00	251.700,00	255.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**407.997,65**	**352.500,00**	**401.300,00**	**414.900,00**	**396.700,00**	**400.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	397.571,64	406.600,00	447.100,00	458.400,00	471.500,00	488.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	7.431,09	8.400,00	2.000,00	17.800,00	3.800,00	2.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.566,39	10.600,00	13.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
16. Abschreibungen	15.127,00	14.700,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.814,08	4.300,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**440.510,20**	**444.600,00**	**483.400,00**	**509.600,00**	**508.800,00**	**524.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-32.512,55**	**-92.100,00**	**-82.100,00**	**-94.700,00**	**-112.100,00**	**-123.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-32.512,55**	**-92.100,00**	**-82.100,00**	**-94.700,00**	**-112.100,00**	**-123.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.766,76	30.400,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.766,76**	**-30.400,00**	**-24.100,00**	**-24.100,00**	**-24.100,00**	**-24.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-34.279,31**	**-122.500,00**	**-106.200,00**	**-118.800,00**	**-136.200,00**	**-147.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 5 und 6

u. a. für Bewohnerparkausweise, Sondernutzungserlaubnisse sowie Ausnahmegenehmigungen für Containeraufstellungen
Verkauf von Ausweisschutzhüllen sowie sichergestellten Fahrzeugen

Produktbeschreibung Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sicherheit und Ordnung	Frau Höppner

Kurzbeschreibung:

- Gewerbean-, um- und -abmeldungen
- Erlaubnisse nach Gewerbeordnung und Glücksspielstaatsvertrag
- Festsetzungen nach Gewerbeordnung
- Ausnahmen nach Ladenöffnungs- und Feiertagsgesetz
- Gewerbeuntersagungsverfahren

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung

Produktziele:

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 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Nutzung und Offerierung des Onlineportals		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Intensive Kontaktpflege zu helmstedt aktuell/Stadtmarketing und zum Innenstadtentwickler		
Beratung und Unterstützung von Veranstaltern		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl Gewerbeanzeigen	718	838
Anzahl festgesetzter Veranstaltungen	13	13
Anzahl ausgestellter Reisegewerbekarten	2	4
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**1,33**	**1,33**

Teilergebnisplan Produkt 1225 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	42.500,74	40.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.760,96		16.900,00	49.700,00	4.200,00	15.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	**44.261,70**	**40.000,00**	**58.900,00**	**91.700,00**	**46.200,00**	**57.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	209.062,24	172.400,00	197.100,00	182.500,00	188.500,00	210.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	17.006,33	24.200,00	5.400,00	44.400,00	9.700,00	5.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.446,16	3.000,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00	3.900,00
16. Abschreibungen	2.842,68	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	24,32	1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**231.381,73**	**203.200,00**	**209.100,00**	**233.600,00**	**205.000,00**	**223.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-187.120,03**	**-163.200,00**	**-150.200,00**	**-141.900,00**	**-158.800,00**	**-166.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-187.120,03**	**-163.200,00**	**-150.200,00**	**-141.900,00**	**-158.800,00**	**-166.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.121,08	9.800,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.121,08**	**-9.800,00**	**-8.900,00**	**-8.900,00**	**-8.900,00**	**-8.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-193.241,11**	**-173.000,00**	**-159.100,00**	**-150.800,00**	**-167.700,00**	**-175.000,00**

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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Vorhalten der erforderlichen Gerätschaften, Einsatzmittel und Dienst- sowie Schutzkleidung	100 %	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der aktiven Feuerwehrmitglieder	≥ 215	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Beschaffung der erforderlichen Gerätschaften, Ausrüstungsgegenstände sowie Dienst- und Schutzkleidung	124.000 €	37.000 €
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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Brandeinsätze/Hilfeleistungen/Brandsicherheitswachen*[1]	530	520
Zuschüsse an THW und Wehrkasse gesamt	6.600 €	6.600 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**2,37**	**3,12**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,63**	**0,67**

Erläuterungen:

*[1] Gesamtzahl der Alarmierungen jeder einzelnen Ortswehr. Bei etlichen Einsätzen werden jedoch mehrere Ortsfeuerwehren gleichzeitig oder nacheinander alarmiert

Teilergebnisplan Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.680,56	50.000,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.307,00	27.200,00	22.800,00	22.000,00	21.900,00	21.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	123.798,41	200.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	14.165,44	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	625,01	75.000,00	17.500,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.801,15		5.000,00	16.100,00	1.300,00	4.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**256.377,57**	**364.200,00**	**301.600,00**	**294.400,00**	**279.500,00**	**282.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	249.421,54	312.700,00	332.300,00	339.100,00	348.500,00	358.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.756,86	6.500,00	1.600,00	14.300,00	3.100,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	494.017,83	663.500,00	430.600,00	430.800,00	431.000,00	431.200,00
16. Abschreibungen	261.588,92	346.200,00	369.800,00	356.400,00	410.600,00	519.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.656,03	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.994,82	133.600,00	126.300,00	135.700,00	127.700,00	127.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.130.436,00**	**1.470.600,00**	**1.268.700,00**	**1.284.400,00**	**1.329.000,00**	**1.446.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-874.058,43**	**-1.106.400,00**	**-967.100,00**	**-990.000,00**	**-1.049.500,00**	**-1.164.400,00**
22. Außerordentliche Erträge	4.649,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen	2,00					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**4.647,00**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-869.411,43**	**-1.106.400,00**	**-967.100,00**	**-990.000,00**	**-1.049.500,00**	**-1.164.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.245,63	96.700,00	97.500,00	98.100,00	100.700,00	101.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.245,63**	**-96.700,00**	**-97.500,00**	**-98.100,00**	**-100.700,00**	**-101.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-874.657,06**	**-1.203.100,00**	**-1.064.600,00**	**-1.088.100,00**	**-1.150.200,00**	**-1.266.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Finanzieller Ausgleich f. Freistellung Betreuer Jugendfeuerwehr

Zuschuss des Landkreises aus Feuerschutzsteuermitteln (56.000 €).

Zu Teilposition 9

Aktivierungsfähige Eigenleistungen für Neubau der Feuerwehrgerätehäuser

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
2026: Dachsanierung Feuerwehr Helmstedt (250.000 €)

Investitionen Produkt 1261 Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-2.400.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
2600 25. Baumaßnahmen	2.400.000	500.000	2.000.000			2.000.000
Erläuterungen: Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-37.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	33.500	37.000	40.000	40.000	40.000	
Erläuterungen: u. a. Akkuscheinwerfer und Gullydichtkissen						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt	-1.000.000	-900.000	-1.600.000	-2.000.000		
2600 25. Baumaßnahmen	1.000.000	900.000	1.600.000	2.000.000		
Erläuterungen: Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028/2029)						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-388.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	388.000					
I12610135 Atemschutzgeräte	-444.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	444.000					
Erläuterungen: Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt						
I12610136 Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke	-800.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
2600 25. Baumaßnahmen	800.000	500.000	2.000.000			2.000.000
Erläuterungen: Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610137 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge			-300.000	-450.000		-750.000
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			300.000	450.000		750.000
Erläuterungen: 2028: Sammelbestellung 2 MTW OFW Offleben-Reinsdorf sowie ein MZF für die OFW Helmstedt 2029: Gerätewagen für die OFW Helmstedt						

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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Wöchentliche Durchführung eines Wochenmarktes	2	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Durchführung eines Wochenmarktes durch die Stadt Helmstedt		
Anwerbung neuer Stände für den Wochenmarkt		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl Wochenmarkt / Woche	2	2
Kostendeckungsgrad Wochenmarkt	13,5 %	17,7 %
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**0,18**	**0,18**

Teilergebnisplan Produkt 5732 Wochenmarkt

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.086,48	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608,95	600,00	400,00	300,00	300,00	300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	11,61		2.800,00	8.500,00	700,00	2.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	**3.707,04**	**6.100,00**	**6.200,00**	**11.800,00**	**4.000,00**	**5.900,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	17.441,27	19.800,00	23.800,00	21.500,00	22.200,00	25.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.351,10	4.000,00	900,00	7.600,00	1.700,00	900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	520,03	1.600,00	600,00	600,00	600,00	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	**19.312,40**	**25.500,00**	**25.400,00**	**29.800,00**	**24.600,00**	**27.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-15.605,36**	**-19.400,00**	**-19.200,00**	**-18.000,00**	**-20.600,00**	**-21.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-15.605,36**	**-19.400,00**	**-19.200,00**	**-18.000,00**	**-20.600,00**	**-21.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.139,09	8.600,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.039,09**	**-8.500,00**	**-5.300,00**	**-5.300,00**	**-5.300,00**	**-5.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-17.644,45**	**-27.900,00**	**-24.500,00**	**-23.300,00**	**-25.900,00**	**-26.700,00**

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	87.915,74	85.700,00	88.500,00	89.600,00	90.700,00	91.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.529,11	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	193.025,96	151.400,00	192.800,00	279.500,00	159.800,00	189.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	**282.470,81**	**238.800,00**	**283.000,00**	**370.800,00**	**252.200,00**	**282.500,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.902.270,49	1.608.900,00	1.680.000,00	1.698.700,00	1.751.700,00	1.842.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	91.992,87	107.300,00	14.000,00	117.000,00	25.500,00	14.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	82.794,81	76.300,00	87.900,00	101.600,00	107.200,00	110.900,00
16. Abschreibungen	16.409,96	4.700,00	6.400,00	7.500,00	8.000,00	8.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.412,10	58.800,00	49.400,00	49.900,00	49.400,00	49.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.143.880,23**	**1.856.000,00**	**1.837.700,00**	**1.974.700,00**	**1.941.800,00**	**2.025.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.861.409,42**	**-1.617.200,00**	**-1.554.700,00**	**-1.603.900,00**	**-1.689.600,00**	**-1.742.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.861.409,42**	**-1.617.200,00**	**-1.554.700,00**	**-1.603.900,00**	**-1.689.600,00**	**-1.742.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	175.518,13	206.500,00	213.200,00	214.500,00	219.100,00	222.600,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.372,56	108.200,00	96.800,00	96.800,00	96.800,00	96.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**82.145,57**	**98.300,00**	**116.400,00**	**117.700,00**	**122.300,00**	**125.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.779.263,85**	**-1.518.900,00**	**-1.438.300,00**	**-1.486.200,00**	**-1.567.300,00**	**-1.616.900,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**192.846,57**	**207.400,00**	**238.900,00**	**240.000,00**	**241.100,00**	**242.200,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.748.718,74**	**1.736.500,00**	**1.770.200,00**	**1.865.200,00**	**1.923.100,00**	**1.976.000,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-1.555.872,17**	**-1.529.100,00**	**-1.531.300,00**	**-1.625.200,00**	**-1.682.000,00**	**-1.733.800,00**
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	5.267,80		27.000,00	6.000,00		
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**5.267,80**		**27.000,00**	**6.000,00**		
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-5.267,80**		**-27.000,00**	**-6.000,00**		
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.561.139,97**	**-1.529.100,00**	**-1.558.300,00**	**-1.631.200,00**	**-1.682.000,00**	**-1.733.800,00**
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	**-1.561.139,97**	**-1.529.100,00**	**-1.558.300,00**	**-1.631.200,00**	**-1.682.000,00**	**-1.733.800,00**

Investitionen Fachbereich 15

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11330001 Erwerb Modul digitaler Gewerbesteuerbescheid		-27.000				
Erläuterungen: Verschlüsselte Versendung der Gewerbesteuerbescheide nach dem OZG						
Summe		**-27.000**				
UNTERHALB 10.000 €						
Summe			**-6.000**			

Teilergebnisplan Produkt 1131 Finanzwirtschaftliche Steuerung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	1.940,42		13.800,00	41.100,00	3.500,00	12.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**1.940,42**		**13.800,00**	**41.100,00**	**3.500,00**	**12.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	351.895,70	284.300,00	330.800,00	333.900,00	348.000,00	373.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	20.237,29	17.200,00	4.400,00	36.700,00	8.100,00	4.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.102,04	18.300,00	21.800,00	25.300,00	26.700,00	27.700,00
16. Abschreibungen	962,80	1.300,00	1.200,00	800,00	700,00	700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,90					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**392.272,73**	**321.100,00**	**358.200,00**	**396.700,00**	**383.500,00**	**406.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-390.332,31**	**-321.100,00**	**-344.400,00**	**-355.600,00**	**-380.000,00**	**-393.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-390.332,31**	**-321.100,00**	**-344.400,00**	**-355.600,00**	**-380.000,00**	**-393.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.538,08	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-16.538,08**	**-16.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-406.870,39**	**-337.100,00**	**-359.400,00**	**-370.600,00**	**-395.000,00**	**-408.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Anpassung der EDV-Dienstleistungen für die Softwarepflege der Finanzsoftware aufgrund der geplanten Erweiterung

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	81.349,89	31.400,00	15.800,00	47.100,00	3.900,00	14.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	**81.349,89**	**31.400,00**	**15.800,00**	**47.100,00**	**3.900,00**	**14.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	561.358,32	422.700,00	426.700,00	422.800,00	433.300,00	459.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	28.608,26	22.800,00	5.000,00	42.200,00	9.000,00	5.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26.373,15	20.300,00	22.000,00	25.500,00	26.900,00	27.800,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	727,27	2.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**617.067,00**	**468.500,00**	**454.700,00**	**491.500,00**	**470.200,00**	**493.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-535.717,11**	**-437.100,00**	**-438.900,00**	**-444.400,00**	**-466.300,00**	**-479.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-535.717,11**	**-437.100,00**	**-438.900,00**	**-444.400,00**	**-466.300,00**	**-479.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.937,76	87.600,00	90.200,00	90.700,00	92.500,00	93.900,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.653,90	32.700,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**48.283,86**	**54.900,00**	**64.400,00**	**64.900,00**	**66.700,00**	**68.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-487.433,25**	**-382.200,00**	**-374.500,00**	**-379.500,00**	**-399.600,00**	**-411.100,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Anpassung der EDV-Dienstleistungen für die Softwarepflege der Finanzsoftware aufgrund der geplanten Erweiterung.

Zu Teilposition 19

Beratungskosten Steuerbüro

Produktbeschreibung Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzverwaltung	Frau Janze

Kurzbeschreibung:

- 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Fortlaufende Digitalisierung der Steuerakten		
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Digitalisierung erfolgt in Verbindung mit der Bearbeitung der Steuerakte/des Steuerfalls		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Zeitnahe Umsetzung von Bürgeranliegen, Neuveranlagungen bzw. Änderungsveranlagungen:		
Erledigung der Eingänge < 5 Tage / Gesamtzahl aller Eingänge	92,50	91,12
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**3,44**	**3,69**

Teilergebnisplan Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	63.640,69	62.600,00	65.000,00	66.000,00	67.000,00	68.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	31.966,55	10.000,00	44.500,00	72.600,00	33.700,00	43.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**95.607,24**	**72.600,00**	**109.500,00**	**138.600,00**	**100.700,00**	**111.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	360.031,08	300.300,00	297.100,00	290.200,00	298.000,00	320.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	24.907,41	40.200,00	4.600,00	38.100,00	8.400,00	4.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.067,62	18.000,00	21.300,00	24.800,00	26.200,00	27.100,00
16. Abschreibungen	13.147,00	1.000,00	3.900,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen				500,00		
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**415.153,11**	**359.500,00**	**326.900,00**	**360.000,00**	**339.000,00**	**359.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-319.545,87**	**-286.900,00**	**-217.400,00**	**-221.400,00**	**-238.300,00**	**-247.900,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-319.545,87**	**-286.900,00**	**-217.400,00**	**-221.400,00**	**-238.300,00**	**-247.900,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.580,37	28.700,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.904,54	21.800,00	20.400,00	20.400,00	20.400,00	20.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**7.675,83**	**6.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**	**7.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-311.870,04**	**-280.000,00**	**-209.500,00**	**-213.500,00**	**-230.400,00**	**-240.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Verwaltungskostenanteil / Personal- und Sachkostenerstattung der AEH für die Festsetzung der Niederschlagswassergebühr

Zu Teilposition 11

u. a. Verspätungszuschläge, die durch das Finanzamt für verspätet eingereichte Steuererklärungen festgesetzt und durch die Stadt vereinnahmt werden (30.000 €)

Zu Teilposition 13

Besetzung einer Beamtenstelle mit einem Beschäftigten

Zu Teilpositionen 15 und 19

Pos. 15: Anpassung der EDV-Dienstleistungen für die Softwarepflege der Finanzsoftware aufgrund der geplanten Erweiterung
Pos. 19: Beschaffung neuer Hundesteuermarken

Investitionen Produkt 1133 Kommunale Abgaben

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11330001 Erwerb Modul digitaler Gewerbesteuerbescheid		-27.000				
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		27.000				

Erläuterungen:

Verschlüsselte Versendung der Gewerbesteuerbescheide nach dem OZG

Produktbeschreibung Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzverwaltung	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:	**Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Vollstreckungsverfahrens. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.2)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Die Mitarbeitenden der Stadtkasse sind qualifiziert.		

Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Teilnahme an fachspezifischen Seminaren	1.800 €	
Optimierung von Verfahrensabläufen		

Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl erfolgter Kontopfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)	142	338
Anzahl erfolgter Lohnpfändungen (inkl. Rundfunkbeiträge)	38	60
Anzahl erfolgter Vollstreckungsversuche (Außendienst)	2.122	1.915
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**7,65**	**7,90**

Erläuterungen:	Erhöhung des Stellenanteils aufgrund der hohen Anzahl an Forderungen bzw. Vollstreckungsfällen. Auf die Begründung im Begleitbericht zum Stellenplan wird verwiesen.

Teilergebnisplan Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	24.275,05	23.100,00	23.500,00	23.600,00	23.700,00	23.800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.529,11	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	59.478,10	110.000,00	118.700,00	118.700,00	118.700,00	118.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**85.282,26**	**134.800,00**	**143.900,00**	**144.000,00**	**144.100,00**	**144.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	628.985,39	601.600,00	625.400,00	651.800,00	672.400,00	688.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.239,91	27.100,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.252,00	19.700,00	22.800,00	26.000,00	27.400,00	28.300,00
16. Abschreibungen	2.300,16	2.400,00	1.300,00	300,00	900,00	900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.317,93	18.600,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**687.095,39**	**669.400,00**	**667.900,00**	**696.500,00**	**719.100,00**	**736.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-601.813,13**	**-534.600,00**	**-524.000,00**	**-552.500,00**	**-575.000,00**	**-592.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-601.813,13**	**-534.600,00**	**-524.000,00**	**-552.500,00**	**-575.000,00**	**-592.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.000,00	90.200,00	94.700,00	95.500,00	98.300,00	100.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.276,04	37.700,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**42.723,96**	**52.500,00**	**59.100,00**	**59.900,00**	**62.700,00**	**64.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-559.089,17**	**-482.100,00**	**-464.900,00**	**-492.600,00**	**-512.300,00**	**-527.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Zu Teilposition 11

u. a. Säumniszuschläge
2025: aufgrund der Niederschlagung von Forderungen reduzierte Säumniszuschläge

Zu Teilposition 13

Besetzung einer Beamtenstelle mit einer Beschäftigten und Einrichtung einer zusätzlichen Stelle für den Vollstreckungsinnendienst

Zu Teilposition 15

Anpassung der EDV-Dienstleistungen für die Softwarepflege der Finanzsoftware aufgrund der geplanten Erweiterung

Investitionen Produkt 1134 Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11340002 Erwerb Modul elektronische Vollstreckungsakte			-6.000			
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit			6.000			

Erläuterungen:

weitere Digitalisierung der Vollstreckung

Teilergebnisplan Produkt 1181 Rechnungsprüfung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	18.291,00					
12. Summe ordentliche Erträge	**18.291,00**					
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	32.292,00	37.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**32.292,00**	**37.500,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-14.001,00**	**-37.500,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-14.001,00**	**-37.500,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-14.001,00**	**-37.500,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**

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 veröffentlichen Budgetierungsbestimmungen.

Haushaltsvermerke

Es gelten die mit dem Haushaltsplan veröffentlichten Bewirtschaftungsregelungen.

Teilergebnishaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	210,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	6.598,30		20.400,00	60.100,00	5.200,00	19.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**6.808,30**		**20.400,00**	**60.100,00**	**5.200,00**	**19.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	313.058,74	333.600,00	379.500,00	341.500,00	350.700,00	388.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.888,80	27.200,00	6.500,00	53.700,00	11.900,00	7.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.736,92	14.200,00	18.100,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
16. Abschreibungen	10.556,00	14.200,00	14.700,00	15.100,00	15.700,00	16.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	92.310,00	142.500,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.202,96	94.900,00	102.300,00	94.500,00	94.500,00	94.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**512.753,42**	**626.600,00**	**671.100,00**	**672.300,00**	**640.300,00**	**673.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-505.945,12**	**-626.600,00**	**-650.700,00**	**-612.200,00**	**-635.100,00**	**-654.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-505.945,12**	**-626.600,00**	**-650.700,00**	**-612.200,00**	**-635.100,00**	**-654.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.633,11	17.900,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-10.633,11**	**-17.900,00**	**-12.400,00**	**-12.400,00**	**-12.400,00**	**-12.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-516.578,23**	**-644.500,00**	**-663.100,00**	**-624.600,00**	**-647.500,00**	**-666.700,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**210,00**					
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**437.969,38**	**583.300,00**	**628.100,00**	**610.400,00**	**619.600,00**	**637.700,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-437.759,38**	**-583.300,00**	**-628.100,00**	**-610.400,00**	**-619.600,00**	**-637.700,00**
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	9.658,53					
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	12.500,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**9.658,53**	**415.000,00**	**17.500,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.658,53**	**-415.000,00**	**-17.500,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-447.417,91**	**-998.300,00**	**-645.600,00**	**-615.400,00**	**-624.600,00**	**-642.700,00**
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	**-447.417,91**	**-998.300,00**	**-645.600,00**	**-615.400,00**	**-624.600,00**	**-642.700,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Teilhaushalt 20 Stabsstelle 20

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH	-410.000					
I41210002 Stammeinlage Gründung MVZ gGmbH		-12.500				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
Summe	**-410.000**	**-12.500**				
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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	1.472,40		20.400,00	60.100,00	5.200,00	19.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**1.472,40**		**20.400,00**	**60.100,00**	**5.200,00**	**19.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	168.415,29	133.800,00	171.600,00	152.600,00	158.400,00	192.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	16.888,80	27.200,00	6.500,00	53.700,00	11.900,00	7.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	780,00	2.000,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	117,24	15.300,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**186.201,33**	**178.300,00**	**194.400,00**	**222.700,00**	**186.700,00**	**215.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-184.728,93**	**-178.300,00**	**-174.000,00**	**-162.600,00**	**-181.500,00**	**-196.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-184.728,93**	**-178.300,00**	**-174.000,00**	**-162.600,00**	**-181.500,00**	**-196.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.990,79	4.800,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-3.990,79**	**-4.800,00**	**-3.700,00**	**-3.700,00**	**-3.700,00**	**-3.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-188.719,72**	**-183.100,00**	**-177.700,00**	**-166.300,00**	**-185.200,00**	**-200.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 19

Mittel für 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 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Aufgabenerfüllung Ist-Analyse:		
Umsetzung der Maßnahmen aus der Konzepterstellung med. Daseinsvorsorge		
Gründung einer Gesellschaft		
Aufbau MVZ		
Integration der Studierendenförderung als Bestandteil MVZ	50.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
*		
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,38**	**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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	47.000,00	48.200,00	49.000,00	49.900,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		42.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00	7.800,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen		**88.100,00**	**104.800,00**	**98.500,00**	**99.300,00**	**100.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)		**-88.100,00**	**-104.800,00**	**-98.500,00**	**-99.300,00**	**-100.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		**-88.100,00**	**-104.800,00**	**-98.500,00**	**-99.300,00**	**-100.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-1.700,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		**-89.800,00**	**-105.900,00**	**-99.600,00**	**-100.400,00**	**-101.300,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

Die Mittel i. H. v. 50.000 € für die Förderung von Medizinstudierenden sind gesperrt. *Mittelfreigabe durch den VA.*

Zu Teilposition 19

In 2027 Gründungskosten MVZ gGmbH (7.500 €)

Investitionen Produkt 4121 Medizinische Daseinsvorsorge

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH	-410.000					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	410.000					
I41210002 Stammeinlage Gründung MVZ gGmbH		-12.500				
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		12.500				

Erläuterungen:

Wiederholungsveranschlagung

Teilergebnisplan Produkt 5352 Alternative Energien (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	951,83					
12. Summe ordentliche Erträge	**951,83**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	29.287,80	28.300,00	29.800,00			
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		700,00	700,00			
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00	300,00			
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**29.287,80**	**29.300,00**	**30.800,00**			
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-28.335,97**	**-29.300,00**	**-30.800,00**			
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-28.335,97**	**-29.300,00**	**-30.800,00**			
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-28.335,97**	**-29.300,00**	**-30.800,00**			

Erläuterungen

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

Ansatzplanung nur bis 2027, da der Arbeitsvertrag 2027 endet.

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:
1. Bestandspflege und Neuansiedlung, Projektarbeit (Bezug zum mittelfr. Ziel 7.1 in Teilen, da Fördermittel = WRH[3])
2. Strategisches Gewerbeflächenmanagement (Bezug zum mittelfr. Ziel 7.2)
3. Netzwerkarbeit, Quartiersentw. 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 2027	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Beratungen, Besprechungen mit Unternehmungen	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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Projektentwicklung, Ansprechpartner für sämtliches unternehmerisches Engagement in der Stadt	1.000 €	
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Gespräche mit privaten Eigentümern Tausch/Verkauf, Mitarbeit/Neuauflage FNP[2], Zusammenarbeit Gewerbeflächemanagement 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 Leerstandskatasters und Projekt Stadtladen, Maßnahmen zur Akteursbeteiligung und Erhöhung der Wertschöpfung in der Innenstadt	4.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Auslastung der Gewerbegebiete[1]; Mitarbeit Planungsverband Buschhaus	90%	90%
Aktivierung des Leerstandskatastar (Nutzerzugriffe):		
- Nutzer:	182	122
- Aufrufe:	379	218
Treffen zum Thema Quartiersentwicklung	6	6
Lokale im zentralen Versorgungsbereich [4]		
Anmeldungen		21
Abmeldungen		20
Ummeldungen (Verrechnung der Umzüge in den und aus den ZVB)		3
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**1,38**	**1,38**

Erläuterungen:
[1] gleichbleibendes Ergebnis durch Rückabwicklung
[2] Flächennutzungsplan / [3] Wirtschaftsregion Helmstedt
[4] Zahlen erst ab 2025 ausgewiesen.

Teilergebnisplan Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	210,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.174,07					
12. Summe ordentliche Erträge	**4.384,07**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	115.355,65	126.200,00	131.100,00	140.700,00	143.300,00	146.100,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.956,92	11.500,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00
16. Abschreibungen	10.556,00	14.200,00	14.700,00	15.100,00	15.700,00	16.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	92.310,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.085,72	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**297.264,29**	**330.900,00**	**341.100,00**	**351.100,00**	**354.300,00**	**357.600,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-292.880,22**	**-330.900,00**	**-341.100,00**	**-351.100,00**	**-354.300,00**	**-357.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-292.880,22**	**-330.900,00**	**-341.100,00**	**-351.100,00**	**-354.300,00**	**-357.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.642,32	11.400,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.642,32**	**-11.400,00**	**-7.600,00**	**-7.600,00**	**-7.600,00**	**-7.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-299.522,54**	**-342.300,00**	**-348.700,00**	**-358.700,00**	**-361.900,00**	**-365.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

Zuschuss an Helmstedt aktuell

Zu Teilposition 19

Finanzierungsumlage an die kreisweite Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH

Investitionen Produkt 5711 Wirtschaftsförderung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	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

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.956.725,04	5.251.900,00	6.153.700,00	5.626.100,00	5.728.400,00	5.733.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	201.018,22	123.100,00	124.900,00	134.700,00	141.900,00	145.400,00
4. Sonstige Transfererträge	16.402,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	191.339,27	187.000,00				
6. Privatrechtliche Entgelte	110.510,96	114.000,00	306.100,00	283.100,00	288.300,00	288.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.184.995,91	2.246.100,00	2.314.500,00	2.314.000,00	2.314.000,00	2.314.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	14.073,96	17.300,00	16.800,00	7.600,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.112,59		74.000,00	221.800,00	19.500,00	68.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**8.689.177,95**	**7.949.400,00**	**9.010.000,00**	**8.607.300,00**	**8.512.100,00**	**8.570.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.017.746,69	6.533.600,00	7.014.200,00	7.394.400,00	7.609.200,00	7.901.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	68.495,28	103.500,00	23.400,00	198.600,00	43.900,00	25.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.045.519,70	2.017.900,00	2.007.300,00	2.270.800,00	2.490.500,00	2.908.200,00
16. Abschreibungen	603.702,33	613.600,00	662.300,00	729.400,00	1.024.400,00	1.179.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.309.848,17	8.396.700,00	9.187.600,00	9.903.300,00	10.156.300,00	10.418.100,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	237.640,41	222.800,00	248.500,00	250.200,00	251.100,00	251.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**17.282.952,58**	**17.888.100,00**	**19.143.300,00**	**20.746.700,00**	**21.575.400,00**	**22.684.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-8.593.774,63**	**-9.938.700,00**	**-10.133.300,00**	**-12.139.400,00**	**-13.063.300,00**	**-14.113.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-8.593.774,63**	**-9.938.700,00**	**-10.133.300,00**	**-12.139.400,00**	**-13.063.300,00**	**-14.113.800,00**
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	348.302,92	340.900,00	357.000,00	358.100,00	360.500,00	361.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-321.786,12**	**-314.400,00**	**-330.500,00**	**-331.600,00**	**-334.000,00**	**-335.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-8.915.560,75**	**-10.253.100,00**	**-10.463.800,00**	**-12.471.000,00**	**-13.397.300,00**	**-14.448.800,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**8.523.164,66**	**7.809.000,00**	**8.794.300,00**	**8.243.200,00**	**8.350.700,00**	**8.356.000,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**16.170.748,98**	**17.164.000,00**	**18.378.700,00**	**19.844.600,00**	**20.533.000,00**	**21.433.300,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-7.647.584,32**	**-9.355.000,00**	**-9.584.400,00**	**-11.601.400,00**	**-12.182.300,00**	**-13.077.300,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	688.566,58	112.500,00	646.800,00	1.514.700,00	1.861.800,00	1.485.600,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**688.566,58**	**112.500,00**	**646.800,00**	**1.514.700,00**	**1.861.800,00**	**1.485.600,00**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		105.000,00	105.000,00			
25. Baumaßnahmen	599.283,70	530.000,00	13.228.900,00	17.675.700,00	2.482.400,00	1.980.800,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	192.134,97	96.000,00	313.600,00	224.500,00	109.500,00	79.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	283.951,63	1.470.400,00	951.000,00	2.018.000,00	1.145.000,00	563.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit	3.028,41				71.400,00	142.800,00
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**1.078.398,71**	**2.201.400,00**	**14.598.500,00**	**19.918.200,00**	**3.808.300,00**	**2.765.600,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-389.832,13**	**-2.088.900,00**	**-13.951.700,00**	**-18.403.500,00**	**-1.946.500,00**	**-1.280.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-8.037.416,45**	**-11.443.900,00**	**-23.536.100,00**	**-30.004.900,00**	**-14.128.800,00**	**-14.357.300,00**
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	**-8.037.416,45**	**-11.443.900,00**	**-23.536.100,00**	**-30.004.900,00**	**-14.128.800,00**	**-14.357.300,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-320.000					
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-68.000	-105.000	-92.000	-84.500	-54.000	
Erläuterungen: u. a. brandschutzgerechte Bestuhlung, Activboards, I-Pads, Spielgeräte, Sportgeräte, Sonnensegel						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße		-12.184.900	-15.715.100			
Erläuterungen: Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen	-20.000	-330.000				
Erläuterungen: 2026: GS Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €) 2027: GS Ludgeri Brandmeldeanlage (230.000 €); GS Lessingstr. weitere Umsetzung Brandschutzkonzept						
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt	-40.000					
I21110250 StartChancenProgramm GS Lessingstraße		-8.200	-19.800			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Beschaffung von Möbeln						
I21110251 StartChancenProgramm GS Friedrichstraße		-31.500	-8.200			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Herstellung einer Multisportarena, Beschaffung von Möbeln						
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse	-1.180.400	-776.000	-1.843.000	-970.000	-388.000	
Erläuterungen: Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben						
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-17.000	-39.500	-25.000	-25.000	-25.000	
Erläuterungen: Spielgeräte und Mobiliar zusätzliche Maßnahmen 2027: Beschattungsanlagen (12.000 €), Beschaffung von Industriegeschirrspülern für die Kitas Offleben und Büddenstedt (10.000 €)						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	
Erläuterungen: Veranschlagung der Zuschüsse ab 2027 anteilig im Ergebnishaushalt für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen						
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411	-105.000	-105.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
Erläuterungen: Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine Anpassung der Fördersumme aufgrund von Kostensteigerungen und Anpassung der Förderrichtlinie						
I42410019 Sanierung Maschstadion	-37.500					
Erläuterungen: Maßnahme entfällt, da keine Förderzusage erhalten.						
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich		-178.500	-483.900	-620.600	-495.200	
I42420031 Lizenz Lyxnight				-71.400	-142.800	
Erläuterungen:						

Investitionen Fachbereich 21

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
KI-System zur Unterstützung der Wasseraufsicht Gesamtkosten der Jahre 2029 bis 2031: 357.000 €						
I42420032 Einrichtung eines Pausenraums im Waldbad			-30.700			
Erläuterungen: Baukosten inkl. Ausstattung des Raumes mit Möbeln						
Summe	**-2.077.900**	**-13.933.600**	**-18.392.700**	**-1.946.500**	**-1.280.000**	
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-11.000**	**-18.100**	**-10.800**			

Produktbeschreibung Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß

Kurzbeschreibung:

- 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:

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)

2. Ein schulischer Ganztagsbetrieb soll rechtsbedarfskonform für die Kinder ab Einschuljahrgang 26/27 zur Verfügung stehen und darüber hinaus gewährleisten die Ganztagsgrundschulen ein bedarfsgerechtes ganztägiges pädagogisches Angebot. In den Ferien wird ein Betreuungsangebot vorrangig für Kinder mit Rechtsanspruch vorgehalten. (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.2 und 3.2)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Beginn der Bauausführung Neubau GS Pestalozzistraße		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
gewährleistete Ganztagsversorgung (1 je Standort)	5	
Ferienangebot gem. formuliertem Rechtsanspruch vorhanden		
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Beginn der Umsetzung der Baumaßnahmen für den vierzügigen Schulneubau der Grundschule Pestalozzistraße am Standort Pestalozzistraße		12.184.900 €
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Bereitstellung von Haushaltsmitteln für den Abschluss bilateraler Kooperationsverträge; Vertragsabschlüsse erfolgen durch die Grundschulen mit Ganztagsbetrieb	256.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Vorhandene Grundschulstandorte mit Ganztagsbetrieb	5	5
Grundschülerzahl insgesamt	989	970
Ganztagsschüler/innen insgesamt	467	499
Anzahl der Flüchtlingskinder in den Grundschulen*	191*	202*
Anzahl der Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf	37	47
Anzahl der Schulpflichtverletzungen (ohne Einstellungen)	43	56
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**10,01**	**10,01**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**1,41**	**1,78**

Erläuterungen:

Schülerzahlen jeweils Stand Herbst eines Jahres

* inkl. Schüler/-innen aus der Ukraine (2023: 50; 2024: 49)

Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.169,80	352.800,00	361.500,00	361.500,00	361.500,00	361.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	160.165,22	81.600,00	83.300,00	93.300,00	100.800,00	104.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	15.120,19	6.800,00	6.800,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777,50	4.500,00	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	12.370,03	17.300,00	16.800,00	7.600,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	8.479,02		12.600,00	36.000,00	3.600,00	10.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**424.081,76**	**463.000,00**	**485.500,00**	**509.000,00**	**476.500,00**	**487.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	971.985,98	928.500,00	1.021.300,00	1.035.300,00	1.063.300,00	1.101.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	11.631,15	18.000,00	3.600,00	32.400,00	7.200,00	4.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.490.516,25	1.307.500,00	1.233.600,00	1.632.800,00	1.847.000,00	1.994.000,00
16. Abschreibungen	328.037,33	277.900,00	304.900,00	331.100,00	563.900,00	678.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.973,65	32.800,00	33.000,00	33.700,00	34.500,00	34.500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.828.144,36**	**2.564.700,00**	**2.596.400,00**	**3.065.300,00**	**3.515.900,00**	**3.812.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-2.404.062,60**	**-2.101.700,00**	**-2.110.900,00**	**-2.556.300,00**	**-3.039.400,00**	**-3.325.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.404.062,60**	**-2.101.700,00**	**-2.110.900,00**	**-2.556.300,00**	**-3.039.400,00**	**-3.325.200,00**
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	100.767,10	132.900,00	139.800,00	140.800,00	143.100,00	144.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-89.250,30**	**-121.400,00**	**-128.300,00**	**-129.300,00**	**-131.600,00**	**-132.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.493.312,90**	**-2.223.100,00**	**-2.239.200,00**	**-2.685.600,00**	**-3.171.000,00**	**-3.457.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

19.800 € Zuweisung des Bundes für Bundesfreiwilligendienst
15.000 € Zuweisung des Landes für Systembetreuung in Schulen
318.000 € Zuweisung Landkreis für Ganztagsschule gem. Wahrnehmungsvereinbarung
ab 2027 zusätzlich 8.700 € jährlich für Administration Lehrertablets

Zu Teilposition 6

2025 höhere Erträge im Ergebnis durch Erstattungen von Versicherungen u. a. Schäden in der GS Ludgeri und GS Friedrichstraße

Zu Teilposition 7

Erstattung des Landkreises für Fahrten zum Schwimmunterricht

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
2027: Sanierung Vordach Haupteingang GS Friedrichstr. (8.000 €), Erneuerung Außenzaun Straße/Einfahrt GS Offleben (19.600 €), Aufarbeitung Parkett Klassenräume GS

Teilergebnisplan Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Offleben (3.500 €)

2028: Erneuerung Bodenbelag Flur EG/OG GS Friedrichstr. (50.000 €), Sonnenschutz Verwaltung GS Friedrichstr. (8.000 €), Teil-Dachsanierung GS Friedrichstr. (100.000 €), Erneuerung Beleuchtung/Decken 2 Klassenräume EG GS Friedrichstr. (25.000 €), Betriebs- sowie Instandhaltungsentgelt Totalunternehmer Neubau GS Pestalozzistr. (114.500 €), Überarbeitung Hangbefestigung GS Emmerstedt (10.000 €), Ertüchtigung Nebengebäude GS Emmerstedt (15.000 €), Rollladen Keller Werkraum GS Offleben (5.500 €), Aufarbeitung Parkett Klassenräume GS Offleben (3.700 €)

2029: Betriebs- sowie Instandhaltungsentgelt Totalunternehmer Neubau GS Pestalozzistr. (358.200 €), Sanierung Schulhof GS Emmerstedt (85.000 €), Fassadensanierung Turnhalle Emmerstedt (60.000 €), Aufarbeitung Parkett Klassenräume GS Offleben (3.900 €)

2030: Erneuerung Lüftung/RWA MZH GS Ludgeri (150.000 €), Betriebs- sowie Instandhaltungsentgelt Totalunternehmer Neubau GS Pestalozzistr. (374.000 €), Erneuerung Fußboden Flure GS Emmerstedt (22.000 €), Erneuerung Hallenboden Turnhalle Emmerstedt (80.000 €), Aufarbeitung Parkett Klassenräume GS Offleben (4.100 €)

Zu Teilposition 19

u. a. Kosten für Nutzung der Vergabestelle des Landkreises bei Ausschreibungen, Nutzung des Maschstadions durch Grundschulen

Investitionen Produkt 2111 Grundschulen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-320.000					
2600 25. Baumaßnahmen	320.000					
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-68.000	-105.000	-92.000	-84.500	-54.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	68.000	105.000	92.000	84.500	54.000	
Erläuterungen: u. a. brandschutzgerechte Bestuhlung, Activboards, I-Pads, Spielgeräte, Sportgeräte, Sonnensegel						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße		-12.184.900	-15.715.100			
2600 25. Baumaßnahmen		12.184.900	15.715.100			
Erläuterungen: Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen	-20.000	-330.000				
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	330.000				
Erläuterungen: 2026: GS Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €) 2027: GS Ludgeri Brandmeldeanlage (230.000 €); GS Lessingstr. weitere Umsetzung Brandschutzkonzept						
I21110247 Maschinen und technische Anlagen Grundschulen	-5.000	-5.000	-5.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000			
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt	-40.000					
2600 25. Baumaßnahmen	40.000					
I21110250 StartChancenProgramm GS Lessingstraße		-8.200	-19.800			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		37.800	46.200			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		46.000	66.000			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Beschaffung von Möbeln						
I21110251 StartChancenProgramm GS Friedrichstraße		-31.500	-8.200			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		73.500	16.800			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		105.000	25.000			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Herstellung einer Multisportarena, Beschaffung von Möbeln						

Teilergebnisplan Produkt 2431 Sonstige schulische Aufgaben (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.423,00	46.000,00	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	**47.423,00**	**46.000,00**	**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	85.221,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**85.221,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-37.798,00**	**-39.000,00**	**-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 (-)	**-37.798,00**	**-39.000,00**	**-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	**-37.798,00**	**-39.000,00**	**-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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	45.800,00	80.600,00	134.800,00	165.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**		**39.300,00**	**45.800,00**	**80.600,00**	**134.800,00**	**165.200,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**		**-39.300,00**	**-45.800,00**	**-80.600,00**	**-134.800,00**	**-165.200,00**
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**	**-45.800,00**	**-80.600,00**	**-134.800,00**	**-165.200,00**
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**	**-45.800,00**	**-80.600,00**	**-134.800,00**	**-165.200,00**

Investitionen Produkt 2441 Kreisschulbaukasse

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse	-1.180.400	-776.000	-1.843.000	-970.000	-388.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.180.400	776.000	1.843.000	970.000	388.000	

Erläuterungen:

Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben

Teilergebnisplan Produkt 3119 Verwaltung der Sozialhilfe (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.333,00		38.000,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
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	1.831,21		20.500,00	65.500,00	5.700,00	20.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	**186.164,21**		**58.500,00**	**107.000,00**	**47.200,00**	**61.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	360.213,39	321.500,00	338.200,00	327.600,00	337.000,00	369.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.147,69	32.800,00	6.500,00	58.600,00	12.900,00	7.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.472,88	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
16. Abschreibungen	1.934,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	700,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	255,95	600,00	500,00	600,00	600,00	600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**388.023,91**	**363.600,00**	**354.000,00**	**395.600,00**	**358.000,00**	**383.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-201.859,70**	**-363.600,00**	**-295.500,00**	**-288.600,00**	**-310.800,00**	**-322.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-201.859,70**	**-363.600,00**	**-295.500,00**	**-288.600,00**	**-310.800,00**	**-322.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.433,48	60.700,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-61.433,48**	**-60.700,00**	**-18.300,00**	**-18.300,00**	**-18.300,00**	**-18.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-263.293,18**	**-424.300,00**	**-313.800,00**	**-306.900,00**	**-329.100,00**	**-340.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuweisung des Landes für die Wahrnehmung der Wohngeldangelegenheiten

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	49,65					
12. Summe ordentliche Erträge	**49,65**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.832,67	700,00				
14. Versorgungsaufwendungen						
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	**9.832,67**	**8.700,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-9.783,02**	**-8.700,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-9.783,02**	**-8.700,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10,64	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**10,64**	**-200,00**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-9.772,38**	**-8.900,00**	**-8.100,00**	**-8.100,00**	**-8.100,00**	**-8.100,00**

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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Unterbringung der zugewiesenen Personen in Notunterkünften (Zelte, Turnhallen o. ä.)	0	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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	440.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	115	124
Anzahl der untergebrachten Asylbewerber (Stichtag 31.12.)	115	124
Anzahl der vorhandenen Unterbringungsplätze in der GU	50	50
Anzahl der vom DRK angemieteten Wohnungen	28	26
Kosten der sozialen Betreuung (saldierte Darstellung)	104.769 €	125.844 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	*	*

Erläuterungen: * Die Stellenanteile werden im Produkt 3119 nachgewiesen.

Teilergebnisplan Produkt 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	287.894,88	212.000,00	312.000,00	312.000,00	312.000,00	312.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	**287.894,88**	**212.000,00**	**312.000,00**	**312.000,00**	**312.000,00**	**312.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	399,00					
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	410.447,50	340.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**410.846,50**	**340.000,00**	**440.000,00**	**440.000,00**	**440.000,00**	**440.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-122.951,62**	**-128.000,00**	**-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 (-)	**-122.951,62**	**-128.000,00**	**-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	**-122.951,62**	**-128.000,00**	**-128.000,00**	**-128.000,00**	**-128.000,00**	**-128.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7 und 18

Anpassung der Erträge und Aufwendungen an die erwartete unterzubringende Zahl der Asylbewerber

Zu Teilposition 13

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

Teilergebnisplan Produkt 3461 Wohngeld (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	16.402,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	132,55					
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.875.323,53	2.009.600,00	1.978.000,00	1.978.000,00	1.978.000,00	1.978.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	13,74					
12. Summe ordentliche Erträge	**1.891.871,82**	**2.019.600,00**	**1.998.000,00**	**1.998.000,00**	**1.998.000,00**	**1.998.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	2.219,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.903.736,90	1.932.000,00	1.998.000,00	1.998.000,00	1.998.000,00	1.998.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.905.955,90**	**1.933.000,00**	**2.003.000,00**	**2.003.000,00**	**2.003.000,00**	**2.003.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-14.084,08**	**86.600,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-14.084,08**	**86.600,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-14.084,08**	**86.600,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

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

Teilergebnisplan Produkt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	412,47					
12. Summe ordentliche Erträge	**412,47**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	452,80		800,00	800,00	800,00	900,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.740,00					
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.030,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**8.222,80**	**7.600,00**	**8.400,00**	**8.400,00**	**8.400,00**	**8.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-7.810,33**	**-7.600,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-7.810,33**	**-7.600,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-7.810,33**	**-7.600,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**-8.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

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

Produktbeschreibung Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	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 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Sachaufwendungen Sommerferienpass	14.100 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Sachaufwendungen Sommerferienpass	9.955,83 €	8.117,26 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**1,17**	**1,17**

Teilergebnisplan Produkt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		37.500,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	991,05	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.309,12		1.300,00	3.800,00	300,00	1.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**2.300,17**	**39.000,00**	**72.800,00**	**74.800,00**	**71.300,00**	**72.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	89.063,18	99.500,00	96.200,00	97.100,00	99.800,00	105.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.263,04	1.800,00	400,00	3.300,00	700,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.613,57	14.000,00	14.300,00	17.000,00	17.000,00	17.400,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.750,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,40			100,00	100,00	100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**101.691,19**	**118.300,00**	**113.900,00**	**120.500,00**	**120.600,00**	**126.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-99.391,02**	**-79.300,00**	**-41.100,00**	**-45.700,00**	**-49.300,00**	**-53.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-99.391,02**	**-79.300,00**	**-41.100,00**	**-45.700,00**	**-49.300,00**	**-53.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.693,88	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.693,88**	**-2.300,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-102.084,90**	**-81.600,00**	**-43.500,00**	**-48.100,00**	**-51.700,00**	**-56.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuschuss des Landkreises zur allgemeinen Jugendarbeit (Wahrnehmungsvereinbarung)

Zu Teilposition 6 und 15

Ferienpass-Aktion

Zu Teilposition 18

geplanter Zuschuss je Jugendgruppe in Höhe von 250 € (Auszahlung nach Abruf der Mittel)

Produktbeschreibung Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Lüning

Kurzbeschreibung:

- 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Kitaplätze, die durch investive Bezuschussung erhalten werden	≥ 50	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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	125.000 €	125.000 €
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Höhe der laufenden Zuschüsse an Kitas in externer Trägerschaft	4.934.860,40 €	5.886.881,62 €
Anzahl der Krippenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)	234	240
Anzahl der Krippenplätze (<6h täglich)	0	0
Anzahl der Kindergartenplätze (ganztags ≥ 6h täglich)*	647	647
Anzahl der Kindergartenplätze (<6h täglich)	116	116
Anzahl der Hortplätze	55	60
Anzahl der integrativen Krippengruppen	2	2
Anzahl der integrativen Kindergartengruppen	5	5
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**67,12**	**67,12**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,96**	**1,09**

Erläuterungen:

*Plätze ab 6h täglicher Regelbetreuungszeit gelten als rechtsanspruchserfüllend i.S.d. §24 SGB VIII für Kinder ab 3 Jahren (Nds. OVG, Az. 10 ME 170/21)

Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.495.399,24	4.813.900,00	5.636.500,00	5.105.400,00	5.207.700,00	5.212.800,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.216,00	33.500,00	34.000,00	33.900,00	33.600,00	33.600,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	191.206,72	187.000,00				
6. Privatrechtliche Entgelte	3.626,89		191.700,00	169.200,00	174.200,00	174.200,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	1.703,93					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge			25.500,00	75.000,00	6.400,00	23.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	**5.725.152,78**	**5.034.400,00**	**5.887.700,00**	**5.383.500,00**	**5.421.900,00**	**5.444.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.177.060,24	4.621.200,00	4.976.300,00	5.354.800,00	5.514.400,00	5.700.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	22.616,45	32.600,00	8.400,00	67.300,00	15.000,00	8.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	260.719,22	216.600,00	249.100,00	259.400,00	241.700,00	404.600,00
16. Abschreibungen	207.363,80	225.600,00	236.100,00	247.300,00	257.300,00	267.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.886.881,62	6.010.400,00	6.635.300,00	7.351.000,00	7.604.000,00	7.865.800,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.514,29	900,00	1.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**10.556.155,62**	**11.107.300,00**	**12.106.500,00**	**13.281.600,00**	**13.634.200,00**	**14.248.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-4.831.002,84**	**-6.072.900,00**	**-6.218.800,00**	**-7.898.100,00**	**-8.212.300,00**	**-8.804.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-4.831.002,84**	**-6.072.900,00**	**-6.218.800,00**	**-7.898.100,00**	**-8.212.300,00**	**-8.804.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.157,77	94.200,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-137.157,77**	**-94.200,00**	**-137.500,00**	**-137.500,00**	**-137.500,00**	**-137.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-4.968.160,61**	**-6.167.100,00**	**-6.356.300,00**	**-8.035.600,00**	**-8.349.800,00**	**-8.941.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

2027: Sonderzuweisung des Landes nach dem Nds. Kommunalfördergesetz (500.000 €), Zuschuss Land 1.208.200 €, Zuweisung gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.928.300 €
2028: Zuschuss Land 1.207.900 €, Zuweisung gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.897.500 €
2029: Zuschuss Land 1.217.500 €, Zuweisung gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.990.200 €
2030: Zuschuss Land 1.220.700 €, Zuweisung gem. Wahrnehmungsvereinbarung Landkreis 3.992.100 €

Zu Teilposition 5 und 6

Krippenentgelte und Elternbeiträge für Randzeitenbetreuung werden künftig den privatrechtlichen Entgelten zugeordnet (vorher öffentlich-rechtliche Entgelte).

Zu Teilposition 15

u.a. Qualifizierung der Einrichtungsleitungen (+12.800 €)
Preisanpassung Kitamanager (+1.000 Euro)

Bauliche Unterhaltung
2027: Zaunerneuerung rechte Seite Kiga Emmerstedt (5.000 €), Zaunerneuerung Straßenseite Kiga Barmke (10.000 €)

Teilergebnisplan Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

2028: Hangsicherung durch Palisaden Kiga Emmerstedt (20.000 €), Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kiga Barmke (4.000 €), Erneuerung Brandschutztür Kiga Büddenstedt (4.000 €)

2029: Umrüstung auf LED-Beleuchtung Kiga Büddenstedt (5.600 €)

2030: Umnutzung Bewegungsraum Kiga Büddenstedt (20.000 €), Dachsanierung Kiga Offleben (145.000 €)

Zu Teilposition 18

Betriebskostenzuschuss der externen Träger gem. aktueller Hochrechnung

Investitionen Produkt 3651 Kindertagesstätten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-17.000	-39.500	-25.000	-25.000	-25.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	17.000	39.500	25.000	25.000	25.000	
Erläuterungen: Spielgeräte und Mobiliar zusätzliche Maßnahmen 2027: Beschattungsanlagen (12.000 €), Beschaffung von Industriegeschirrspülern für die Kitas Offleben und Büddenstedt (10.000 €)						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	250.000	125.000	125.000	125.000	125.000	
Erläuterungen: Veranschlagung der Zuschüsse ab 2027 anteilig im Ergebnishaushalt für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen						
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411	-105.000	-105.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	105.000	105.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						

Produktbeschreibung Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Herr Lüning

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 2027**	
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	≥ 5	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der mobilen JFBZ-Angebote in den Ortsteilen	8	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Durchschnittliche Besucheranzahl des JFBZ´s pro Stunde	16	17
Anzahl der Sonderveranstaltungen im JFBZ	6	10
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**4,42**	**4,42**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,49**	**0,63**

Teilergebnisplan Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.400,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	135,00	100,00	100,00			
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	16.961,94	14.900,00	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	1.265,00		2.800,00	8.400,00	700,00	2.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**21.761,94**	**16.700,00**	**19.500,00**	**25.000,00**	**17.300,00**	**19.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	292.170,04	408.800,00	402.100,00	407.500,00	416.600,00	430.900,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.878,47	4.000,00	900,00	7.600,00	1.700,00	1.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.985,45	138.500,00	40.100,00	44.000,00	44.500,00	44.600,00
16. Abschreibungen	4.168,89	4.700,00	5.300,00	5.400,00	5.200,00	5.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.483,15	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**334.686,00**	**556.800,00**	**449.200,00**	**465.300,00**	**468.800,00**	**482.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-312.924,06**	**-540.100,00**	**-429.700,00**	**-440.300,00**	**-451.500,00**	**-463.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-312.924,06**	**-540.100,00**	**-429.700,00**	**-440.300,00**	**-451.500,00**	**-463.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.727,81	22.500,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-22.727,81**	**-22.500,00**	**-30.200,00**	**-30.200,00**	**-30.200,00**	**-30.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-335.651,87**	**-562.600,00**	**-459.900,00**	**-470.500,00**	**-481.700,00**	**-493.300,00**

Investitionen Produkt 3661 Jugendeinrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I36610045 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:
- 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. Förderung der Vielfalt der Sportarten in den diversen Helmstedter Sportvereinen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 4.2)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der geförderten Vereine	>15	
Anzahl der Ehrungsveranstaltungen	1	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Zahlung der Sportförderzuschüsse und Investitionskostenzuschüsse für Sportstätten nach den bestehenden Sportförderrichtlinien	60.000 €	50.000 €
Aufwendungen für die Sportlerehrung (ohne ILV)	5.200 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Stadtweite Anzahl bezuschusster Rasenspielfelder	15	16
Stadtweite Anzahl bezuschusster Schießsportanlagen	3	3
Stadtweite Anzahl bezuschusster Bogensportanlagen	1	2
Stadtweite Anzahl bezuschusster Tennisplätze	21	13
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportanlagen	2	1
Stadtweite Anzahl bezuschusster Reitsportplätze	1	3
Sportlerehrung:		
Zu ehrende Sportler (unter 14 Jahren)	16	58
Zu ehrende Sportler (Ü14)	84	85
Kosten der Sportlerehrung	3.565,66 €	5.014,57 €
Kosten der Sportlerehrung (Aufwand Betriebshof)	1.835,52 €	2.030,96 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,34**	**0,34**

Teilergebnisplan Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	609,44		6.600,00	19.300,00	1.700,00	6.000,00
12. Summe ordentliche Erträge	**609,44**		**6.600,00**	**19.300,00**	**1.700,00**	**6.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	46.292,04	41.000,00	55.400,00	49.100,00	51.000,00	59.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.140,14	8.200,00	2.100,00	17.200,00	3.700,00	2.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.014,57	5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00
16. Abschreibungen	4.634,50	6.000,00	7.400,00	9.100,00	10.800,00	12.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	57.302,15	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.125,89	3.200,00	3.400,00	3.700,00	3.800,00	3.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**121.509,29**	**123.600,00**	**133.600,00**	**144.500,00**	**134.800,00**	**143.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-120.899,85**	**-123.600,00**	**-127.000,00**	**-125.200,00**	**-133.100,00**	**-137.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-120.899,85**	**-123.600,00**	**-127.000,00**	**-125.200,00**	**-133.100,00**	**-137.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.885,79	5.600,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-3.885,79**	**-5.600,00**	**-5.800,00**	**-5.800,00**	**-5.800,00**	**-5.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-124.785,64**	**-129.200,00**	**-132.800,00**	**-131.000,00**	**-138.900,00**	**-143.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 18

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

Investitionen Produkt 4211 Förderung des Sports

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000	

Erläuterungen:

Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine

Anpassung der Fördersumme aufgrund von Kostensteigerungen und Anpassung der Förderrichtlinie

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 und 3.2)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Vor- und Instandhaltung von Sportanlagen außerhalb schulischer Anlagen	3	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
lfd. Unterhaltung der Sportstätten "Maschstadion", Sporthalle und -platz Büddenstedt, Sportplatz Offleben	64.300 €	
Einnahmen aus Nutzungsentgelten, Mieten und Pachten	25.800 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
- Maschstadion:		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	36	28
- Wochenstunden nutzender Grundschulen nach Belegungsplan	6	10
- Wochenstunden nutzender weiterführender Schulen nach Belegungsplan	10	16
Gesamt	**52**	**54**
Sporthalle Büddenstedt:		
- Wochenstunden nutzender Sportvereine nach Belegungsplan	47	46
- Wochenstunden Schulnutzung nach Belegungsplan	0	0
- Wochenstunden sonstiger Nutzer / Kindertagesstätte Büddenstedt	6	8
Gesamt	**53**	**54**
Die Sportplätze in Büddenstedt und Offleben sind an die örtlichen Vereine verpachtet.		
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,20**	**0,20**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,31**	**0,36**

Teilergebnisplan Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	6.225,75	5.800,00	6.200,00	6.400,00	6.600,00	6.800,00
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	142,94		3.900,00	11.600,00	900,00	3.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**33.870,69**	**33.300,00**	**37.600,00**	**45.500,00**	**35.000,00**	**37.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	52.757,24	63.800,00	72.400,00	70.100,00	72.300,00	78.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.172,19	5.100,00	1.200,00	10.200,00	2.200,00	1.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	42.869,32	70.500,00	99.600,00	63.400,00	84.900,00	190.600,00
16. Abschreibungen	27.975,00	27.900,00	28.200,00	28.200,00	28.100,00	28.100,00
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	206,60	300,00	300,00	300,00	300,00	400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**162.680,35**	**203.300,00**	**237.400,00**	**207.900,00**	**223.500,00**	**334.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-128.809,66**	**-170.000,00**	**-199.800,00**	**-162.400,00**	**-188.500,00**	**-296.900,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-128.809,66**	**-170.000,00**	**-199.800,00**	**-162.400,00**	**-188.500,00**	**-296.900,00**
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	5.564,81	6.800,00	7.300,00	7.400,00	7.500,00	7.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**9.435,19**	**8.200,00**	**7.700,00**	**7.600,00**	**7.500,00**	**7.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-119.374,47**	**-161.800,00**	**-192.100,00**	**-154.800,00**	**-181.000,00**	**-289.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6 und 7

Mieterträge Sportheim / Turnhalle Büddenstedt und Nutzung des Maschstadions durch die Schulen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung Maschstadion
2027: Laufbahnreinigung (5.000 €), Umrüstung Flutlichtanlage auf LED (22.000 €), Nachlinierung Laufbahnen (13.800 €)
2030: Erneuerung Beregnungsanlage (130.000 €)

Bauliche Unterhaltung Sportheim Büddenstedt
2029: Beseitigung Feuchteschäden Keller (25.000 €)

Investitionen Produkt 4241 Sportstätten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I42410019 Sanierung Maschstadion	-37.500					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	112.500					
2600 25. Baumaßnahmen	150.000					

Erläuterungen:

Maßnahme entfällt, da keine Förderzusage erhalten.

Produktbeschreibung Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	Frau Voß

Kurzbeschreibung:

- 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 Schwimmlernkursen und die Freizeitgestaltung sowie als Ferienangebot für Schülerinnen und Schüler vorgehalten werden (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 2.4, 3.1, 4.2)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Öffnungstage des Waldbades in der Saison	107	
Abnahme Schwimmabzeichen	>10	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Fortsetzung der Betriebsführung durch die BDH und Erstattung des Defizits für die laufende Betriebsführung	36.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Vorhandene Schwimmbäder im Stadtgebiet insgesamt	2	2
Öffnungsstunden Waldbad Birkerteich in der Woche	89	89
Besucherzahlen gesamt	35.875	27.103
- darin enthalten Schulen	1.462	1.551
- darin enthalten (Sport)Gruppen	705	935
Kostendeckungsgrad	22,15 %	21,36 %
Zuschuss je Besucher/in	9,02 €	11,67
Veranstaltungen des Fördervereins - nachrichtlich -	17	17
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,04**	**0,04**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,25**	**0,31**

Erläuterungen:

Stellenanteil bezieht sich nur auf den städtischen Verwaltungsanteil.

Teilergebnisplan Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		400,00				
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	67.585,14	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			800,00	2.200,00	200,00	700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**67.585,14**	**85.400,00**	**85.800,00**	**87.200,00**	**85.200,00**	**85.700,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	25.919,11	48.600,00	51.500,00	52.100,00	54.000,00	56.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	646,15	1.000,00	300,00	2.000,00	500,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	196.189,44	258.800,00	358.500,00	242.000,00	243.100,00	244.600,00
16. Abschreibungen	27.369,81	29.300,00	27.600,00	20.700,00	18.600,00	17.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.858,48	99.200,00	124.200,00	124.200,00	124.200,00	124.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**369.982,99**	**436.900,00**	**562.100,00**	**441.000,00**	**440.400,00**	**443.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-302.397,85**	**-351.500,00**	**-476.300,00**	**-353.800,00**	**-355.200,00**	**-357.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-302.397,85**	**-351.500,00**	**-476.300,00**	**-353.800,00**	**-355.200,00**	**-357.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.082,92	15.700,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-14.082,92**	**-15.700,00**	**-15.600,00**	**-15.600,00**	**-15.600,00**	**-15.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-316.480,77**	**-367.200,00**	**-491.900,00**	**-369.400,00**	**-370.800,00**	**-373.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Anpassung des Betriebsführungsvertrags mit der BDH (+9.000 €)
Anstieg der Aufwendungen für Strom und Wasser um 19.000 €

Bauliche Unterhaltung Waldbad
2027: Sanierung Duschen und WC Herren (85.000 €)

Zu Teilposition 19

Anpassung der Personalkostenerstattung an den BDH um 25.000 €

Investitionen Produkt 4242 Waldbad

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich		-178.500	-483.900	-620.600	-495.200	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		535.500	1.451.700	1.861.800	1.485.600	
2600 25. Baumaßnahmen		714.000	1.935.600	2.482.400	1.980.800	
I42420030 Betriebs- und Geschäftsausstattung Waldbad		-9.100	-5.800			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		9.100	5.800			
Erläuterungen: 2027: Beschaffung von Fußballtoren (Kleinfeld) und Neumöblierung Kassenraum 2028: Sitzbänke Außenbereich Beckenplatte						
I42420031 Lizenz Lyxnight				-71.400	-142.800	
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit				71.400	142.800	
Erläuterungen: KI-System zur Unterstützung der Wasseraufsicht Gesamtkosten der Jahre 2029 bis 2031: 357.000 €						
I42420032 Einrichtung eines Pausenraums im Waldbad			-30.700			
2600 25. Baumaßnahmen			25.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			5.700			
Erläuterungen: Baukosten inkl. Ausstattung des Raumes mit Möbeln						

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.584,84	58.500,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.067,60	40.000,00	29.100,00	35.700,00	35.500,00	35.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	19.690,94	38.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	212.317,32	217.100,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.766,32	61.200,00	63.000,00	64.300,00	65.600,00	66.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	5.666,32					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.328,82		29.800,00	87.400,00	7.300,00	27.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**391.422,16**	**414.800,00**	**421.500,00**	**487.000,00**	**408.000,00**	**428.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	869.769,18	903.200,00	974.100,00	965.500,00	1.003.100,00	1.059.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	27.609,64	43.200,00	9.500,00	78.100,00	17.300,00	10.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	378.828,21	374.200,00	390.000,00	350.000,00	385.000,00	500.000,00
16. Abschreibungen	78.718,34	116.100,00	107.800,00	119.000,00	119.900,00	118.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	301.061,13	125.800,00	139.100,00	130.700,00	132.200,00	133.500,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.651,03	53.600,00	52.900,00	52.900,00	52.900,00	52.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.707.637,53**	**1.616.100,00**	**1.673.400,00**	**1.696.200,00**	**1.710.400,00**	**1.874.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.316.215,37**	**-1.201.300,00**	**-1.251.900,00**	**-1.209.200,00**	**-1.302.400,00**	**-1.445.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.316.215,37**	**-1.201.300,00**	**-1.251.900,00**	**-1.209.200,00**	**-1.302.400,00**	**-1.445.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.440,10	136.200,00	151.300,00	151.300,00	151.300,00	151.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-127.440,10**	**-136.200,00**	**-151.300,00**	**-151.300,00**	**-151.300,00**	**-151.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.443.655,47**	**-1.337.500,00**	**-1.403.200,00**	**-1.360.500,00**	**-1.453.700,00**	**-1.597.000,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**451.500,07**	**374.800,00**	**362.600,00**	**363.900,00**	**365.200,00**	**366.300,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.542.606,52**	**1.453.900,00**	**1.524.300,00**	**1.509.200,00**	**1.583.300,00**	**1.728.400,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-1.091.106,45**	**-1.079.100,00**	**-1.161.700,00**	**-1.145.300,00**	**-1.218.100,00**	**-1.362.100,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	59.054,15					
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**59.054,15**					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	46.443,48	50.000,00		10.000,00		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.583,18	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			12.500,00			
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**81.026,66**	**55.000,00**	**17.500,00**	**15.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-21.972,51**	**-55.000,00**	**-17.500,00**	**-15.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.113.078,96**	**-1.134.100,00**	**-1.179.200,00**	**-1.160.300,00**	**-1.223.100,00**	**-1.367.100,00**
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	**-1.113.078,96**	**-1.134.100,00**	**-1.179.200,00**	**-1.160.300,00**	**-1.223.100,00**	**-1.367.100,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 25

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I28110012 Stammeinlage PBH		-12.500				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee	-50.000					
I57510032 Hinweisschild BAB 2			-10.000			
Summe	**-50.000**	**-12.500**	**-10.000**			
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	

Teilergebnisplan Produkt 2521 Archiv (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	210,60		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.300,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	620,75	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	64,62		800,00	2.200,00	200,00	700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**2.895,97**	**500,00**	**3.800,00**	**5.200,00**	**3.200,00**	**3.500,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	107.745,16	105.100,00	107.500,00	109.100,00	111.200,00	114.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	734,26	1.100,00	300,00	2.000,00	500,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.984,65	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16. Abschreibungen	1.063,00	4.200,00	4.000,00	3.900,00	3.900,00	2.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.126,33	9.500,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**121.653,40**	**120.400,00**	**122.600,00**	**125.800,00**	**126.400,00**	**128.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-118.757,43**	**-119.900,00**	**-118.800,00**	**-120.600,00**	**-123.200,00**	**-125.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-118.757,43**	**-119.900,00**	**-118.800,00**	**-120.600,00**	**-123.200,00**	**-125.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.106,43	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.106,43**	**-18.800,00**	**-18.800,00**	**-18.800,00**	**-18.800,00**	**-18.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-143.863,86**	**-138.700,00**	**-137.600,00**	**-139.400,00**	**-142.000,00**	**-144.000,00**

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:	**1. Der Spielplan bietet Vorstellungen, die auch über Bildungsinhalte verfügen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 2.6)** **2. Das Brunnentheater unterstützt Schultheateraufführungen. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)** **3. Das Brunnentheater bietet Vorstellungen für Kinder an. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 3.2)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Vorstellungen mit Bildungsinhalten	3	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl der Schultheateraufführungen	3	
Steuerrungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3		
Anzahl der Vorstellungen für Kinder	2	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zu den Produktzielen 1 - 3		
Entsprechende Gestaltung des Spielplans		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Besucher pro Spielzeit	15.900	18.100
Kostendeckungsgrad	32,2 %	34,5 %
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**4,05**	**4,05**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,31**	**0,38**

Erläuterungen:	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.

Teilergebnisplan Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,15	2.500,00				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.978,00	38.100,00	24.500,00	31.100,00	30.900,00	30.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	208.088,53	210.100,00	220.100,00	220.100,00	220.100,00	220.100,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.423,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	5.666,32					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	539,80		10.700,00	31.600,00	2.700,00	9.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**235.896,54**	**251.700,00**	**256.300,00**	**283.800,00**	**254.700,00**	**261.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	330.332,65	382.200,00	418.200,00	415.600,00	430.300,00	452.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.957,13	15.600,00	3.400,00	28.200,00	6.200,00	3.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	274.904,70	263.500,00	240.200,00	240.200,00	275.200,00	390.200,00
16. Abschreibungen	52.927,48	86.600,00	75.100,00	86.600,00	87.000,00	86.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	630,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.229,96	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**680.981,92**	**761.900,00**	**750.900,00**	**784.600,00**	**812.700,00**	**946.600,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-445.085,38**	**-510.200,00**	**-494.600,00**	**-500.800,00**	**-558.000,00**	**-684.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-445.085,38**	**-510.200,00**	**-494.600,00**	**-500.800,00**	**-558.000,00**	**-684.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.716,61	57.600,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-54.716,61**	**-57.600,00**	**-67.000,00**	**-67.000,00**	**-67.000,00**	**-67.000,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-499.801,99**	**-567.800,00**	**-561.600,00**	**-567.800,00**	**-625.000,00**	**-751.800,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

ab 2026 erfolgt die jährliche Spende voraussichtlich an den Förderverein

Zu Teilposition 6

Anpassung der Mieterträge durch Neukonzeptionierung der Raumvermietung

Zu Teilposition 9

Aktivierfähige Eigenleistungen für Sanierung Theatercafé sowie Brandschutzmaßnahmen Brunnentheater

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung Brunnentheater
2029: Energetische Sanierung Lastenaufzug - Tür (5.000 €), Austausch Rauchmelder (30.000 €)
2030: Fenstersanierung 2. Bauabschnitt (150.000 €)

Investitionen Produkt 2611 Theater

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
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	

Erläuterungen:

Fortlaufende Ergänzung der Technik

Teilergebnisplan Produkt 2721 Bücherei (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.313,20	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	13,45	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			600,00	1.700,00	100,00	500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**9.326,65**	**8.200,00**	**8.800,00**	**9.900,00**	**8.300,00**	**8.700,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	135.639,05	147.800,00	152.500,00	156.000,00	165.200,00	170.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	528,66	900,00	200,00	1.600,00	300,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26.255,37	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
16. Abschreibungen	153,54		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	861,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**163.437,63**	**173.900,00**	**178.900,00**	**183.800,00**	**191.700,00**	**196.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-154.110,98**	**-165.700,00**	**-170.100,00**	**-173.900,00**	**-183.400,00**	**-187.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-154.110,98**	**-165.700,00**	**-170.100,00**	**-173.900,00**	**-183.400,00**	**-187.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.651,08	23.000,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.651,08**	**-23.000,00**	**-29.700,00**	**-29.700,00**	**-29.700,00**	**-29.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-179.762,06**	**-188.700,00**	**-199.800,00**	**-203.600,00**	**-213.100,00**	**-217.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

u. a. Kauf von Büchern, Hörbüchern und Softwarelizenzen

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	168,23	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	365,19		8.700,00	25.400,00	2.100,00	7.900,00
12. Summe ordentliche Erträge	**533,42**	**200,00**	**8.900,00**	**25.600,00**	**2.300,00**	**8.100,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	77.084,48	70.200,00	81.800,00	73.800,00	76.300,00	87.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	8.018,50	12.600,00	2.800,00	22.700,00	5.000,00	2.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.088,09	3.100,00	42.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
16. Abschreibungen	5.069,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	234.093,96	60.000,00	70.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.389,52	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**328.743,55**	**153.400,00**	**204.400,00**	**166.300,00**	**151.100,00**	**160.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-328.210,13**	**-153.200,00**	**-195.500,00**	**-140.700,00**	**-148.800,00**	**-152.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-328.210,13**	**-153.200,00**	**-195.500,00**	**-140.700,00**	**-148.800,00**	**-152.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.146,34	8.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.146,34**	**-8.000,00**	**-7.300,00**	**-7.300,00**	**-7.300,00**	**-7.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-333.356,47**	**-161.200,00**	**-202.800,00**	**-148.000,00**	**-156.100,00**	**-159.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

einmalig 40.000 Euro für die Durchführung des Stadt- und Theaterjubiläums (u. a. Werbung und Öffentlichkeitsarbeit)

Zu Teilposition 18

2025

Zuschuss an die Schützenbrüderschaft Helmstedt zur Dachsanierung des Schützenhauses (176.000 €)
Betriebskostenzuschuss Politische Bildungsstätte (50.000 €)
Zuschuss Emmerstedter Gemeindebrief (1.393,96 €), Zuschuss Ogel-Festwoche St. Stephani (1.000 €), Zuschuss Helmstedt Bachkantorei (500 €), Zuschuss HelmFest Festival (1.000 €), Zuschuss Waldbad Open Air Musikfestival (2.500 €), Zuschuss Helmstedter Chor- und Singschule zum 55-jährigen Bestehen (1.000 €)

ab 2027

einmaliger Zuschuss zum Zunft- und Türmertreffen 2027 in Helmstedt (10.000 Euro)
laufender Zuschuss an die Politische Bildungsstätte (50.000 Euro)
laufende Bezuschussung im Rahmen der Kultur- und Musikförderung inkl. Unterstützung Emmerstedter Gemeindebrief (10.000 Euro)

Investitionen Produkt 2811 Heimat- und Musikpflege

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I28110012 Stammeinlage PBH		-12.500				
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		12.500				

Erläuterungen:

Wiederholungsveranschlagung

Teilergebnisplan Produkt 2812 Grenzenlos (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	64.087,91	57.700,00	60.500,00	61.800,00	63.100,00	64.200,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.836,29		1.600,00	4.800,00	400,00	1.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**65.924,20**	**57.700,00**	**62.100,00**	**66.600,00**	**63.500,00**	**65.700,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	64.396,79	58.300,00	62.100,00	63.100,00	64.500,00	67.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	1.527,41	2.400,00	500,00	4.300,00	1.000,00	500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	66.081,84	64.900,00	68.200,00	69.800,00	71.300,00	72.600,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**132.006,04**	**125.600,00**	**130.800,00**	**137.200,00**	**136.800,00**	**140.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-66.081,84**	**-67.900,00**	**-68.700,00**	**-70.600,00**	**-73.300,00**	**-75.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-66.081,84**	**-67.900,00**	**-68.700,00**	**-70.600,00**	**-73.300,00**	**-75.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-66.081,84**	**-67.900,00**	**-68.700,00**	**-70.600,00**	**-73.300,00**	**-75.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

Personal- und Sachkostenerstattung durch den Verein Grenzenlos

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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Durchführung der Helmstedter Universitätstage 2027 auf universitärem Niveau.		
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Vorträge und Rahmenprogramm auf universitärem Niveau		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Kostendeckungsgrad	59,8 %	51,9 %
Erträge aus Zuwendungen	61.695,36 €	55.820,64 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,39**	**0,39**

Teilergebnisplan Produkt 2813 Universitätstage

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.820,64	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	294,39	600,00	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	479,96		4.800,00	14.200,00	1.200,00	4.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**56.594,99**	**56.600,00**	**61.400,00**	**70.800,00**	**57.800,00**	**61.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	53.540,99	45.000,00	51.600,00	47.500,00	49.000,00	55.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.464,50	6.900,00	1.500,00	12.600,00	2.800,00	1.600,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	48.890,39	54.200,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,59	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**106.914,47**	**106.500,00**	**107.500,00**	**114.500,00**	**106.200,00**	**111.600,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-50.319,48**	**-49.900,00**	**-46.100,00**	**-43.700,00**	**-48.400,00**	**-50.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-50.319,48**	**-49.900,00**	**-46.100,00**	**-43.700,00**	**-48.400,00**	**-50.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.046,89	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.046,89**	**-2.700,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**	**-2.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-52.366,37**	**-52.600,00**	**-48.700,00**	**-46.300,00**	**-51.000,00**	**-53.200,00**

Produktbeschreibung Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kultur und Tourismus	Frau Kremling-Schulz

Kurzbeschreibung:

- 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	28.000	
Übernachtungen in der Stadt Helmstedt	49.000	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Umnutzung des Helmstedter Bahnhofsgebäudes zu einer touristischen Informationszentrale zur gemeinschaftlichen Organisation der Tourismusorganisation und -werbung		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Gästezahlen in der Stadt Helmstedt	28.424	27.458
Übernachtungszahlen in der Stadt Helmstedt	49.305	49.065
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**1,11**	**1,11**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,01**	**0,02**

Teilergebnisplan Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.564,05					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.879,00	1.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.756,99	29.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	3.752,72	6.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.254,67	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	42,96		2.600,00	7.500,00	600,00	2.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**20.250,39**	**39.900,00**	**20.200,00**	**25.100,00**	**18.200,00**	**20.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	101.030,06	94.600,00	100.400,00	100.400,00	106.600,00	111.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	2.379,18	3.700,00	800,00	6.700,00	1.500,00	900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.705,01	29.000,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00
16. Abschreibungen	19.505,32	20.200,00	22.600,00	22.400,00	22.900,00	22.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	255,33	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.025,62	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**173.900,52**	**174.400,00**	**178.300,00**	**184.000,00**	**185.500,00**	**189.800,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-153.650,13**	**-134.500,00**	**-158.100,00**	**-158.900,00**	**-167.300,00**	**-169.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-153.650,13**	**-134.500,00**	**-158.100,00**	**-158.900,00**	**-167.300,00**	**-169.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.772,75	26.100,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-14.772,75**	**-26.100,00**	**-25.900,00**	**-25.900,00**	**-25.900,00**	**-25.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-168.422,88**	**-160.600,00**	**-184.000,00**	**-184.800,00**	**-193.200,00**	**-195.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuschüsse für Infotafeln am Lappwaldsee

Zu Teilposition 5

Anpassung der Benutzungsgebühren für den Wohnmobilstellplatz an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Zu Teilposition 6

Entgelte resultieren u. a. aus Stadtführungen, Grillplatznutzungen sowie dem Verkauf von Werbeartikeln

Zu Teilposition 19

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

Investitionen Produkt 5751 Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee	-50.000					
2600 25. Baumaßnahmen	50.000					
I57510032 Hinweisschild BAB 2			-10.000			
2600 25. Baumaßnahmen			10.000			

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

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.275,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	171.299,24	250.700,00	214.400,00	309.400,00	430.500,00	926.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	368.523,85	293.800,00	290.300,00	290.300,00	290.300,00	290.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte	9.427,08	13.600,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.738,52	31.200,00	22.700,00	22.700,00	26.700,00	26.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	44.367,48	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00
9. Aktivierte Eigenleistungen	13.620,86					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.660,58	1.500,00	66.200,00	182.300,00	17.000,00	57.400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**666.912,61**	**656.800,00**	**656.700,00**	**867.800,00**	**827.600,00**	**1.355.900,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.662.572,68	1.625.300,00	1.842.900,00	1.835.000,00	1.900.800,00	2.017.600,00
14. Versorgungsaufwendungen	61.592,80	87.500,00	20.500,00	161.500,00	35.700,00	20.700,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	404.360,68	475.000,00	567.300,00	500.500,00	505.500,00	533.500,00
16. Abschreibungen	254.527,36	368.200,00	316.600,00	499.000,00	669.000,00	868.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	179.321,79	168.300,00	174.500,00	179.700,00	174.500,00	179.700,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.179,61	47.000,00	50.700,00	51.200,00	51.200,00	51.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.654.554,92**	**2.771.300,00**	**2.972.500,00**	**3.226.900,00**	**3.336.700,00**	**3.671.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.987.642,31**	**-2.114.500,00**	**-2.315.800,00**	**-2.359.100,00**	**-2.509.100,00**	**-2.315.100,00**
22. Außerordentliche Erträge	15.000,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**15.000,00**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.972.642,31**	**-2.114.500,00**	**-2.315.800,00**	**-2.359.100,00**	**-2.509.100,00**	**-2.315.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.398,08	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.824,75	81.300,00	99.300,00	99.400,00	99.400,00	99.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-42.426,67**	**-51.900,00**	**-69.900,00**	**-70.000,00**	**-70.000,00**	**-70.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.015.068,98**	**-2.166.400,00**	**-2.385.700,00**	**-2.429.100,00**	**-2.579.100,00**	**-2.385.200,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**424.941,97**	**406.100,00**	**377.600,00**	**377.600,00**	**381.600,00**	**373.100,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.178.937,69**	**2.298.600,00**	**2.556.200,00**	**2.576.000,00**	**2.641.900,00**	**2.734.500,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-1.753.995,72**	**-1.892.500,00**	**-2.178.600,00**	**-2.198.400,00**	**-2.260.300,00**	**-2.361.400,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.284.924,21	2.241.000,00	6.069.000,00	6.263.600,00	5.346.000,00	2.052.000,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	20.072,99					
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**2.304.997,20**	**2.241.000,00**	**6.069.000,00**	**6.263.600,00**	**5.346.000,00**	**2.052.000,00**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	3.230.027,93	300.000,00	3.590.000,00	5.420.000,00	3.300.000,00	1.000.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			15.000,00			
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		130.000,00				
28. Aktivierbare Zuwendungen	38.316,00	3.100.000,00	4.527.000,00	2.830.000,00	3.580.000,00	3.100.000,00
29. sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**3.268.343,93**	**3.530.000,00**	**8.132.000,00**	**8.250.000,00**	**6.880.000,00**	**4.100.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-963.346,73**	**-1.289.000,00**	**-2.063.000,00**	**-1.986.400,00**	**-1.534.000,00**	**-2.048.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.717.342,45**	**-3.181.500,00**	**-4.241.600,00**	**-4.184.800,00**	**-3.794.300,00**	**-4.409.400,00**
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	**-2.717.342,45**	**-3.181.500,00**	**-4.241.600,00**	**-4.184.800,00**	**-3.794.300,00**	**-4.409.400,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 52

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I51110029 Gründung Nahwärmeversorgungsgesellschaft	-130.000					
Erläuterungen: Gemeinsam mit der Avacon Natur 30.000 € Gründungskosten sowie 100.000 € Kapitalzuführung						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-817.000	-210.000	-740.000	-500.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-530.000	-600.000	-320.000	-400.000	-2.300.000
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	-207.500	-520.000	-16.000	-1.000.000	-240.000
Erläuterungen: Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt I (2027: 100.000 €; 2028: 240.000 €) Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt II (2029: 200.000 €; 2030: 1.000.000 €) Für die Maßnahmen 2029/2030 erfolgt eine Einzahlung nach Abschluss der Maßnahme (2031)						
I51120077 Sanierung Kramers Gut		-345.500	-508.400	-310.000		-1.800.000
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung des Eigenanteils für die Förderung "Nationale Projekte des Städtebaus" (Modernisierung Wohnhaus und Hofscheune) Beantragung von Strukturhilfemitteln zur Sanierung weiterer Gebäudeteile Zunächst Sanierung des neuen Speichers, der Reithalle und der Kuhhalle						
I55210004 Anschaffung Oloid		-15.000				
Erläuterungen: Umwälz- und Belüftungsgerät zur Gewässeraufbereitung						
Summe	**-1.289.000**	**-2.063.000**	**-1.986.400**	**-1.534.000**	**-2.048.000**	**-4.340.000**

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	9.174,98	13.300,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.943,26	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	173,15		1.100,00	2.700,00	200,00	800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**24.291,39**	**28.300,00**	**26.900,00**	**28.500,00**	**26.000,00**	**26.600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	30.579,27	38.900,00	42.100,00	41.800,00	42.900,00	45.800,00
14. Versorgungsaufwendungen	910,56	1.300,00	300,00	2.400,00	500,00	300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.091,88	33.300,00	75.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.658,84					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**82.240,55**	**88.500,00**	**132.400,00**	**94.200,00**	**93.400,00**	**96.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-57.949,16**	**-60.200,00**	**-105.500,00**	**-65.700,00**	**-67.400,00**	**-69.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-57.949,16**	**-60.200,00**	**-105.500,00**	**-65.700,00**	**-67.400,00**	**-69.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.398,08	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.383,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**24.015,08**	**25.600,00**	**25.500,00**	**25.400,00**	**25.400,00**	**25.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-33.934,08**	**-34.600,00**	**-80.000,00**	**-40.300,00**	**-42.000,00**	**-44.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Vermietung Bahnhofsgebäude an Deutsche Bahn

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
2027: Erneuerung der Außentüren (40.000 Euro)

Zu Teilposition 19

Zuführung zur Überschussrücklage

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	15.801,14	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	**15.801,14**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	755,27	300,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	9.153,93	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.891,94	11.900,00	11.200,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**15.801,14**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)						
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen						

Produktbeschreibung Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Biston

Kurzbeschreibung:

- Informelle Planungen, Konzepte und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Stadt und ihrer Ortsteile (Entwicklungs-, Stadtbild-, Verkehrs- und Landschaftsplanung), insbesondere vor dem Hintergrund der sich abzeichnenden demografischen Entwicklung und der Klimakrise
- Flächennutzungs- und Stadtentwicklungsplanung als vorbereitende Bauleitplanung mit der Darstellung der beabsichtigten Bodennutzung auf der Grundlage der geplanten städtebaulichen Entwicklung, dient der Erhöhung der Lebensqualität durch Abwägung der im Rahmen der städtebaulichen Planung entstehenden konkurrierenden Ansprüche zur Verbesserung des Stadtbildes und des Wohnumfeldes
- Erstellung von Bebauungsplänen und städtebaulichen Satzungen für kleinräumige Bereiche des Stadtgebietes mit rechtsverbindlicher Festsetzung für die städtebauliche Ordnung und Bodennutzung
- Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter
- Pflege und Fortentwicklung des Geografischen Informationssystems
- Sonderprojekt im Rahmen der Stadtentwicklung: Entwicklung des Lappwaldsees
- Planung und Umsetzung vorbereitender Maßnahmen für die Gestaltung des Sees als Naherholungsgebiet mit touristischer Nutzung

Auftragsgrundlage:

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

Produktziele:

1. Verbesserung der Voraussetzung für die Erhöhung von Wohnbauflächen in kleinräumigen Bereichen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 5.2 und 5.7)

2. Verbesserung der Voraussetzungen für gewerbliche Bauflächen (Bezug zum mittelfristigen Ziel 7.2)

3. Klimagerechte Stadtentwicklung fördern. (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (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. Freiflächensolarkonzept*	0	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der durchgeführten F-Planverfahren	3	1
Anzahl der durchgeführten B-Planverfahren	4	5
Anzahl der Vorkaufsrechte	214	203
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**3,39**	**3,27**

Erläuterungen: *Klimagerechte Stadtentwicklung wird im Einzelnen aus Mitteln von 5611 bezahlt.

Teilergebnisplan Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.275,00	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	6.233,10	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			4.000,00	4.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.178,19		15.400,00	43.400,00	3.800,00	13.600,00
12. Summe ordentliche Erträge	**31.833,29**	**38.500,00**	**32.000,00**	**60.000,00**	**24.400,00**	**25.700,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	328.330,64	310.100,00	335.000,00	338.200,00	353.000,00	378.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	14.127,81	21.400,00	4.900,00	38.800,00	8.700,00	5.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	97.288,61	129.200,00	120.500,00	127.700,00	134.200,00	120.700,00
16. Abschreibungen	4.035,00	3.600,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	2.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	105.257,11	53.000,00	47.700,00	52.900,00	47.700,00	52.900,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.397,28	6.800,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**551.436,45**	**524.100,00**	**517.100,00**	**566.600,00**	**552.600,00**	**565.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-519.603,16**	**-485.600,00**	**-485.100,00**	**-506.600,00**	**-528.200,00**	**-539.400,00**
22. Außerordentliche Erträge	15.000,00					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**15.000,00**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-504.603,16**	**-485.600,00**	**-485.100,00**	**-506.600,00**	**-528.200,00**	**-539.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.820,81	13.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.820,81**	**-13.200,00**	**-38.200,00**	**-38.200,00**	**-38.200,00**	**-38.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-512.423,97**	**-498.800,00**	**-523.300,00**	**-544.800,00**	**-566.400,00**	**-577.600,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

2025-2029: Zuweisungen des Landes nach dem § 20 Abs. 6 NKlimaG für die Kommunale Wärmeplanung

Zu Teilposition 7

Kostenerstattung für erfolgte Planungsleistungen

Zu Teilposition 15

2027: Bauleitpläne sowie Einzelhandelskonzept und ISEK
2028: Bauleitpläne
2029: Bauleitpläne, Wohnraumversorgungskonzept (40.000 €) sowie Mobilitätskonzept (40.000 €)
2030: Bauleitpläne sowie Fortschreibung Einzelhandelskonzept (40.000 €)

Zu Teilposition 18

Verbandsumlagen Planungsverbände (Planungsverband Lappwaldsee/Planungsverband Buschhaus)

Investitionen Produkt 5111 Räumliche Planung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I51110029 Gründung Nahwärmeversorgungsgesellschaft	-130.000					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	130.000					

Erläuterungen:

Gemeinsam mit der Avacon Natur

30.000 € Gründungskosten sowie 100.000 € Kapitalzuführung

Produktbeschreibung Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Biston

Kurzbeschreibung:

- 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 6.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Förderung Sanierungsvorhaben "Nordw. Altstadt"		817.000 €
Förderung Sanierungsvorhaben "Conringviertel"		530.000 €
Dorferneuerung Büddenstedt-Reinsdorf-Hohnsleben		207.500 €
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Abschluss von Verträgen bzw. Vereinbarungen	2	6
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	1.108.889,48 €	1.108.889,48 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Holzberg-St. Stephani	172.457,29 €	172.457,29 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	1.220.286,09 €	2.009.828,57 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Conringviertel	680.291,57 €	1.467.077,82 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtinvestitionen mit privaten Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	124.259,69 €	171.915,60 €
Höhe der vertraglich festgelegten Gesamtzuschüsse an private Investoren im Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	72.378,72 €	120.034,63 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**3,43**	**3,43**

Teilergebnisplan Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	163.395,24	242.800,00	206.600,00	301.600,00	422.700,00	919.100,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.460,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	890,52	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	13.620,86					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	398,22		6.400,00	16.800,00	1.400,00	5.300,00
12. Summe ordentliche Erträge	**180.764,84**	**245.400,00**	**215.800,00**	**321.200,00**	**426.900,00**	**927.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	233.628,53	289.800,00	349.200,00	354.300,00	370.600,00	385.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	5.756,86	8.300,00	2.000,00	14.900,00	3.400,00	2.000,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.299,26	1.000,00	66.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
16. Abschreibungen	218.672,36	332.500,00	280.100,00	461.400,00	631.400,00	831.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		2.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**460.357,01**	**634.600,00**	**722.700,00**	**877.000,00**	**1.051.800,00**	**1.265.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-279.592,17**	**-389.200,00**	**-506.900,00**	**-555.800,00**	**-624.900,00**	**-338.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-279.592,17**	**-389.200,00**	**-506.900,00**	**-555.800,00**	**-624.900,00**	**-338.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.019,16	12.500,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-14.019,16**	**-12.500,00**	**-11.700,00**	**-11.700,00**	**-11.700,00**	**-11.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-293.611,33**	**-401.700,00**	**-518.600,00**	**-567.500,00**	**-636.600,00**	**-350.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Diese Mittel wurden aus dem Produkt 5111 - Räumliche Planung verlagert:
Konzept Kramers Gut 20.000 € (jährlich)
Sommercamp Jugendbauhütte 45.000 € (2027)

Die Mittel i. H. v. 45.000 € für die Ausrichtung des Sommercamps sind gesperrt. *Mittelfreigabe durch den VA.*

Zu Teilposition 18

Förderung von Kleingartenanlagen (Altlastensanierung)

Investitionen Produkt 5112 Stadtsanierung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-817.000	-210.000	-740.000	-500.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	1.540.000	420.000	1.480.000	1.000.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.200.000	2.357.000	630.000	2.220.000	1.500.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-530.000	-600.000	-320.000	-400.000	-2.300.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000.000	1.240.000	1.200.000	640.000	800.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.500.000	1.770.000	1.800.000	960.000	1.200.000	2.300.000
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	-207.500	-520.000	-16.000	-1.000.000	-240.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	189.000	182.500		184.000		
2600 25. Baumaßnahmen	300.000	390.000	520.000	200.000	1.000.000	240.000

Erläuterungen:

Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt I (2027: 100.000 €; 2028: 240.000 €)

Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt II (2029: 200.000 €; 2030: 1.000.000 €)

Für die Maßnahmen 2029/2030 erfolgt eine Einzahlung nach Abschluss der Maßnahme (2031)

I51120077 Sanierung Kramers Gut		-345.500	-508.400	-310.000		-1.800.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.854.500	4.391.600	2.790.000		
2600 25. Baumaßnahmen		3.200.000	4.900.000	3.100.000		1.800.000

Erläuterungen:

Wiederholungsveranschlagung des Eigenanteils für die Förderung "Nationale Projekte des Städtebaus"

(Modernisierung Wohnhaus und Hofscheune)

Beantragung von Strukturhilfemitteln zur Sanierung weiterer Gebäudeteile

Zunächst Sanierung des neuen Speichers, der Reithalle und der Kuhhalle

Produktbeschreibung Produkt 5211 Bauaufsicht und Bauordnung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Oelkers-Hesse

Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung aller den unteren Bauaufsichtsbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie folgt:
  - 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 baulicher 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 Ziel 8.1)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten Baugenehmigungen	50%	
Anzahl der stattgegebenen Widersprüche	≤ als Vorjahr	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Mitarbeiterschulung	5.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Höhe der Baugebühren (Verwaltungsgebühren)*	58.123,14 €	224.804,95 €
Anzahl der erteilten Baugenehmigungen insgesamt	13	18
davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (nach Vorliegen vollständiger Bauvorlagen):	0	9
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	51	42
Anzahl der Bauberatungen	46	58
Anzahl der Bauvorbescheide	17	10
Anzahl der genehmigungsfreien Baumaßnahmen/Bestätigungsverfahren	4	7
Anzahl der eingegangenen schriftlichen Entscheidungen	7	9
davon erteilte Entscheidungen	1	3
Anzahl der ordnungsbehördlichen Vorgänge	35	63
Anzahl der insb. eingelegten Widersprüche und Gerichtsentscheidungen	3	5
davon stattgegeben	0	0
davon Verfahren noch nicht abgeschlossen	2	3
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**6,71**	**6,71**

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.250,00	1.300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	359.211,25	282.500,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	11.605,17	1.500,00	25.000,00	67.500,00	7.200,00	21.800,00
12. Summe ordentliche Erträge	**372.066,42**	**285.300,00**	**306.200,00**	**348.700,00**	**288.400,00**	**303.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	649.663,11	611.200,00	689.200,00	682.400,00	699.900,00	739.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	21.265,24	30.800,00	7.500,00	59.000,00	13.000,00	7.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	163.642,96	178.400,00	149.800,00	159.800,00	159.800,00	159.800,00
16. Abschreibungen	1.316,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.710,14	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**872.597,45**	**831.700,00**	**857.900,00**	**912.600,00**	**884.100,00**	**918.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-500.531,03**	**-546.400,00**	**-551.700,00**	**-563.900,00**	**-595.700,00**	**-615.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-500.531,03**	**-546.400,00**	**-551.700,00**	**-563.900,00**	**-595.700,00**	**-615.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.690,99	33.400,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-30.690,99**	**-33.400,00**	**-26.400,00**	**-26.400,00**	**-26.400,00**	**-26.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-531.222,02**	**-579.800,00**	**-578.100,00**	**-590.300,00**	**-622.100,00**	**-641.800,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

u. a. Kosten für Prüfstatiker und Gebühren von anderen an der Prüfung beteiligten Behörden

Produktbeschreibung Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Oelkers-Hesse

Kurzbeschreibung:

- 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:

- z. T. gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung gemäß § 18 Niedersächsisches Wohnraumfördergesetz (NWoFG)
- z. T. freiwillige Leistung im Rahmen der Wohnraumförderung

Allgemeine Ziele **1. Förderung des Mietwohnungsbaus (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.2)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl Förderung Mietwohnungsbau	2	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahme zum Produktziel Nr. 1		
Unterstützung und Beratung der Antragsteller		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der erteilten Wohnberechtigungsbescheinigungen	39	26
Anzahl der Förderanträge	0	0
Anzahl der Beratungsfälle	0	0
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,40**	**0,40**

Teilergebnisplan Produkt 5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	504,50	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.274,00	21.000,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.623,08	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	260,10					
12. Summe ordentliche Erträge	**34.661,68**	**36.100,00**	**34.900,00**	**34.900,00**	**34.900,00**	**34.900,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	26.908,25	28.800,00	30.300,00	31.100,00	31.600,00	32.500,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13,04	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16. Abschreibungen	22.857,00	22.800,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**49.778,29**	**51.700,00**	**53.300,00**	**54.100,00**	**54.600,00**	**55.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-15.116,61**	**-15.600,00**	**-18.400,00**	**-19.200,00**	**-19.700,00**	**-20.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-15.116,61**	**-15.600,00**	**-18.400,00**	**-19.200,00**	**-19.700,00**	**-20.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.924,29	2.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.924,29**	**-2.000,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-17.040,90**	**-17.600,00**	**-20.000,00**	**-20.800,00**	**-21.300,00**	**-22.200,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Produktbeschreibung Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Oelkers-Hesse

Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung aller den unteren Denkmalschutzbehörden zugewiesenen Aufgaben, wie:
  - Beratung in Fragen des Denkmalschutzrechtes
  - Rechtsverbindliche Entscheidung über die Zulässigkeit von Instandsetzung, Änderung, Wiederherstellung baulicher Anlagen/Bauteile, Werbeanlagen, des Abbruchs/der Beseitigung baulicher Teile und Zulässigkeit von Baumaßnahmen in der Umgebung von Denkmalen/Kulturdenkmalen sowie Versagung geplanter Maßnahmen
  - Überwachung von genehmigungspflichtigen Maßnahmen
  - Überwachung bestehender Denkmale/Kulturdenkmale hinsichtlich formeller und materieller Rechtmäßigkeit
  - Abnahmen genehmigter Baumaßnahmen
  - Anordnung 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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der innerhalb der gesetzten Frist bearbeiteten denkmalrechtlichen Genehmigungen	75 %	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Mitarbeiterschulung	300 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Anträge auf denkmalrechtliche Genehmigungen (ohne in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigungen)	16	60
- davon innerhalb der gesetzten Frist erteilt (Nach Vorliegen vollständiger Unterlagen innerhalb von 15 Arbeitstagen.)	6	35
Anzahl der in Baugenehmigungen eingeschlossenen denkmalrechtlichen Genehmigung	1	0
Anzahl der denkmalrechtlichen Bauberatungen	10	11
Anzahl der eingelegten Klagen gegen denkmalrechtliche Genehmigungen	1	0
- davon stattgegebene Klagen	1	0
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**1,80**	**1,80**

Teilergebnisplan Produkt 5231 Denkmalschutz

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	115,00	800,00	300,00	300,00	300,00	300,00
6. Privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.574,00	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			18.300,00	51.900,00	4.400,00	15.900,00
12. Summe ordentliche Erträge	**1.689,00**	**2.400,00**	**20.200,00**	**53.800,00**	**6.300,00**	**17.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	251.829,41	202.800,00	245.900,00	228.300,00	233.900,00	261.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	19.532,33	25.700,00	5.800,00	46.400,00	10.100,00	5.900,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	932,80	300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	950,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**273.244,54**	**229.900,00**	**254.000,00**	**277.000,00**	**246.300,00**	**269.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-271.555,54**	**-227.500,00**	**-233.800,00**	**-223.200,00**	**-240.000,00**	**-251.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-271.555,54**	**-227.500,00**	**-233.800,00**	**-223.200,00**	**-240.000,00**	**-251.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.336,59	7.100,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.336,59**	**-7.100,00**	**-8.500,00**	**-8.500,00**	**-8.500,00**	**-8.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-276.892,13**	**-234.600,00**	**-242.300,00**	**-231.700,00**	**-248.500,00**	**-260.100,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 7

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

Produktbeschreibung Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Abwasser und Umwelt	Frau Biston

Kurzbeschreibung:
- Pflege und Fortentwicklung der Gewässer in Helmstedt
- Verbesserung der Wasserqualität
- Zuständigkeit bei akuter Gefährdung durch Gewässer

Auftragsgrundlage: Die Unterhaltung der Gewässer dritter Ordnung obliegt der Gemeinde nach § 40 WHG (Wasserhaushaltsgesetz) i. V. m. § 69 NWG

Allgemeine Ziele **1. Verbesserung des Zustandes der Helmstedter Gewässer (Strategische Ziele 6.2 und 6.3)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Gesteinsmehlbehandlungen	1	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Pflege der Uferzonen und Gräben		
Zustandsverbesserung der betroffenen Teiche	60.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
*		
Stellenanteil des Produktes:	**PLAN 2026**	**PLAN 2027**
	0,11	**0,11**

Erläuterungen: *Neues wesentliches Produkt, daher keine Leistungsinformationen aus den Vorjahren
Wahrnehmung und Bearbeitung der Aufgabe durch die AEH

Teilergebnisplan Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	252,10	300,00	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	45,75					
12. Summe ordentliche Erträge	**5.804,85**	**5.800,00**	**5.700,00**	**5.700,00**	**5.700,00**	**5.700,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.082,11	7.100,00	7.600,00	8.300,00	8.500,00	8.700,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.451,25	45.600,00	72.600,00	74.100,00	72.600,00	74.100,00
16. Abschreibungen	6.989,00	7.000,00	7.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	53.480,75	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.318,14	13.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**107.321,25**	**127.800,00**	**162.700,00**	**166.000,00**	**164.700,00**	**166.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-101.516,40**	**-122.000,00**	**-157.000,00**	**-160.300,00**	**-159.000,00**	**-160.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-101.516,40**	**-122.000,00**	**-157.000,00**	**-160.300,00**	**-159.000,00**	**-160.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.359,72	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.359,72**	**-2.400,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**	**-2.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-102.876,12**	**-124.400,00**	**-159.400,00**	**-162.700,00**	**-161.400,00**	**-163.100,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Turnusmäßig alle 2 Jahre eine Schulung für Gewässerschutzbeauftragte (2028/2030) sowie jährliche Kosten für die stetige Gewässeraufbereitung

Zu Teilposition 18

Jahresbeiträge an Unterhaltungsverbände

Zu Teilposition 19

Erstattung Personalkosten an die AEH für Aufgabenwahrnehmung Gewässerunterhaltung

Investitionen Produkt 5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I55210004 Anschaffung Oloid		-15.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		15.000				

Erläuterungen:

Umwälz- und Belüftungsgerät zur Gewässeraufbereitung

Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Planen und Umwelt sowie Bauen	Frau Biston

Kurzbeschreibung:

- 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:

1. Verstetigung der städtischen Klimaschutzaktivitäten zur Erzielung dauerhafter und nachhaltiger Energieeinsparungen und zur Stabilisierung der Energiekosten in den Gebäuden und sonstigen Verbrauchsstellen der Stadt Helmstedt sowie zur Reduzierung der CO2 Emission (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.3)

2. Förderung privater Umweltmaßnahmen (Bezug zu den Zielen 6.1 und 6.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (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]	29.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Durchführung Wettbewerb Insektenfreundliche Gartengestaltung	0*[3]	1
Schottergärten zurückgebaut/begrünt	69	8
Mittel für Begrünungs- und Entsieglungsmaßnahmen ausgegeben	21.422,30 €	21.294,67 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**1,76**	**1,76**

Erläuterungen:

*[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)

*[3] Wettbewerb insektenfreundliche Gartengestaltung fand 2024 nicht statt (bislang alle zwei Jahre)

Teilergebnisplan Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	134.551,36	136.600,00	143.600,00	150.600,00	160.400,00	165.600,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	90.885,61	86.800,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	121.000,00
16. Abschreibungen	658,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.430,00	40.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.253,27	3.900,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**241.778,24**	**268.000,00**	**257.400,00**	**264.400,00**	**274.200,00**	**319.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-241.778,24**	**-268.000,00**	**-257.400,00**	**-264.400,00**	**-274.200,00**	**-319.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-241.778,24**	**-268.000,00**	**-257.400,00**	**-264.400,00**	**-274.200,00**	**-319.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.290,19	6.900,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.290,19**	**-6.900,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-247.068,43**	**-274.900,00**	**-264.000,00**	**-271.000,00**	**-280.800,00**	**-326.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

2027-2029: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (2.000 €),
2030: Energetische Sanierung städtische Gebäude (25.000 €), Begrünungsmaßnahmen (50.000 €), Klimaschutzmaßnahmen und – untersuchungen (2.000 €), Hitzeanpassungskonzept (40.000 €)

1.000 € jährlich für Wettbewerb "Insektenfreundliche Gartengestaltung".

Zu Teilposition 18

Förderung ökologisch vorteilhafter Maßnahmen

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)
5381 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)
5382 Bedürfnisanstalten bis 2026 (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 bis 2026 (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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.376,11	239.500,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	655.478,27	879.500,00	737.300,00	758.900,00	775.100,00	705.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	307.810,89	324.500,00	311.300,00	311.300,00	311.300,00	311.300,00
6. Privatrechtliche Entgelte	98.642,52	418.500,00	487.900,00	487.900,00	487.900,00	487.900,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.400,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	13.308,09	37.600,00	40.700,00	9.200,00	3.000,00	3.000,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.127.791,02	1.265.000,00	1.164.900,00	1.213.200,00	1.136.800,00	1.155.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**2.185.654,68**	**3.169.000,00**	**2.926.400,00**	**2.964.800,00**	**2.898.400,00**	**2.848.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.587.321,20	2.079.000,00	2.343.300,00	2.352.700,00	2.366.500,00	2.412.500,00
14. Versorgungsaufwendungen	15.332,32	33.400,00	11.100,00	74.700,00	16.100,00	9.300,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.847.428,29	3.745.500,00	3.840.300,00	3.915.800,00	3.816.200,00	3.617.100,00
16. Abschreibungen	1.050.441,88	1.323.900,00	1.316.100,00	1.486.000,00	1.827.100,00	1.474.500,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	507.215,00	554.000,00	757.000,00	783.000,00	787.000,00	807.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.866,03	43.600,00	44.800,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**6.018.604,72**	**7.779.400,00**	**8.312.600,00**	**8.658.500,00**	**8.859.200,00**	**8.366.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-3.832.950,04**	**-4.610.400,00**	**-5.386.200,00**	**-5.693.700,00**	**-5.960.800,00**	**-5.518.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.832.950,04**	**-4.610.400,00**	**-5.386.200,00**	**-5.693.700,00**	**-5.960.800,00**	**-5.518.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.731,19	1.612.000,00	1.799.400,00	1.463.400,00	1.586.800,00	1.507.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.721,31	1.409.400,00	2.688.100,00	2.380.200,00	2.526.600,00	2.470.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-425.990,12**	**202.600,00**	**-888.700,00**	**-916.800,00**	**-939.800,00**	**-962.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-4.258.940,16**	**-4.407.800,00**	**-6.274.900,00**	**-6.610.500,00**	**-6.900.600,00**	**-6.481.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.795.580,93**	**2.251.900,00**	**2.113.500,00**	**2.113.500,00**	**2.113.500,00**	**2.113.500,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.151.958,98**	**6.420.000,00**	**6.948.400,00**	**7.107.300,00**	**7.025.500,00**	**6.865.700,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-3.356.378,05**	**-4.168.100,00**	**-4.834.900,00**	**-4.993.800,00**	**-4.912.000,00**	**-4.752.200,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.548.000,00	687.900,00	1.399.900,00	1.105.000,00	722.500,00
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	49.059,74	1.000.000,00	487.000,00	1.608.900,00	82.000,00	82.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		350.000,00	170.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**49.059,74**	**2.898.000,00**	**1.344.900,00**	**3.078.800,00**	**1.257.000,00**	**874.500,00**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.255.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
25. Baumaßnahmen	1.684.766,71	2.940.000,00	6.313.000,00	3.193.200,00	1.140.000,00	940.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.448,19	623.000,00	645.500,00	100.000,00		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen		700.000,00				
29. sonstige Investitionstätigkeit	7.771,00					
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**1.693.985,90**	**5.518.000,00**	**8.208.500,00**	**4.293.200,00**	**2.140.000,00**	**1.940.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.644.926,16**	**-2.620.000,00**	**-6.863.600,00**	**-1.214.400,00**	**-883.000,00**	**-1.065.500,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-5.001.304,21**	**-6.788.100,00**	**-11.698.500,00**	**-6.208.200,00**	**-5.795.000,00**	**-5.817.700,00**
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	**-5.001.304,21**	**-6.788.100,00**	**-11.698.500,00**	**-6.208.200,00**	**-5.795.000,00**	**-5.817.700,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2	-170.000					
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-250.000	-250.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I11450072 Baugebiet Höltgeberg	350.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
Erläuterungen: Anpassung der Verkaufserlöse an die derzeit zurückhaltende Nachfrage						
I11450076 Baugebiet Büddenstedt		100.000				
Erläuterungen: Veräußerung von Baugrundstücken auf der Fläche der ehemaligen Kirche St. Barbara						
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck.	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
Erläuterungen: Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung und für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso)	-170.000	-632.100	402.700			-973.200
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028 Förderung durch das Land: 1/3 in 2027 und 2/3 in 2028						
I11450083 Freiflächenphotovoltaikanlage Offleben	-75.000	-45.000				
Erläuterungen: 2026: Beräumung der Kleingartenparzellen 2027: Abbruch des ehemaligen Vereinsheimes						
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-600.000	-600.000	-100.000			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028						
I11460003 Brandschutzmaßnahmen allgemein	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
Erläuterungen: Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt						
I11460004 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
Erläuterungen: Erwerb eines Gebrauchtwagens für den Handwerker (Mitnahme von Baumaterial und Werkzeug)						
I54110084 Straßenausbau Leuckartstr.		-260.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn		-150.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung der noch offenen Abschlussberechnung aus der Kreuzungsvereinbarung mit dem NLSTBV-Wolfenbüttel						
I54110092 Planung/Bau Brücke Warneckenberg		-200.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	800.000	82.000	82.000	-418.000	82.000	
Erläuterungen:						

Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Anpassung der Erschließungskosten an die derzeit zurückhaltende Nachfrage 2029: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke	-100.000	-1.700.000	1.526.900			
Erläuterungen: 2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung 2028: Erschließungsbeiträge						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe	-715.000					
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke		-650.000	-650.000	1.105.000		-650.000
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung der Maßnahme inkl. aktueller Kostenschätzung 2029: Zuschuss des Landes						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-50.000		-850.000		722.500	
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung 2028: bauliche Umsetzung, 2030: Zuschuss des Landes						
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp		-1.040.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110140 Sanierung Buchenhang					-800.000	
Erläuterungen: Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten	200.000	-15.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.		-100.000	-500.000	-500.000		-1.000.000
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung 2027: Planungskosten (Anteil Stadt), 2028/2029: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.	-700.000					
Erläuterungen: Vergütung der Deckschicht						
I54110148 Befestigung Fläche am Bahnhof		-70.000				
Erläuterungen: Befestigung einer Fläche für die KVG als Pausenplatz						
I54110149 Bedarfsampel Hauptstraße Emmerstedt		-80.000				
Erläuterungen: Wunsch des OR Emmerstedt zu den Eckdaten 2027						
I54110150 Sanierung Teilstück Königsberger Str. Büddenstedt		-120.000				
Erläuterungen: Grundhafter Ausbau zwischen K63 bis Verbindungsweg						
I54110151 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
Erläuterungen: Gebrauchtwagen für den Straßenbegeher (u. a. zur Mitnahme von Werkzeug und Baumaterial)						

Investitionen Fachbereich 54

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-42.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	
Erläuterungen: Umrüstung auf LED Streichung Fördermittel, da überwiegende Verwendung der Mittel für spontane Austausche defekter Leuchtmittel.						
I54520022 Erneuerung Straßenbeleuchtung Neumärker Straße			-56.000			
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
I54710006 Buswartehalle Leipziger Str.		-18.000				
Erläuterungen: Stark frequentierte Bushaltestelle ohne Schutz vor der Witterung						
I57330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke	-20.000	-20.000				
Summe	**-2.612.000**	**-6.858.100**	**-1.214.400**	**-883.000**	**-1.065.500**	**-2.623.200**
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-8.000**	**-5.500**				

Produktbeschreibung Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Leppin

Kurzbeschreibung:

- Bewirtschaftung von Verwaltungsgebäuden und städtischen Mietwohnungen
- Verwaltung des städtischen unbebauten Grundbesitzes
- An-/Verkauf und Verpachtung von Grundstücken
- 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:

1. **Verringerung des Leerstands städtischer Gebäude durch aktive Bewerbung der vermietfähigen Objekte (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.1)**
2. **Etablierung der Dienstanweisung für die Eigenreinigung im Rathaus, den Bedürfnisstätten sowie den übrigen dem Fb 54 zugeordneten Einrichtungen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 6.3 und 8.2)**
3. **Prüfung einer Intervallreinigung in den städtischen Objekten mit Eigenreinigungskräften (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)**
4. **Kontinuierliche Umstellung auf gefahrstofffreie Reinigungsmittel und regelmäßige Mitarbeiterunterweisungen (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 6.3 und 8.2)**
5. **Festlegung neuer Revierzuschnitte im Bereich der Eigenreinigung (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Maßnahme (hier: Planung) durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Evaluierung und Unterweisung durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3		
Veränderung der Reinigungszeiten und personalwirtschaftliche Auswirkungen festgestellt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 4		
Maßnahme durchgeführt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 5		
Maßnahme durchgeführt		
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Bewerbung und Ausschreibung der vermietfähigen Flächen und Objekte		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2 und 4		
Ermittlung aller gefahrstoffhaltigen Reinigungsmittel und Austausch gegen gefahrstofffreie Reinigungsmittel zum Schutz der Reinigungskräfte		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 3		
Etwaige Prüfung der personellen Umsetzung mit dem Fachbereich 13		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 5		
Ermittlung neuer Revierzuschnitte in Abhängigkeit zu den jeweiligen arbeitsvertraglichen Stundenleistungen		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Zu bewirtschaftende Flächen in ha	118,95	121,5*[2]
Höhe der Grundstücksunterhaltungskosten in € je ha*[1]	114,97	148,88*[3]
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**11,47**	**11,58**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,27**	**2,08**

Erläuterungen:

*[1] Es wird mit einem höheren Kostenaufwand für Verkehrssicherungsmaßnahmen, Grundstückspflege und -räumungen; insbesondere in den Gebieten „GE Barmke“, „Höltgeberg“ und ehemalige Kirche Büddenstedt gerechnet.

*2 Erhöhung der zu bewirtschaftenden Flächen durch Grundstücksankäufe; insbesondere im GE Neue Breite-Nord (Rückkäufe) und an der Schöninger Straße/Ecke Kantstraße.

*3 Die Erhöhung der Grundstücksunterhaltungskosten je ha resultieren in erster Linie aus höheren Steuern und Abgaben.

Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	25.722,00	25.600,00	25.500,00	31.200,00	48.400,00	48.400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.623,00	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	445.229,40	349.200,00	405.300,00	405.300,00	405.300,00	405.300,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.791,37					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	17.134,21		9.700,00			
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	195.990,92		6.200,00	18.100,00	1.500,00	5.700,00
12. Summe ordentliche Erträge	**689.490,90**	**375.600,00**	**447.700,00**	**455.600,00**	**456.200,00**	**460.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	887.829,14	693.000,00	932.300,00	952.200,00	976.200,00	1.005.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	4.112,07	8.300,00	2.000,00	16.300,00	3.600,00	2.100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.125.791,07	629.900,00	675.500,00	675.500,00	675.500,00	675.500,00
16. Abschreibungen	141.327,74	132.600,00	138.000,00	161.200,00	156.800,00	154.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.770,18	30.800,00	33.400,00	34.900,00	34.900,00	34.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**2.179.830,20**	**1.494.600,00**	**1.781.200,00**	**1.840.100,00**	**1.847.000,00**	**1.872.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.490.339,30**	**-1.119.000,00**	**-1.333.500,00**	**-1.384.500,00**	**-1.390.800,00**	**-1.412.100,00**
22. Außerordentliche Erträge	166.689,89					
23. Außerordentliche Aufwendungen	23.058,22					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**143.631,67**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.346.707,63**	**-1.119.000,00**	**-1.333.500,00**	**-1.384.500,00**	**-1.390.800,00**	**-1.412.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.100.716,82	1.181.200,00	1.178.200,00	1.177.200,00	1.177.200,00	1.177.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.988,33	541.500,00	735.300,00	401.800,00	526.600,00	448.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**1.094.728,49**	**639.700,00**	**442.900,00**	**775.400,00**	**650.600,00**	**728.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-251.979,14**	**-479.300,00**	**-890.600,00**	**-609.100,00**	**-740.200,00**	**-683.600,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 5

2025: Benutzungsgebühr für das Rathaus Büddenstedt; ab 2027 wird das Rathaus Büddenstedt als mietbares Objekt im Produkt 5733 - Sonstige Einrichtungen geführt

Zu Teilposition 6

Erhöhung aufgrund der Vermietung des Kellerraums in Büddenstedt, weiterer Garagenvermietungen, Bereitstellung der Obdachlosenunterkunft, Mehrerträge für Verpachtung von Flächen für Batteriespeicheranlagen und Wegenutzung zur Freiflächenphotovoltaikanlage, Einspeisevergütung Strom (Kramers Gut)

Zu Teilposition 7

Abrechnung der Serviceleistung "bauliche Betreuung" des Gebäudes des BDH erfolgt ab 2026 bei Produkt 1146 - Hochbaumanagement

Zu Teilposition 13

Verlagerung von Stellenanteilen zwischen den Produkten 1146 und 1145
zusätzliche Handwerkerstelle ab 2026 im Stellenplan und ab dem Jahr 2026 voll gerechnet

Teilergebnisplan Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Zu Teilposition 15

Mehrbedarf im Hinblick auf Räum- und Streudienste für die zuletzt neu erworbenen Objekte (u. a. Bahnhofstraße, Kramers Gut),
Anstieg insbesondere bei Grundsteuern (Grundsteuerreform) und Abfallgebühren aufgrund des Erwerbs von Grundstücken in den letzten Jahren
und Gebührenerhöhung LK Helmstedt

Zu Teilposition 19

u. a. Kosten für Gutachten und Vermessungen sowie Beratungskosten für die Reinigungsausschreibung

Investitionen Produkt 1145 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2	-170.000					
2600 25. Baumaßnahmen	170.000					
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-250.000	-250.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	250.000	250.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I11450072 Baugebiet Höltgeberg	350.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	350.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
Erläuterungen: Anpassung der Verkaufserlöse an die derzeit zurückhaltende Nachfrage						
I11450073 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile	-5.000					
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.000					
Erläuterungen: Bezahlung zukünftig aus I11450077						
I11450076 Baugebiet Büddenstedt		100.000				
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		100.000				
Erläuterungen: Veräußerung von Baugrundstücken auf der Fläche der ehemaligen Kirche St. Barbara						
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck.	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Erläuterungen: Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung und für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso)	-170.000	-632.100	402.700			-973.200
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.530.000	687.900	1.375.900			
2600 25. Baumaßnahmen	1.700.000	1.320.000	973.200			973.200
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028 Förderung durch das Land: 1/3 in 2027 und 2/3 in 2028						
I11450081 Flachbildschirm kleiner Saal Büddenstedt	-3.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	3.000					
I11450083 Freiflächenphotovoltaikanlage Offleben	-75.000	-45.000				
2600 25. Baumaßnahmen	75.000	45.000				
Erläuterungen: 2026: Beräumung der Kleingartenparzellen 2027: Abbruch des ehemaligen Vereinsheimes						

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			900,00	900,00	900,00	900,00
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	3.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen		16.600,00	12.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge			3.400,00	10.000,00	800,00	3.200,00
12. Summe ordentliche Erträge		**19.600,00**	**19.600,00**	**16.900,00**	**7.700,00**	**10.100,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		195.000,00	99.600,00	98.500,00	101.100,00	107.000,00
14. Versorgungsaufwendungen		5.000,00	1.100,00	8.900,00	1.900,00	1.200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		444.300,00	385.300,00	490.300,00	363.700,00	184.100,00
16. Abschreibungen			13.000,00	28.000,00	64.600,00	66.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen		**646.300,00**	**501.000,00**	**627.700,00**	**533.300,00**	**360.900,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)		**-626.700,00**	**-481.400,00**	**-610.800,00**	**-525.600,00**	**-350.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		**-626.700,00**	**-481.400,00**	**-610.800,00**	**-525.600,00**	**-350.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		430.800,00	621.200,00	286.200,00	409.600,00	330.000,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.700,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**416.100,00**	**607.300,00**	**272.300,00**	**395.700,00**	**316.100,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		**-210.600,00**	**125.900,00**	**-338.500,00**	**-129.900,00**	**-34.700,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

Verlagerung von Stellenanteilen zwischen den Produkten 1145 und 1146

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung

2027: Umrüstung Schließanlage auf Chip-System Rathaus (25.000 €), Fußbodenarbeiten 3. OG Neumärker Str. (10.000 €), Teilsanierung Elektroanlage Rathaus (150.000 €), Sanierung Verkleidung Uhrenturm Rathaus Büddenstedt (20.000 €)

2028: Umrüstung Schließanlage auf Chip-System Rathaus (10.000 €), Sanierung Innenhof Rathaus (200.000 €) sowie Teilsanierung Stadtmauer im Bereich großer Kirchhof (100.000 €)

2029: Umrüstung Schließanlage auf Chip-System Rathaus (10.000 €), Sanierung Wandanschlüsse Dach Altbau Rathaus (150.000 €) sowie Erneuerung Dacheindeckung Jugendgruppenheim (30.000 €)

2030: Umrüstung Schließanlage auf Chip-System Rathaus (10.000 €)

Investitionen Produkt 1146 Hochbaumanagement (technisch)

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-600.000	-600.000	-100.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	600.000	600.000	100.000			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028						
I11460003 Brandschutzmaßnahmen allgemein	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
2600 25. Baumaßnahmen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
Erläuterungen: Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt						
I11460004 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		10.000				
Erläuterungen: Erwerb eines Gebrauchtwagens für den Handwerker (Mitnahme von Baumaterial und Werkzeug)						

Teilergebnisplan Produkt 5311 Elektrizitätsversorgung (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.376,11	239.500,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00
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			500,00	1.300,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**-17.376,11**	**239.500,00**	**176.100,00**	**176.900,00**	**175.700,00**	**176.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.622,22	83.400,00	82.000,00	86.900,00	44.700,00	4.200,00
14. Versorgungsaufwendungen		700,00	100,00	1.300,00	300,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		67.300,00	61.700,00	61.700,00	61.700,00	61.700,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.622,22**	**152.100,00**	**144.300,00**	**150.400,00**	**107.200,00**	**66.500,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-18.998,33**	**87.400,00**	**31.800,00**	**26.500,00**	**68.500,00**	**109.500,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-18.998,33**	**87.400,00**	**31.800,00**	**26.500,00**	**68.500,00**	**109.500,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000,00				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-2.000,00**				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-18.998,33**	**85.400,00**	**31.800,00**	**26.500,00**	**68.500,00**	**109.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 2

Zuschuss zu den Personal- und Sachkosten des Energiemanagers (befristete Förderung für 3 Jahre)

Ab 2027 sind jährlich 80.000 Euro als Akzeptanzabgabe für Windenergieanlagen veranschlagt worden.

Zu Teilposition 13

befristete Besetzung der Stelle des Energiemanagers bis Mitte 2029 (Förderung über 3 Jahre)

Teilergebnisplan Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	1.127.582,37	1.265.000,00	1.134.000,00	1.137.200,00	1.130.600,00	1.132.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**1.127.582,37**	**1.265.000,00**	**1.134.000,00**	**1.137.200,00**	**1.130.600,00**	**1.132.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	42.939,40	40.600,00	42.100,00	32.700,00	33.700,00	37.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	763,69	1.700,00	1.300,00	6.400,00	1.400,00	800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.572,00					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**47.275,09**	**42.300,00**	**43.400,00**	**39.100,00**	**35.100,00**	**37.800,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**1.080.307,28**	**1.222.700,00**	**1.090.600,00**	**1.098.100,00**	**1.095.500,00**	**1.094.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**1.080.307,28**	**1.222.700,00**	**1.090.600,00**	**1.098.100,00**	**1.095.500,00**	**1.094.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.307,28	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.307,28**	**-1.400,00**	**-1.400,00**	**-1.400,00**	**-1.400,00**	**-1.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.079.000,00**	**1.221.300,00**	**1.089.200,00**	**1.096.700,00**	**1.094.100,00**	**1.093.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 11

Anpassung der Konzessionsabgabe an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Teilergebnisplan Produkt 5381 Bedürfnisanstalten (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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			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	1.300,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge			**700,00**	**1.500,00**	**300,00**	**600,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			93.700,00	95.700,00	97.600,00	100.200,00
14. Versorgungsaufwendungen			100,00	1.300,00	300,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen			35.600,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen			100,00	100,00	100,00	100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen			**129.500,00**	**132.700,00**	**133.600,00**	**136.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)			**-128.800,00**	**-131.200,00**	**-133.300,00**	**-135.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			**-128.800,00**	**-131.200,00**	**-133.300,00**	**-135.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-1.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			**-130.100,00**	**-132.500,00**	**-134.600,00**	**-136.700,00**

Erläuterungen

Neueinrichtung des Produktes 5381 zum 01.01.2027 aufgrund der verbindlichen Zuordnungsvorschriften des Landes. Das Produkt 5382 - Bedürfnisanstalten entfällt zum 31.12.2026.

Teilergebnisplan Produkt 5382 Bedürfnisanstalten bis 2026 (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	16.610,42					
12. Summe ordentliche Erträge	**16.760,42**	**300,00**				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	61.184,10	82.300,00				
14. Versorgungsaufwendungen	176,30	700,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.846,23	32.100,00				
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**97.206,63**	**115.100,00**				
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-80.446,21**	**-114.800,00**				
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-80.446,21**	**-114.800,00**				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.640,84	1.400,00				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**1.640,84**	**-1.400,00**				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-78.805,37**	**-116.200,00**				

Erläuterungen

Neueinrichtung des Produktes 5381 zum 01.01.2027 aufgrund der verbindlichen Zuordnungsvorschriften des Landes. Das Produkt 5382 - Bedürfnisanstalten entfällt zum 31.12.2026.

Produktbeschreibung Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Grasse

Kurzbeschreibung:
- 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:
1. Stabilisierung der Straßenunterhaltungskosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8 und 5.4)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	≤ 8.076 €/km	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Fortführung zeitnaher Straßenreparaturen	1.110.000 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Prozentualer Anteil der reparierten Schäden pro Jahr	94 %	98 %
Anzahl der gemeldeten Schadstellen pro Jahr	534 Stück	941 Stück
Anzahl der reparierten Schadstellen pro Jahr	501 Stück	923 Stück
Straßenlänge in km (Schätzwert)	154 km	155 km
Unterhaltungskosten pro Straßenkilometer	8.390,57 €/ km	8.076,20 €/ km
Kosten für Gehweg, Fahrbahnreparatur	1.292.148,22 €	1.251.811,14 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**6,38**	**6,38**

Erläuterungen:
Die wesentlich höhere Anzahl der Schadstellen pro Jahr haben sich aufgrund der Einstellung eines neuen Straßenbegehers ergeben. Die Kosten pro Kilometer konnten aufgrund des geringeren Schadensvolumen leicht minimiert werden.

Teilergebnisplan Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	582.072,74	760.800,00	609.500,00	625.000,00	625.700,00	556.400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	375,00		300,00	300,00	300,00	300,00
6. Privatrechtliche Entgelte	24.381,28	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	12.102,49	21.000,00	18.700,00	6.200,00		
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge			12.900,00	24.700,00	2.100,00	7.500,00
12. Summe ordentliche Erträge	**618.931,51**	**783.800,00**	**643.400,00**	**658.200,00**	**630.100,00**	**566.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.396.758,54	613.000,00	682.200,00	673.100,00	688.600,00	716.400,00
14. Versorgungsaufwendungen	9.957,13	6.600,00	4.100,00	22.000,00	4.800,00	2.800,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.238.596,06	1.852.000,00	1.869.200,00	1.844.200,00	1.844.200,00	1.844.200,00
16. Abschreibungen	949.127,60	1.027.300,00	974.800,00	1.097.700,00	1.405.000,00	1.051.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.015,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**4.601.454,59**	**3.505.500,00**	**3.536.900,00**	**3.643.600,00**	**3.949.200,00**	**3.621.400,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-3.982.523,08**	**-2.721.700,00**	**-2.893.500,00**	**-2.985.400,00**	**-3.319.100,00**	**-3.055.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.982.523,08**	**-2.721.700,00**	**-2.893.500,00**	**-2.985.400,00**	**-3.319.100,00**	**-3.055.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.731,19					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	416.800,34	765.300,00	1.848.200,00	1.873.600,00	1.895.100,00	1.916.300,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-391.069,15**	**-765.300,00**	**-1.848.200,00**	**-1.873.600,00**	**-1.895.100,00**	**-1.916.300,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-4.373.592,23**	**-3.487.000,00**	**-4.741.700,00**	**-4.859.000,00**	**-5.214.200,00**	**-4.971.500,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 13

2025: Vor der Umorganisation (Trennung Fachbereiche 54 und 55) waren Teile des Betriebshofs dem Produkt 5411 - Gemeindestraßen zugeordnet. Die Personalkosten finden sich nun im Produkt 5734 - Betriebshof.

Zu Teilposition 15

Vor der Umorganisation (Trennung Fachbereiche 54 und 55) waren Teile des Betriebshofs dem Produkt 5411 - Gemeindestraßen zugeordnet. Die Aufwendungen sind nun teilweise im Produkt 5734 - Betriebshof veranschlagt.
2027: u. a. Sanierung Brücke Kupferbach "Winkel" Offleben (25.000 €)

Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54110084 Straßenausbau Leuckartstr.		-260.000				
2600 25. Baumaßnahmen		260.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn		-150.000				
2600 25. Baumaßnahmen		150.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung der noch offenen Abschlussberechnung aus der Kreuzungsvereinbarung mit dem NLSTBV-Wolfenbüttel						
I54110092 Planung/Bau Brücke Warneckenberg		-200.000				
2600 25. Baumaßnahmen		200.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	800.000	82.000	82.000	-418.000	82.000	
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	800.000	82.000	82.000	82.000	82.000	
2600 25. Baumaßnahmen				500.000		
Erläuterungen:						
Anpassung der Erschließungskosten an die derzeit zurückhaltende Nachfrage						
2029: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke	-100.000	-1.700.000	1.526.900			
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.			1.526.900			
2600 25. Baumaßnahmen	100.000	1.700.000				
Erläuterungen:						
2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung						
2028: Erschließungsbeiträge						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe	-715.000					
2600 25. Baumaßnahmen	715.000					
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke		-650.000	-650.000	1.105.000		-650.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				1.105.000		
2600 25. Baumaßnahmen		650.000	650.000			650.000
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung der Maßnahme inkl. aktueller Kostenschätzung						
2029: Zuschuss des Landes						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-50.000		-850.000		722.500	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					722.500	
2600 25. Baumaßnahmen	50.000		850.000			
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
2028: bauliche Umsetzung, 2030: Zuschuss des Landes						
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp		-1.040.000				
2600 25. Baumaßnahmen		1.040.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
I54110140 Sanierung Buchenhang					-800.000	
2600 25. Baumaßnahmen					800.000	
Erläuterungen:						
Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten	200.000	-15.000				

Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	200.000	405.000				
2600 25. Baumaßnahmen		420.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.		-100.000	-500.000	-500.000		-1.000.000
2600 25. Baumaßnahmen		100.000	500.000	500.000		1.000.000
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung 2027: Planungskosten (Anteil Stadt), 2028/2029: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.	-700.000					
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	700.000					
Erläuterungen: Vergütung der Deckschicht						
I54110148 Befestigung Fläche am Bahnhof		-70.000				
2600 25. Baumaßnahmen		70.000				
Erläuterungen: Befestigung einer Fläche für die KVG als Pausenplatz						
I54110149 Bedarfsampel Hauptstraße Emmerstedt		-80.000				
2600 25. Baumaßnahmen		80.000				
Erläuterungen: Wunsch des OR Emmerstedt zu den Eckdaten 2027						
I54110150 Sanierung Teilstück Königsberger Str. Büddenstedt		-120.000				
2600 25. Baumaßnahmen		120.000				
Erläuterungen: Grundhafter Ausbau zwischen K63 bis Verbindungsweg						
I54110151 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		10.000				
Erläuterungen: Gebrauchtwagen für den Straßenbegeher (u. a. zur Mitnahme von Werkzeug und Baumaterial)						

Produktbeschreibung Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Grasse

Kurzbeschreibung:
- Planung, Neu- und Umbau, Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten von Straßenbeleuchtungsanlagen
- Entwicklung, Fortschreibung und Umsetzung des Gesamtkonzeptes für Einsparmaßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung
- Übernahme der Leuchtenstandorte in das neue Programm IP Syscon

Auftragsgrundlage:
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung
- Ausstattung von neuen Baugebieten mit effizienter Straßenbeleuchtung

Produktziele: **1. Stabilisierung der Energiekosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.3)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	200	
Jahresenergieverbrauch der vollständigen Straßenbeleuchtung	836.223,70 Kwh	
Ständige Aktualisierung der Anzahl der Lichtpunkte und des Straßenbeleuchtungskabel	3.874	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Umrüstung von ineffizienten Lichtpunkten auf energiesparende LED-Beleuchtung		60.000
Durchführung von Ausschreibungen für die Straßenbeleuchtung zur Kostensenkung		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Stromkosten in € / Jahr	375.340 €	245.888 €
Anzahl Lichtpunkte (Leuchtmittel)	3.874	3.874
Spezifischer Energieverbrauch in kWh/Lichtpunkt	210	185
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,36**	**0,36**

Teilergebnisplan Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.181,00	5.400,00	5.100,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	22.356,90	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	98,51		500,00	1.300,00	100,00	400,00
12. Summe ordentliche Erträge	**27.636,41**	**12.400,00**	**12.600,00**	**14.100,00**	**12.900,00**	**13.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	41.800,47	27.900,00	29.100,00	30.200,00	31.000,00	32.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	3.084,12	700,00	100,00	1.300,00	300,00	100,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	505.006,91	480.000,00	569.000,00	569.000,00	569.000,00	569.000,00
16. Abschreibungen	28.552,00	33.200,00	33.300,00	37.600,00	37.900,00	37.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**578.443,50**	**541.800,00**	**631.500,00**	**638.100,00**	**638.200,00**	**638.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-550.807,09**	**-529.400,00**	**-618.900,00**	**-624.000,00**	**-625.300,00**	**-625.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-550.807,09**	**-529.400,00**	**-618.900,00**	**-624.000,00**	**-625.300,00**	**-625.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.403,44	3.800,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.403,44**	**-3.800,00**	**-16.900,00**	**-16.900,00**	**-16.900,00**	**-16.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-552.210,53**	**-533.200,00**	**-635.800,00**	**-640.900,00**	**-642.200,00**	**-642.000,00**

Investitionen Produkt 5452 Straßenbeleuchtung

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-42.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	18.000					
2600 25. Baumaßnahmen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
Erläuterungen: Umrüstung auf LED Streichung Fördermittel, da überwiegende Verwendung der Mittel für spontane Austausche defekter Leuchtmittel.						
I54520022 Erneuerung Straßenbeleuchtung Neumärker Straße			-56.000			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			24.000			
2600 25. Baumaßnahmen			80.000			

Produktbeschreibung Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Grasse

Kurzbeschreibung:

- 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.
- Abschluss, Betreuung und Fortschreibung eines Parkraummanagementvertrages für das Parkhaus Edelhöfe sowie die Verwaltung der privat bewirtschafteten städtischen Parkflächen

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung
- Freiwillige Leistung
- Vertragsleistung (Parkraummanagementvertrag Parkhaus Edelhöfe)

Produktziele:

1. Stabilisierung der Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung auch durch Abschluss eines Parkraummanagmentvertrages (Bezug zum mittelfristigen Ziel 5.8)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus Edelhöfe	350.500 €	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Austausch aller alten Parkscheinautomaten mit neuen modernen und nicht mehr störanfälligen Automaten		30.000 €
Betrieb des Parkhauses Edelhöfe mit neuer moderner Technik durch eine Firma für Parkraummanagement		
Erarbeitung eines Ladeinfrastrukturkonzeptes zusammen mit dem Landkreis Helmstedt unter Federführung des Landes Nds.		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Erlöse Parkscheinautomaten und Parkhaus	352.814 €	315.358 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil	**0,89**	**1,74**

Erläuterungen:

Der Vertrag über das Parkraummanagemt für das Parkhaus Edelhöfe wird erst in der zweiten Jahreshälfte 2026 ausgeschrieben.
Die finanziellen Auswirkungen aus dieser Umstellung der Betriebsform können daher noch nicht vorhergesehen werden.

Teilergebnisplan Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	67.504,53	51.400,00	65.700,00	65.400,00	64.400,00	64.400,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	307.435,89	312.800,00	295.500,00	295.500,00	295.500,00	295.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	43.529,34	40.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	1.205,60					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge			1.600,00	3.800,00	200,00	1.200,00
12. Summe ordentliche Erträge	**419.675,36**	**404.200,00**	**417.800,00**	**419.700,00**	**415.100,00**	**416.100,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	72.266,40	85.500,00	135.200,00	135.400,00	139.000,00	143.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	763,69	1.400,00	600,00	3.400,00	600,00	400,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	100.894,98	77.800,00	71.700,00	71.700,00	71.700,00	71.700,00
16. Abschreibungen	69.670,71	58.000,00	82.500,00	84.200,00	86.500,00	88.800,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	278,77	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**243.874,55**	**224.400,00**	**291.700,00**	**296.400,00**	**299.500,00**	**306.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**175.800,81**	**179.800,00**	**126.100,00**	**123.300,00**	**115.600,00**	**109.800,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**175.800,81**	**179.800,00**	**126.100,00**	**123.300,00**	**115.600,00**	**109.800,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.021,92	39.300,00	40.200,00	40.300,00	40.300,00	40.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-17.021,92**	**-39.300,00**	**-40.200,00**	**-40.300,00**	**-40.300,00**	**-40.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**158.778,89**	**140.500,00**	**85.900,00**	**83.000,00**	**75.300,00**	**69.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Die Unterhaltung der Parkscheinautomaten ist seit 2026 im Fachbereich 55 Produkt 5734 - Betriebshof veranschlagt. Die Abrechnung mit Fachbereich 54 erfolgt über die interne Leistungsverrechnung (Pos. 27).

Investitionen Produkt 5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	

Produktbeschreibung Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Immobilien, Hoch- und Tiefbau	Herr Grasse

Kurzbeschreibung:

- 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 5.5)

Kennzahlen:	PLAN 2027	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Lt. aktuellen Wirtschaftsplan der KVG	757.000 €	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Maßnahmenplanung zur Verringerung der Verlustabdeckung		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anteil der Stadt Helmstedt am Verlustausgleich der KVG	190.757 €	419.415 €
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**0,26**	**0,28**

Teilergebnisplan Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	720,00	700,00	700,00	700,00		
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	8.375,00	7.800,00	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	70,25		700,00	2.000,00	100,00	600,00
12. Summe ordentliche Erträge	**9.165,25**	**8.500,00**	**9.200,00**	**10.500,00**	**7.900,00**	**8.400,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	31.934,17	27.900,00	31.000,00	31.000,00	31.800,00	33.300,00
14. Versorgungsaufwendungen	763,69	1.000,00	200,00	1.800,00	300,00	200,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.930,34	3.300,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
16. Abschreibungen	2.206,00	2.200,00	2.500,00	2.600,00	1.600,00	1.400,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	507.215,00	554.000,00	757.000,00	783.000,00	787.000,00	807.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**545.049,20**	**588.400,00**	**796.800,00**	**824.500,00**	**826.800,00**	**848.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-535.883,95**	**-579.900,00**	**-787.600,00**	**-814.000,00**	**-818.900,00**	**-839.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-535.883,95**	**-579.900,00**	**-787.600,00**	**-814.000,00**	**-818.900,00**	**-839.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.188,33	16.900,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-15.188,33**	**-16.900,00**	**-17.800,00**	**-17.800,00**	**-17.800,00**	**-17.800,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-551.072,28**	**-596.800,00**	**-805.400,00**	**-831.800,00**	**-836.700,00**	**-857.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

Erträge für Plakatwerbung an Bushaltestellen

Zu Teilposition 18

Verlustausgleich KVG für Stadtlinien auf Grundlage des aktuellen Wirtschaftsplans

Investitionen Produkt 5471 ÖPNV-Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54710006 Buswartehalle Leipziger Str.		-18.000				
2600 25. Baumaßnahmen		18.000				

Erläuterungen:

Stark frequentierte Bushaltestelle ohne Schutz vor der Witterung

Teilergebnisplan Produkt 5731 Deutsche Technische Akademie bis 2026 (kein wesentliches Produkt)

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	3.510,00	4.000,00				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	57,95					
12. Summe ordentliche Erträge	**3.567,95**	**4.000,00**				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	30.797,93	29.100,00				
14. Versorgungsaufwendungen		700,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.671,50	21.500,00				
16. Abschreibungen	171,45	200,00				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.413,72	1.500,00				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**39.054,60**	**53.000,00**				
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-35.486,65**	**-49.000,00**				
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-35.486,65**	**-49.000,00**				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.300,00				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-12.300,00**				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-35.486,65**	**-61.300,00**				

Erläuterungen

Auflösung des Produktes DTA
Das Gebäude wird ab dem Jahr 2027 als Vermietungsobjekt im Produkt 1145 - Grundstücks- und Gebäudemanagement dargestellt.

Produktbeschreibung Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Betriebshof	Herr Leppin

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Veranstaltungsräumen in den Mehrzweckhäusern Emmerstedt und Barmke sowie im Schützenhaus Barmke und den Dorfgemeinschaftshäusern in Offleben, Reinsdorf und Rathaus Büddenstedt (Neu ab 2027)
- Pflege und Förderung der Dorfgemeinschaften
- Förderung des örtlichen Vereinswesens

Auftragsgrundlage:

- Freiwillige Leistung, jedoch vertragliche Bindung durch Gebietsänderungsverträge, Satzungsregelungen

Produktziele:

1. Beibehaltung bzw. Steigerung des Auslastungsgrades für die Nutzung der Mehrzweck- und Dorfgemeinschaftshäuser (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)

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)

3. Anpassung der Energiepauschale an die tatsächlich anfallenden Kosten (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)

4. Einführung eines Online-Buchungssystems für die Gemeinschaftshäuser (Bezug zum mittelfristigen Ziel 8.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl der Nutzungen	> 60	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
(Teil-) Ausbau erfolgt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 3		
Auswertung abgeschlossen und Anpassung der Pauschalen erfolgt		
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 4		
Online-Buchung der Mehrzweckhäuser über NOLIS eingerichtet		
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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		
Auswertung der Kosten der Gemeinschaftshäuser unter Berücksichtigung der jeweiligen Nutzungen sowie anschließende Anpassung der Pauschalen an die tatsächlich entstehenden Kosten je Nutzung		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 4		
Integration der Mehrzweckhäuser in die Website mit Anbindung an das System NOLIS		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Emmerstedt	0	14
Anzahl der Nutzungen Mehrzweckhaus Barmke*	0	0
Anzahl der Nutzungen Schützenhaus Barmke	16	9
Anzahl der Nutzungen Gemeinschaftshaus Reinsdorf	10	4
Anzahl der Nutzungen Dorfgemeinschaftshaus Offleben	37	26
Anzahl der Nutzungen Rathaus Büddenstedt (neu im Produkt 5733 ab 2027, bislang 1145)	11	25
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes	**2,73**	**2,73**

Erläuterungen:

* Eine Vermietung des Mehrzweckhauses Barmke ist mit Ausnahme der Räumlichkeiten des Jugendclubs nur mit Einschränkungen möglich.

Teilergebnisplan Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.927,00	35.600,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.835,60	10.900,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	8.138,58	8.200,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.987,54	1.400,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	5.333,30					
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.143,39		4.600,00	13.500,00	1.200,00	4.100,00
12. Summe ordentliche Erträge	**39.365,41**	**56.100,00**	**65.300,00**	**74.200,00**	**61.900,00**	**64.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	200.759,96	201.300,00	216.100,00	217.000,00	222.800,00	233.100,00
14. Versorgungsaufwendungen	381,79	6.600,00	1.500,00	12.000,00	2.600,00	1.500,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	229.026,67	137.300,00	166.200,00	161.700,00	188.700,00	169.200,00
16. Abschreibungen	20.508,52	70.400,00	72.000,00	74.700,00	74.700,00	74.700,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	25,99	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**450.702,93**	**415.900,00**	**456.300,00**	**465.900,00**	**489.300,00**	**479.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-411.337,52**	**-359.800,00**	**-391.000,00**	**-391.700,00**	**-427.400,00**	**-414.200,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-411.337,52**	**-359.800,00**	**-391.000,00**	**-391.700,00**	**-427.400,00**	**-414.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.232,27	10.800,00	13.100,00	13.200,00	13.300,00	13.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.232,27**	**-10.800,00**	**-13.100,00**	**-13.200,00**	**-13.300,00**	**-13.400,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-417.569,79**	**-370.600,00**	**-404.100,00**	**-404.900,00**	**-440.700,00**	**-427.600,00**

Erläuterungen

Allgemeine Erläuterung

Ab 2027 wurde für das Dorfgemeinschaftshaus im Rathaus Büddenstedt (Säle, Gaststätte, Kegelbahn) ein eigenständiger Kostenträger im Produkt 5733 eingeführt (bisher wurden die Erträge und Aufwendungen bei Produkt 1145 sowie 1146 veranschlagt). Daher kommt es im Produkt 5733 im Vergleich zu 2026 ab 2027 zu höheren Ansätzen bei diversen Teilpositionen. Das ehem. Rathausgebäude (Verwaltungstrakt) wird weiterhin durch P1145 und P1146 unterhalten.

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
Ab 2027 jährlich 20.300 € für die allgemeine bauliche Unterhaltung sowie Wartung sicherheitsrelevanter Anlagen für das Dorfgemeinschaftshaus im Rathaus Büddenstedt (Säle, Gaststätte, Kegelbahn)

2027: Fassadensanierung Gemeinschaftshaus Reinsdorf (27.000 €)
2028: Erneuerung Rolltor Schützenhaus Barmke (4.000 €), Sanierung Zuwegung (Gehweg) Dorfgemeinschaftshaus Offleben (10.500 €) sowie Erneuerung Bodenbelag Gemeinschaftshaus Reinsdorf (8.000 €)
2029: Fenstersanierung Schützenhaus Barmke (10.000 €), Sanierung Durchfeuchtung Keller unter Atrium Dorfgemeinschaftshaus Offleben (22.000 €) sowie Erneuerung Bodenbelag kleiner Saal Dorfgemeinschaftshaus Offleben (17.500 €)
2030: Aufarbeitung Hallenboden Dorfgemeinschaftshaus Offleben (30.000 €)

Investitionen Produkt 5733 Sonstige Einrichtungen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I57330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke	-20.000	-20.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000				
I57330019 Reinigungsmaschine Rathausgaststätte/DGH Offleben		-5.500				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		5.500				

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

Fachbereichsleiterin: Frau Lüdtke

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.061,04	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	51.139,00	23.200,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.707.379,50	1.734.800,00	1.680.500,00	1.680.500,00	1.680.500,00	1.680.500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	502.792,52	34.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.875,12	15.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	23.337,09	6.200,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	222.831,69					
12. Summe ordentliche Erträge	**2.580.415,96**	**1.844.200,00**	**1.801.000,00**	**1.801.000,00**	**1.801.000,00**	**1.801.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.475.311,50	3.325.400,00	3.629.700,00	3.726.100,00	3.829.000,00	3.917.000,00
14. Versorgungsaufwendungen	18.709,80	29.200,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.250.805,92	1.229.300,00	1.330.600,00	1.351.100,00	1.357.600,00	1.312.600,00
16. Abschreibungen	475.451,36	388.500,00	438.300,00	498.400,00	503.500,00	519.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	95,44	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.228,09	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**6.259.602,11**	**5.021.200,00**	**5.427.400,00**	**5.604.400,00**	**5.718.900,00**	**5.777.600,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-3.679.186,15**	**-3.177.000,00**	**-3.626.400,00**	**-3.803.400,00**	**-3.917.900,00**	**-3.976.600,00**
22. Außerordentliche Erträge	244.173,43					
23. Außerordentliche Aufwendungen	52.686,17					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**191.487,26**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.487.698,89**	**-3.177.000,00**	**-3.626.400,00**	**-3.803.400,00**	**-3.917.900,00**	**-3.976.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.804.023,95	1.124.000,00	2.187.300,00	2.200.500,00	2.219.500,00	2.233.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	578.547,50	581.000,00	627.500,00	619.800,00	621.600,00	623.200,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**1.225.476,45**	**543.000,00**	**1.559.800,00**	**1.580.700,00**	**1.597.900,00**	**1.609.900,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.262.222,44**	**-2.634.000,00**	**-2.066.600,00**	**-2.222.700,00**	**-2.320.000,00**	**-2.366.700,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Aufgrund der erfolgten Umorganisation des Fachbereiches 54 und 55 kommt es hier zum Teil zu großen Abweichungen zwischen dem Jahresergebnis 2025 und den Ansätzen ab 2026. Die Produkte 1145, 5382 (ab 2027 P5381), P5731 (aufgelöst ab 2027) sowie 5733 sind ab 2026 dem FB 54 zugeordnet, im Jahresergebnis 2025 werden diese jedoch noch im FB 55 ausgewiesen.

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.255.754,94**	**1.814.800,00**	**1.757.000,00**	**1.757.000,00**	**1.757.000,00**	**1.757.000,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.866.703,51**	**4.601.300,00**	**4.989.100,00**	**5.106.000,00**	**5.215.400,00**	**5.258.400,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**-3.610.948,57**	**-2.786.500,00**	**-3.232.100,00**	**-3.349.000,00**	**-3.458.400,00**	**-3.501.400,00**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	402.832,63	274.600,00				
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2.219,14					
20. Veräußerung von Sachvermögen	709.245,10					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit	**1.114.296,87**	**274.600,00**				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	958.183,21					
25. Baumaßnahmen	808.326,88	536.600,00	25.000,00	12.000,00	27.000,00	12.000,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	526.597,66	182.500,00	687.000,00	302.000,00	270.000,00	235.000,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. sonstige Investitionstätigkeit	3.163,12					
30. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	**2.296.270,87**	**719.100,00**	**712.000,00**	**314.000,00**	**297.000,00**	**247.000,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.181.974,00**	**-444.500,00**	**-712.000,00**	**-314.000,00**	**-297.000,00**	**-247.000,00**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-4.792.922,57**	**-3.231.000,00**	**-3.944.100,00**	**-3.663.000,00**	**-3.755.400,00**	**-3.748.400,00**
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	**-4.792.922,57**	**-3.231.000,00**	**-3.944.100,00**	**-3.663.000,00**	**-3.755.400,00**	**-3.748.400,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Aufgrund der erfolgten Umorganisation des Fachbereiches 54 und 55 kommt es hier zum Teil zu großen Abweichungen zwischen dem Jahresergebnis 2025 und den Ansätzen ab 2026. Die Produkte 1145, 5382 (ab 2027 P5381), P5731 (aufgelöst ab 2027) sowie 5733 sind ab 2026 dem FB 54 zugeordnet, im Jahresergebnis 2025 werden diese jedoch noch im FB 55 ausgewiesen.

Investitionen Fachbereich 55

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
OBERHALB 10.000 €						
I36620001 Neubau Skateanlage	-250.000					
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-20.000	
Erläuterungen: 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung (zunächst für 3 Jahre geplant)						
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-320.000				
Erläuterungen: 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge			-145.000		-20.000	
Erläuterungen: 2028: Multicar 2030: Ersatz E-Pritsche						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-77.000		-37.000	-30.000		
Erläuterungen: 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche 2028: zwei Salzstreuer 2029: Salzstreuer						
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-50.000	-60.000		-50.000	-180.000	
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger 2029: Ersatzbeschaffung Pritsche 2030: Ersatzbeschaffung von zwei Pritschen						
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-4.000	-160.000	-90.000			
Erläuterungen: 2027: Großflächenmäher 2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110138 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grünflächen		-60.000			-15.000	
Erläuterungen: 2027: Balkenmähwerk, Aufnahmegerät für Wiesen 2030: Heckenschneidwerk						
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-15.000		-15.000		
I55310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-55.000		-140.000		
Erläuterungen: 2027: Mini-Kipper 2029: Ersatz Boki Geräteträger						
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-20.000		
Erläuterungen: Kastenwagen						
Summe	**-421.000**	**-710.000**	**-312.000**	**-295.000**	**-245.000**	
UNTERHALB 10.000 €						
Summe	**-23.500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	

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 2027**	
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 2027**	**Finanz-HH 2027 (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		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Spielplätze und Freizeitflächen	45	45
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes*	**1,54**	**1,54**

Erläuterungen:	Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.

Teilergebnisplan Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	769,00	800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. Privatrechtliche Entgelte	9,20					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen	869,58	6.200,00				
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.677,20					
12. Summe ordentliche Erträge	**4.324,98**	**7.000,00**	**21.800,00**	**21.800,00**	**21.800,00**	**21.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	125.816,39	132.000,00	135.900,00	139.500,00	142.300,00	144.200,00
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.876,27	41.600,00	39.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00
16. Abschreibungen	30.565,56	38.500,00	77.400,00	76.900,00	77.300,00	76.900,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.440,23	1.900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**192.698,45**	**214.000,00**	**254.300,00**	**262.400,00**	**265.600,00**	**267.100,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-188.373,47**	**-207.000,00**	**-232.500,00**	**-240.600,00**	**-243.800,00**	**-245.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-188.373,47**	**-207.000,00**	**-232.500,00**	**-240.600,00**	**-243.800,00**	**-245.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.668,46	4.100,00	14.600,00	12.700,00	11.600,00	10.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-5.668,46**	**-4.100,00**	**-14.600,00**	**-12.700,00**	**-11.600,00**	**-10.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-194.041,93**	**-211.100,00**	**-247.100,00**	**-253.300,00**	**-255.400,00**	**-256.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 3 und 16

Erhöhung Auflösungserträge sowie Abschreibungen aufgrund Veranschlagung der Skateanlage

Zu Teilposition 9

Aktivierfähige Eigenleistungen für Neubau der Skateanlage

Zu Teilposition 15

Erhöhung der Pflegekosten ab 2028 aufgrund der neuen Skateanlage

Investitionen Produkt 3662 Kinderspielplätze und Freizeitflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I36620001 Neubau Skateanlage	-250.000					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	274.600					
2600 25. Baumaßnahmen	524.600					
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	30.000	30.000	20.000	
Erläuterungen: 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung (zunächst für 3 Jahre geplant)						
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze			-2.000	-2.000	-2.000	
2600 25. Baumaßnahmen			2.000	2.000	2.000	

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 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Ausgefallene Einsätze nach Kehrtouren wg. Nichteinsatzfähigkeit Personal / Plan-Einsätze nach Kehrtouren (Ausfallquote)	9 %	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Ist-Betriebskosten je Einsatzstunde (max. Wert eines Neufahrzeuges)	< 50 € / Stunde	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Schulung eines weiteren Mitarbeiters zur Erlangung des Führerscheins der Klasse C		
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 2		
Mitarbeiter/-innen weiter fortbilden in Wartung und Technik	500 €	
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Kostendeckungsgrad lt. Kostenrechnung	102,8 %	103,1 %
Lfd. Meter der zu reinigenden Straßen im Stadtgebiet	231.300 m	231.300 m
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**13,90**	**12,50**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,19**	**0,21**

Erläuterungen: Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.

Teilergebnisplan Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.058.430,35	1.067.600,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	2.982,01	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	6.351,81					
12. Summe ordentliche Erträge	**1.067.764,17**	**1.071.600,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	720.727,04	670.100,00	721.600,00	744.000,00	762.900,00	779.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.549,88	8.800,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	351.616,68	345.200,00	386.500,00	386.500,00	386.500,00	386.500,00
16. Abschreibungen	111.423,60	133.300,00	139.700,00	170.200,00	182.200,00	182.600,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.149,75	7.700,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.200.466,95**	**1.165.100,00**	**1.256.700,00**	**1.309.600,00**	**1.340.500,00**	**1.357.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-132.702,78**	**-93.500,00**	**-193.700,00**	**-246.600,00**	**-277.500,00**	**-294.200,00**
22. Außerordentliche Erträge	63.719,89					
23. Außerordentliche Aufwendungen	29.627,95					
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**34.091,94**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-98.610,84**	**-93.500,00**	**-193.700,00**	**-246.600,00**	**-277.500,00**	**-294.200,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	406.720,91	384.000,00	416.800,00	426.800,00	435.900,00	439.200,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.235,67	226.000,00	232.300,00	231.300,00	234.700,00	237.000,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**157.485,24**	**158.000,00**	**184.500,00**	**195.500,00**	**201.200,00**	**202.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**58.874,40**	**64.500,00**	**-9.200,00**	**-51.100,00**	**-76.300,00**	**-92.000,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Geringere Reparturkosten aufgrund Neuanschaffung von Kehrmaschinen
ab 2027 jährlich 80.000 € für die Inanspruchnahme externer Firmen für den Winterdienst

Investitionen Produkt 5451 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-320.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		320.000				
Erläuterungen: 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge			-145.000		-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			145.000		20.000	
Erläuterungen: 2028: Multicar 2030: Ersatz E-Pritsche						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-77.000		-37.000	-30.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	77.000		37.000	30.000		
Erläuterungen: 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche 2028: zwei Salzstreuer 2029: 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 6.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anteil nicht angewachsener Baum- und Strauchpflanzungen	< 10 %	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (investiv)**
Maßnahmen zum Produktziel Nr. 1		
Auswahl besonders trocken- stressresistenter Baum- und Straucharten* für das norddeutsche Klima		
Leistungsinformationen:	**ERGEBNIS 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl an Grün-, Frei- und Forstflächen	ca. 90	ca. 90
Gesamtbestand an Grün-, Frei- und Forstflächen	ca. 1.500.000 m²	ca. 1.500.000 m²
Produktergebnis Grünflächenpflege in €/qm und Jahr	0,87	0,81
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**15,32**	**16,31**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,19**	**0,21**

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	741,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6. Privatrechtliche Entgelte	40.703,24	18.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	**41.444,24**	**19.200,00**	**23.200,00**	**23.200,00**	**23.200,00**	**23.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	975.218,78	1.082.700,00	1.239.600,00	1.269.900,00	1.307.500,00	1.337.200,00
14. Versorgungsaufwendungen	6.549,88	8.800,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	292.359,69	267.000,00	285.300,00	285.300,00	285.300,00	285.300,00
16. Abschreibungen	114.633,37	106.200,00	105.500,00	130.300,00	133.200,00	139.300,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		25.000,00				
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.380,32	4.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.392.142,04**	**1.494.500,00**	**1.635.400,00**	**1.690.500,00**	**1.731.000,00**	**1.766.800,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-1.350.697,80**	**-1.475.300,00**	**-1.612.200,00**	**-1.667.300,00**	**-1.707.800,00**	**-1.743.600,00**
22. Außerordentliche Erträge	13.763,65					
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)	**13.763,65**					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.336.934,15**	**-1.475.300,00**	**-1.612.200,00**	**-1.667.300,00**	**-1.707.800,00**	**-1.743.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	218.009,33	207.100,00	209.200,00	207.900,00	209.200,00	207.900,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.665,56	116.700,00	115.600,00	113.700,00	112.600,00	111.700,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**128.343,77**	**90.400,00**	**93.600,00**	**94.200,00**	**96.600,00**	**96.200,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.208.590,38**	**-1.384.900,00**	**-1.518.600,00**	**-1.573.100,00**	**-1.611.200,00**	**-1.647.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

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

Zu Teilposition 18

Ansatz für Förderung von Kleingartenanlagen (Altlastensanierung) ab 2027 bei Produkt 5112 - Stadtsanierung

Investitionen Produkt 5511 Grünflächen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-50.000	-60.000		-50.000	-180.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	50.000	60.000		50.000	180.000	
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger 2029: Ersatzbeschaffung Pritsche 2030: Ersatzbeschaffung von zwei Pritschen						
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-4.000	-160.000	-90.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	4.000	160.000	90.000			
Erläuterungen: 2027: Großflächenmäher 2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110138 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grünflächen		-60.000			-15.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		60.000			15.000	
Erläuterungen: 2027: Balkenmähwerk, Aufnahmegerät für Wiesen 2030: Heckenschneidwerk						

Produktbeschreibung Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Betriebshof	Herr Kuschenek

Kurzbeschreibung:
- 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 6.3)

2. Stabilisierung des Baumbestandes auf den Friedhöfen* (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.3)

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anzahl durchgeführter Maßnahmen	10	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Anzahl nachgepflanzter Bäume	9	
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der durchgeführten Erdbestattungen	79	75
Anzahl der durchgeführten Urnenbestattungen	179	194
Gesamtfläche der Friedhöfe Emmerstedt, Barmke, St. Stephani und St. Marienberg sowie Büddenstedt und Offleben	168.734,51 m²	168.734,51 m²
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**8,64**	**8,04**
Stellenanteil Hochbauingenieure, Techniker, Maler, Maurer, Hausmeister, Reinigungskräfte für die betreffenden Liegenschaften:	**0,15**	**0,18**

Erläuterungen:

Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.

* auch Forderung der Unteren Naturschutzbehörde

Teilergebnisplan Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.061,04	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	8.980,00	9.000,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
4. Sonstige Transfererträge						
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	637.490,55	666.700,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00
6. Privatrechtliche Entgelte	2.070,09					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.096,21	15.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	39,89					
12. Summe ordentliche Erträge	**717.737,78**	**721.200,00**	**667.800,00**	**667.800,00**	**667.800,00**	**667.800,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	472.978,16	508.300,00	497.700,00	511.900,00	524.800,00	539.700,00
14. Versorgungsaufwendungen	939,88	1.400,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	175.617,81	162.500,00	159.700,00	184.700,00	196.200,00	156.200,00
16. Abschreibungen	57.706,69	54.400,00	58.300,00	63.400,00	64.700,00	75.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	95,44		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047,90	2.800,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**708.385,88**	**729.400,00**	**722.800,00**	**767.100,00**	**792.800,00**	**778.200,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**9.351,90**	**-8.200,00**	**-55.000,00**	**-99.300,00**	**-125.000,00**	**-110.400,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**9.351,90**	**-8.200,00**	**-55.000,00**	**-99.300,00**	**-125.000,00**	**-110.400,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.576,89	63.700,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.398,05	226.800,00	229.700,00	228.700,00	230.400,00	232.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-144.821,16**	**-163.100,00**	**-167.800,00**	**-166.800,00**	**-168.500,00**	**-170.500,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-135.469,26**	**-171.300,00**	**-222.800,00**	**-266.100,00**	**-293.500,00**	**-280.900,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
2028: Abbruch Friedhofskapelle Offleben (25.000 €)
2029: Sanierung Dach Friedhofskapelle Offleben (40.000 €)

Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
2600 25. Baumaßnahmen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-15.000		-15.000		
2600 25. Baumaßnahmen		15.000		15.000		
I55310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-55.000		-140.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		55.000		140.000		
Erläuterungen: 2027: Mini-Kipper 2029: Ersatz Boki Geräteträger						
I55310037 Balkon PV-Anlage mit Speicher	-2.000					
2600 25. Baumaßnahmen	2.000					
Erläuterungen: Zur Reduzierung der Stromkosten						

Produktbeschreibung Produkt 5734 Betriebshof

Stadt Helmstedt

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Betriebshof	Tanja Lüdtke

Kurzbeschreibung:
- Planung, Neuanlage und Verwaltung des öffentlichen Straßenbegleitgrüns
- Unterhaltung der Straßenbeschilderung, der Straßenmarkierung und der Parkscheinautomaten
- Beschaffung und Verwaltung von Außenraummobiliar im öffentlichen Straßenraum
- Betrieb des Betriebshofes als zentraler Dienstleister für andere Produkte

Auftragsgrundlage:
- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung (Straßenbeschilderung und -markierung)
- Freiwillige Leistung (Straßenbegleitgrün, Außenraummobiliar und Parkscheinautomaten)

Produktziele:
1. **Nachhaltige Erhaltung der Funktionsfähigkeit und Langlebigkeit des öffentlichen Straßenbegleitgrüns (Bezug zum mittelfristigen Ziel 6.3)**
2. **Bau, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrszeichen und Parkscheinautomaten im Straßenraum (Bezug zu den mittelfristigen Zielen 1.1 und 5.4)**

Kennzahlen:	**PLAN 2027**	
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 1		
Anteil nicht angewachsener Baumpflanzungen	< 5%	< 5%
Steuerungsrelevante Kennzahl zum Produktziel Nr. 2		
Regelmäßige Entfernung von Aufklebern und Graffiti auf Verkehrszeichen und Parkscheinautomaten einmal im Monat	ja	ja
Maßnahmen:	**Ergebnis-HH 2027**	**Finanz-HH 2027 (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 2024**	**ERGEBNIS 2025**
Anzahl der Parkscheinautomaten	17	16
Anzahl der Straßenbäume	3.522	4.061
	PLAN 2026	**PLAN 2027**
Stellenanteil des Produktes:	**15,98**	**15,69**

Erläuterungen: * der Wert Plan 2025 ergibt sich aus dem Stellenanteil des Produkts 5411 für die von dort übernommenen Aufgaben. Stellenanpassungen ergeben sich in den Produkten des Betriebshofes nicht aus realem Stellenzuwachs oder -abbau, sondern aus zuordnungstechnischen Aktualisierungen.

Teilergebnisplan Produkt 5734 Betriebshof

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	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	12.500,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge		**25.200,00**	**25.200,00**	**25.200,00**	**25.200,00**	**25.200,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		932.300,00	1.034.900,00	1.060.800,00	1.091.500,00	1.116.700,00
14. Versorgungsaufwendungen		10.200,00				
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		413.000,00	459.300,00	449.800,00	444.800,00	439.800,00
16. Abschreibungen		56.100,00	57.400,00	57.600,00	46.100,00	45.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen		**1.418.200,00**	**1.558.200,00**	**1.574.800,00**	**1.589.000,00**	**1.608.300,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)		**-1.393.000,00**	**-1.533.000,00**	**-1.549.600,00**	**-1.563.800,00**	**-1.583.100,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		**-1.393.000,00**	**-1.533.000,00**	**-1.549.600,00**	**-1.563.800,00**	**-1.583.100,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		469.200,00	1.499.400,00	1.503.900,00	1.512.500,00	1.524.100,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.400,00	35.300,00	33.400,00	32.300,00	31.400,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**461.800,00**	**1.464.100,00**	**1.470.500,00**	**1.480.200,00**	**1.492.700,00**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		**-931.200,00**	**-68.900,00**	**-79.100,00**	**-83.600,00**	**-90.400,00**

Erläuterungen

Zu Teilposition 6

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

Zu Teilposition 15

Bauliche Unterhaltung
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 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I57340001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebshof	-1.500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	1.500					
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-20.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				20.000		
Erläuterungen: Kastenwagen						
I57340003 Anbaugeräte für Fahrzeuge und Maschinen	-20.000	-2.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	2.000				
Erläuterungen: Anbaugreifer für Bagger						

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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.609.412,74	26.485.000,00	29.265.000,00	29.295.000,00	29.305.000,00	29.320.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.118.936,00	12.890.000,00	15.529.300,00	14.090.000,00	14.240.000,00	14.290.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	181.110,00	159.200,00	141.000,00	134.300,00	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	219.925,74	250.000,00	230.000,00	252.000,00	308.000,00	363.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	235.137,39					
12. Summe ordentliche Erträge	**44.364.521,87**	**39.784.200,00**	**45.165.300,00**	**43.771.300,00**	**43.987.300,00**	**44.107.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	245.125,87	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.198,50	1.287.000,00	1.537.800,00	3.165.900,00	4.711.600,00	5.403.700,00
18. Transferaufwendungen	21.600.844,00	23.641.700,00	22.859.100,00	23.232.000,00	23.477.000,00	23.586.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**21.965.168,37**	**24.983.700,00**	**24.471.900,00**	**26.472.900,00**	**28.263.600,00**	**29.064.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**

Allgemeine Erläuterung

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

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 66

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9. Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**43.426.231,45**	**39.625.000,00**	**45.024.300,00**	**43.637.000,00**	**43.853.000,00**	**43.973.000,00**
16. Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**21.834.428,89**	**24.953.700,00**	**24.421.900,00**	**26.422.900,00**	**28.213.600,00**	**29.014.700,00**
17. Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Einz. abzügl. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	**21.591.802,56**	**14.671.300,00**	**20.602.400,00**	**17.214.100,00**	**15.639.400,00**	**14.958.300,00**
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	**21.591.802,56**	**14.671.300,00**	**20.602.400,00**	**17.214.100,00**	**15.639.400,00**	**14.958.300,00**
Ein-, Auszahl. aus Finanz.-tätigkeit						
33. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. für Invest.tätigkeit	6.000.000,00	12.063.400,00	25.680.400,00	27.936.400,00	7.194.600,00	4.735.600,00
34. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. für Invest.tätigkeit	159.480,60	1.160.500,00	993.100,00	2.316.400,00	3.638.500,00	3.953.100,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**5.840.519,40**	**10.902.900,00**	**24.687.300,00**	**25.620.000,00**	**3.556.100,00**	**782.500,00**
36. Finanzmittelveränderung	**27.432.321,96**	**25.574.200,00**	**45.289.700,00**	**42.834.100,00**	**19.195.500,00**	**15.740.800,00**

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.609.412,74	26.485.000,00	29.265.000,00	29.295.000,00	29.305.000,00	29.320.000,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.118.936,00	12.890.000,00	15.529.300,00	14.090.000,00	14.240.000,00	14.290.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	181.110,00	159.200,00	141.000,00	134.300,00	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	57.510,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	47.115,04					
12. Summe ordentliche Erträge	**44.014.083,78**	**39.584.200,00**	**44.985.300,00**	**43.569.300,00**	**43.729.300,00**	**43.794.300,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	245.125,86	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.996,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
18. Transferaufwendungen	20.600.844,00	22.669.700,00	21.888.100,00	22.151.000,00	22.311.000,00	22.371.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**20.877.965,86**	**22.749.700,00**	**21.988.100,00**	**22.251.000,00**	**22.411.000,00**	**22.471.000,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**23.136.117,92**	**16.834.500,00**	**22.997.200,00**	**21.318.300,00**	**21.318.300,00**	**21.323.300,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**23.136.117,92**	**16.834.500,00**	**22.997.200,00**	**21.318.300,00**	**21.318.300,00**	**21.323.300,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**23.136.117,92**	**16.834.500,00**	**22.997.200,00**	**21.318.300,00**	**21.318.300,00**	**21.323.300,00**

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

Stadt Helmstedt

Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	162.415,74	200.000,00	180.000,00	202.000,00	258.000,00	313.000,00
9. Aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. Sonstige ordentliche Erträge	188.022,35					
12. Summe ordentliche Erträge	**350.438,09**	**200.000,00**	**180.000,00**	**202.000,00**	**258.000,00**	**313.000,00**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	0,01					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.202,50	1.237.000,00	1.487.800,00	3.115.900,00	4.661.600,00	5.353.700,00
18. Transferaufwendungen	1.000.000,00	972.000,00	971.000,00	1.081.000,00	1.166.000,00	1.215.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**1.087.202,51**	**2.234.000,00**	**2.483.800,00**	**4.221.900,00**	**5.852.600,00**	**6.593.700,00**
21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)	**-736.764,42**	**-2.034.000,00**	**-2.303.800,00**	**-4.019.900,00**	**-5.594.600,00**	**-6.280.700,00**
22. Außerordentliche Erträge						
23. Außerordentliche Aufwendungen						
24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-736.764,42**	**-2.034.000,00**	**-2.303.800,00**	**-4.019.900,00**	**-5.594.600,00**	**-6.280.700,00**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-736.764,42**	**-2.034.000,00**	**-2.303.800,00**	**-4.019.900,00**	**-5.594.600,00**	**-6.280.700,00**

Investitionsprogramm

gemäß § 9 Abs. 2 KomHKVO

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11210110 Lizenzen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
I11210112 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
Erläuterungen: Server, Hardware und Netzwerk						
I11210113 Infoma Modul eRechnungsmanager		-17.000				
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		17.000				
Erläuterungen: Ab 2028 Verpflichtung zur Versendung von eRechnungen an Unternehmen						
I11210114 Infoma Modul Freigabeworkflow			-18.000			
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit			18.000			
Erläuterungen: Weitere Digitalisierung des Buchungsgeschäfts zur Vereinfachung auch im Hinblick der Prüfung durch das RPA						
I11220044 Erwerb Frankiermaschine					-11.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					11.000	
Erläuterungen: Neubeschaffung nach 5 Jahren Nutzung						
I11220047 Erwerb E-Bike	-2.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	2.000					
I11220048 Erwerb Dienstfahrzeug	-12.500	-40.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	12.500	40.000				
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung für den Ford Transit						
I11230003 Versorgungsrücklage	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100	
Erläuterungen: Zuführung zur Versorgungsrücklage						
I11330001 Erwerb Modul digitaler Gewerbesteuerbescheid		-27.000				
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit		27.000				
Erläuterungen: Verschlüsselte Versendung der Gewerbesteuerbescheide nach dem OZG						
I11340002 Erwerb Modul elektronische Vollstreckungsakte			-6.000			
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit			6.000			
Erläuterungen: weitere Digitalisierung der Vollstreckung						
I11450063 Abbruch Gebäude Bahnhofstr. 2	-170.000					
2600 25. Baumaßnahmen	170.000					
I11450065 Erwerb Grundstücke Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-250.000	-250.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	250.000	250.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I11450072 Baugebiet Höltgeberg	350.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen	350.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
Erläuterungen: Anpassung der Verkaufserlöse an die derzeit zurückhaltende Nachfrage						

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I11450073 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile	-5.000					
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.000					
Erläuterungen: Bezahlung zukünftig aus I11450077						
I11450076 Baugebiet Büddenstedt		100.000				
2100 20. Veräußerung von Sachvermögen		100.000				
Erläuterungen: Veräußerung von Baugrundstücken auf der Fläche der ehemaligen Kirche St. Barbara						
I11450077 Erwerb von Immobilien; sonstige unbeb. Grundstck.	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Erläuterungen: Erwerb von Grundstücken für Ersatzland, notwendige Flächenerwerbe im Zusammenhang mit der Wärmeplanung und für die Entwicklung Gewerbegebiet Buschhaus West						
I11450080 Nahversorgung Offleben (Tante Enso)	-170.000	-632.100	402.700			-973.200
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.530.000	687.900	1.375.900			
2600 25. Baumaßnahmen	1.700.000	1.320.000	973.200			973.200
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-973.200)			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028 Förderung durch das Land: 1/3 in 2027 und 2/3 in 2028						
I11450081 Flachbildschirm kleiner Saal Büddenstedt	-3.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	3.000					
I11450083 Freiflächenphotovoltaikanlage Offleben	-75.000	-45.000				
2600 25. Baumaßnahmen	75.000	45.000				
Erläuterungen: 2026: Beräumung der Kleingartenparzellen 2027: Abbruch des ehemaligen Vereinsheimes						
I11460001 Bau eines Fahrstuhls im Rathaus	-600.000	-600.000	-100.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	600.000	600.000	100.000			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung sowie Verschiebung der Maßnahme von 2026/2027 auf 2027/2028						
I11460003 Brandschutzmaßnahmen allgemein	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
2600 25. Baumaßnahmen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
Erläuterungen: Umfasst notwendige Maßnahmen für den vorbeugenden Brandschutz an diversen Liegenschaften der Stadt						
I11460004 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		10.000				
Erläuterungen: Erwerb eines Gebrauchtwagens für den Handwerker (Mitnahme von Baumaterial und Werkzeug)						
I12230005 Webcams	-18.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	18.000					
I12230006 Bodycams	-9.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	9.000					
Erläuterungen: Sperrvermerk: Entsperrung durch den VA						
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt	-2.400.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
2600 25. Baumaßnahmen	2.400.000	500.000	2.000.000			2.000.000

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.000.000)			
Erläuterungen:						
Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig						
Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Barmke						
Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren	-33.500	-37.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	33.500	37.000	40.000	40.000	40.000	
Erläuterungen:						
u. a. Akkuscheinwerfer und Gullydichtkissen						
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt	-1.000.000	-900.000	-1.600.000	-2.000.000		
2600 25. Baumaßnahmen	1.000.000	900.000	1.600.000	2.000.000		
Erläuterungen:						
Maßnahme gemäß Feuerwehrbedarfsplan nötig						
Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028/2029)						
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt	-388.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	388.000					
I12610135 Atemschutzgeräte	-444.000					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	444.000					
Erläuterungen:						
Umstellung zusammen mit allen Kommunen des Landkreises Helmstedt						
I12610136 Neubau Feuerwehrgerätehaus Barmke	-800.000	-500.000	-2.000.000			-2.000.000
2600 25. Baumaßnahmen	800.000	500.000	2.000.000			2.000.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.000.000)			
Erläuterungen:						
Zusammenarbeit mit der PD - Gleichzeitige Planung und Umsetzung mit FWH Büddenstedt						
Wiederholungsveranschlagung der Planungskosten (2027) und der Baukosten (2028)						
I12610137 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge			-300.000	-450.000		-750.000
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			300.000	450.000		750.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-300.000)	(-450.000)		
Erläuterungen:						
2028: Sammelbestellung 2 MTW OFW Offleben-Reinsdorf sowie ein MZF für die OFW Helmstedt						
2029: Gerätewagen für die OFW Helmstedt						
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung	-320.000					
2600 25. Baumaßnahmen	320.000					
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen	-68.000	-105.000	-92.000	-84.500	-54.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	68.000	105.000	92.000	84.500	54.000	
Erläuterungen:						
u. a. brandschutzgerechte Bestuhlung, Activboards, I-Pads, Spielgeräte, Sportgeräte, Sonnensegel						
I21110245 Neubau Grundschule Pestalozzistraße		-12.184.900	-15.715.100			
2600 25. Baumaßnahmen		12.184.900	15.715.100			
Erläuterungen:						
Beauftragung in 2026 - Zahlung Ende 2027 und 2028						
I21110246 Brandschutz in Grundschulen	-20.000	-330.000				
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	330.000				
Erläuterungen:						
2026: GS Ludgeri Abtrennung Treppenhaus Mehrzweckhalle (15.000 €), Fenster mit automatischer Öffnung (5.000 €)						
2027: GS Ludgeri Brandmeldeanlage (230.000 €); GS Lessingstr. weitere Umsetzung Brandschutzkonzept						

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I21110247 Maschinen und technische Anlagen Grundschulen	-5.000	-5.000	-5.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000	5.000			
I21110248 Erwerb PV Anlage GS Emmerstedt	-40.000					
2600 25. Baumaßnahmen	40.000					
I21110250 StartChancenProgramm GS Lessingstraße		-8.200	-19.800			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		37.800	46.200			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		46.000	66.000			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Beschaffung von Möbeln						
I21110251 StartChancenProgramm GS Friedrichstraße		-31.500	-8.200			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		73.500	16.800			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		105.000	25.000			
Erläuterungen: Zuschuss des Landes in Höhe von 70 % Herstellung einer Multisportarena, Beschaffung von Möbeln						
I24410003 Beiträge an die Kreisschulbaukasse	-1.180.400	-776.000	-1.843.000	-970.000	-388.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.180.400	776.000	1.843.000	970.000	388.000	
Erläuterungen: Ab 2026 werden wieder Beiträge erhoben						
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	
Erläuterungen: Fortlaufende Ergänzung der Technik						
I28110012 Stammeinlage PBH		-12.500				
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		12.500				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas	-17.000	-39.500	-25.000	-25.000	-25.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	17.000	39.500	25.000	25.000	25.000	
Erläuterungen: Spielgeräte und Mobiliar zusätzliche Maßnahmen 2027: Beschattungsanlagen (12.000 €), Beschaffung von Industriegeschirrspülern für die Kitas Offleben und Büddenstedt (10.000 €)						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)	-250.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	250.000	125.000	125.000	125.000	125.000	
Erläuterungen: Veranschlagung der Zuschüsse ab 2027 anteilig im Ergebnishaushalt für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen						
I36510069 Erschließungsbeitr. Kita Kaisergarten an P5411	-105.000	-105.000				
2501 24. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	105.000	105.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I36610045 Büroausstattung JFBZ	-6.000	-4.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	6.000	4.000				
Erläuterungen: Austausch der alten Büroausstattung						
I36620001 Neubau Skateanlage	-250.000					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	274.600					

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2600 25. Baumaßnahmen	524.600					
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	30.000	30.000	20.000	
Erläuterungen: 20.000 Euro für den Erwerb von Spielgeräten; 10.000 Euro für Verschattung (zunächst für 3 Jahre geplant)						
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze			-2.000	-2.000	-2.000	
2600 25. Baumaßnahmen			2.000	2.000	2.000	
I41210001 Kapitalaufstockung Gründung MVZ gGmbH	-410.000					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	410.000					
I41210002 Stammeinlage Gründung MVZ gGmbH		-12.500				
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen		12.500				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
Erläuterungen: Förderprogramm investive Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine Anpassung der Fördersumme aufgrund von Kostensteigerungen und Anpassung der Förderrichtlinie						
I42410019 Sanierung Maschstadion	-37.500					
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	112.500					
2600 25. Baumaßnahmen	150.000					
Erläuterungen: Maßnahme entfällt, da keine Förderzusage erhalten.						
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich		-178.500	-483.900	-620.600	-495.200	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		535.500	1.451.700	1.861.800	1.485.600	
2600 25. Baumaßnahmen		714.000	1.935.600	2.482.400	1.980.800	
I42420030 Betriebs- und Geschäftsausstattung Waldbad		-9.100	-5.800			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		9.100	5.800			
Erläuterungen: 2027: Beschaffung von Fußballtoren (Kleinfeld) und Neumöblierung Kassenraum 2028: Sitzbänke Außenbereich Beckenplatte						
I42420031 Lizenz Lyxnight				-71.400	-142.800	
3000 29. Sonstige Investitionstätigkeit				71.400	142.800	
Erläuterungen: KI-System zur Unterstützung der Wasseraufsicht Gesamtkosten der Jahre 2029 bis 2031: 357.000 €						
I42420032 Einrichtung eines Pausenraums im Waldbad			-30.700			
2600 25. Baumaßnahmen			25.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			5.700			
Erläuterungen: Baukosten inkl. Ausstattung des Raumes mit Möbeln						
I51110029 Gründung Nahwärmeversorgungsgesellschaft	-130.000					
2800 27. Erwerb v. Finanzvermögensanlagen	130.000					
Erläuterungen: Gemeinsam mit der Avacon Natur 30.000 € Gründungskosten sowie 100.000 € Kapitalzuführung						
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-400.000	-817.000	-210.000	-740.000	-500.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000	1.540.000	420.000	1.480.000	1.000.000	

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.200.000	2.357.000	630.000	2.220.000	1.500.000	
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-500.000	-530.000	-600.000	-320.000	-400.000	-2.300.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000.000	1.240.000	1.200.000	640.000	800.000	
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	1.500.000	1.770.000	1.800.000	960.000	1.200.000	2.300.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.300.000)	(-500.000)	(-500.000)	
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	-207.500	-520.000	-16.000	-1.000.000	-240.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	189.000	182.500		184.000		
2600 25. Baumaßnahmen	300.000	390.000	520.000	200.000	1.000.000	240.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-240.000)			
Erläuterungen:						
Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt I (2027: 100.000 €; 2028: 240.000 €)						
Umgestaltung Rathausplatz Büddenstedt Bauabschnitt II (2029: 200.000 €; 2030: 1.000.000 €)						
Für die Maßnahmen 2029/2030 erfolgt eine Einzahlung nach Abschluss der Maßnahme (2031)						
I51120077 Sanierung Kramers Gut		-345.500	-508.400	-310.000		-1.800.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.854.500	4.391.600	2.790.000		
2600 25. Baumaßnahmen		3.200.000	4.900.000	3.100.000		1.800.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.800.000)			
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung des Eigenanteils für die Förderung "Nationale Projekte des Städtebaus"						
(Modernisierung Wohnhaus und Hofscheune)						
Beantragung von Strukturhilfemitteln zur Sanierung weiterer Gebäudeteile						
Zunächst Sanierung des neuen Speichers, der Reithalle und der Kuhhalle						
I54110084 Straßenausbau Leuckartstr.		-260.000				
2600 25. Baumaßnahmen		260.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn		-150.000				
2600 25. Baumaßnahmen		150.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung der noch offenen Abschlussberechnung aus der Kreuzungsvereinbarung mit dem NLSTBV-Wolfenbüttel						
I54110092 Planung/Bau Brücke Warneckenberg		-200.000				
2600 25. Baumaßnahmen		200.000				
Erläuterungen:						
Wiederholungsveranschlagung						
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke	800.000	82.000	82.000	-418.000	82.000	
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	800.000	82.000	82.000	82.000	82.000	
2600 25. Baumaßnahmen				500.000		
Erläuterungen:						
Anpassung der Erschließungskosten an die derzeit zurückhaltende Nachfrage						
2029: Endausbau						
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke	-100.000	-1.700.000	1.526.900			
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.			1.526.900			
2600 25. Baumaßnahmen	100.000	1.700.000				
Erläuterungen:						

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2026: Planungskosten, 2027: bauliche Umsetzung 2028: Erschließungsbeiträge						
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe	-715.000					
2600 25. Baumaßnahmen	715.000					
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke		-650.000	-650.000	1.105.000		-650.000
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				1.105.000		
2600 25. Baumaßnahmen		650.000	650.000			650.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-650.000)			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung der Maßnahme inkl. aktueller Kostenschätzung 2029: Zuschuss des Landes						
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2	-50.000		-850.000		722.500	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					722.500	
2600 25. Baumaßnahmen	50.000		850.000			
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung 2028: bauliche Umsetzung, 2030: Zuschuss des Landes						
I54110134 Straßenausbau Langer Kamp		-1.040.000				
2600 25. Baumaßnahmen		1.040.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110140 Sanierung Buchenhang					-800.000	
2600 25. Baumaßnahmen					800.000	
Erläuterungen: Grundhafter Ausbau						
I54110141 Erschließung Kaisergarten	200.000	-15.000				
2000 19. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	200.000	405.000				
2600 25. Baumaßnahmen		420.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I54110143 Planung/Ausbau Emmerstedterstr.-Konr. Adenauer Pl.		-100.000	-500.000	-500.000		-1.000.000
2600 25. Baumaßnahmen		100.000	500.000	500.000		1.000.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-500.000)	(-500.000)		
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung 2027: Planungskosten (Anteil Stadt), 2028/2029: Baukosten (Anteil Stadt)						
I54110145 Investitionszuschuss Memelstr.	-700.000					
2900 28. Aktivierbare Zuwendungen	700.000					
Erläuterungen: Vergütung der Deckschicht						
I54110148 Befestigung Fläche am Bahnhof		-70.000				
2600 25. Baumaßnahmen		70.000				
Erläuterungen: Befestigung einer Fläche für die KVG als Pausenplatz						
I54110149 Bedarfsampel Hauptstraße Emmerstedt		-80.000				
2600 25. Baumaßnahmen		80.000				
Erläuterungen:						

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Wunsch des OR Emmerstedt zu den Eckdaten 2027						
I54110150 Sanierung Teilstück Königsberger Str. Büddenstedt		-120.000				
2600 25. Baumaßnahmen		120.000				
Erläuterungen: Grundhafter Ausbau zwischen K63 bis Verbindungsweg						
I54110151 Erwerb Fahrzeug		-10.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		10.000				
Erläuterungen: Gebrauchtwagen für den Straßenbegeher (u. a. zur Mitnahme von Werkzeug und Baumaterial)						
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen		-320.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		320.000				
Erläuterungen: 2027: Kehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge			-145.000		-20.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			145.000		20.000	
Erläuterungen: 2028: Multicar 2030: Ersatz E-Pritsche						
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451	-77.000		-37.000	-30.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	77.000		37.000	30.000		
Erläuterungen: 2026: Salzstreuer, Räumschild für LKW mit Kran, Hochdruckreiniger und Container für Pritsche 2028: zwei Salzstreuer 2029: Salzstreuer						
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-42.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	18.000					
2600 25. Baumaßnahmen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
Erläuterungen: Umrüstung auf LED Streichung Fördermittel, da überwiegende Verwendung der Mittel für spontane Austausche defekter Leuchtmittel.						
I54520022 Erneuerung Straßenbeleuchtung Neumärker Straße			-56.000			
1901 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			24.000			
2600 25. Baumaßnahmen			80.000			
I54610011 Ersatz Parkscheinautomaten	-20.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
2600 25. Baumaßnahmen	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
I54710006 Buswartehalle Leipziger Str.		-18.000				
2600 25. Baumaßnahmen		18.000				
Erläuterungen: Stark frequentierte Bushaltestelle ohne Schutz vor der Witterung						
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-50.000	-60.000		-50.000	-180.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	50.000	60.000		50.000	180.000	
Erläuterungen: 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche 2027: Ersatzbeschaffung Pritsche und Anhänger 2029: Ersatzbeschaffung Pritsche 2030: Ersatzbeschaffung von zwei Pritschen						

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen	-4.000	-160.000	-90.000			
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	4.000	160.000	90.000			
Erläuterungen: 2027: Großflächenmäher 2028: Mäher für mittelgroße Flächen						
I55110138 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grünflächen		-60.000			-15.000	
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		60.000			15.000	
Erläuterungen: 2027: Balkenmähwerk, Aufnahmegerät für Wiesen 2030: Heckenschneidwerk						
I55210004 Anschaffung Oloid		-15.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		15.000				
Erläuterungen: Umwälz- und Belüftungsgerät zur Gewässeraufbereitung						
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
2600 25. Baumaßnahmen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-15.000		-15.000		
2600 25. Baumaßnahmen		15.000		15.000		
I55310035 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-55.000		-140.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		55.000		140.000		
Erläuterungen: 2027: Mini-Kipper 2029: Ersatz Boki Geräteträger						
I55310037 Balkon PV-Anlage mit Speicher	-2.000					
2600 25. Baumaßnahmen	2.000					
Erläuterungen: Zur Reduzierung der Stromkosten						
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						
I57330015 Saalbestuhlung und Tische Schützenhaus Barmke	-20.000	-20.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000				
I57330019 Reinigungsmaschine Rathausgaststätte/DGH Offleben		-5.500				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		5.500				
I57340001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebshof	-1.500					
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	1.500					
I57340002 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge				-20.000		
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				20.000		
Erläuterungen: Kastenwagen						
I57340003 Anbaugeräte für Fahrzeuge und Maschinen	-20.000	-2.000				
2700 26. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	2.000				
Erläuterungen: Anbaugreifer für Bagger						
I57510031 Beschilderung Lappwaldsee	-50.000					

Investitionsprogramm 2026 - 2030

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2600 25. Baumaßnahmen	50.000					
I57510032 Hinweisschild BAB 2			-10.000			
2600 25. Baumaßnahmen			10.000			
Gesamtsumme Auszahlungen	**-17.589.500**	**-33.741.100**	**-38.793.500**	**-15.659.400**	**-9.147.700**	**-11.713.200**
Gesamtsumme Einzahlungen	**5.526.100**	**8.060.700**	**10.857.100**	**8.464.800**	**4.412.100**	

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			
	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-	2030 -Euro-
1	3	3	4	5
2026	19.706.900	16.215.100	500.000	
2027		9.763.200	1.450.000	500.000
Insgesamt	19.706.900	25.978.300	1.950.000	500.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	25.680.400	27.936.400	7.194.600	4.735.600

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vor-jahres - 1.000 Euro-	Voraussicht-licher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres - 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.657	7.187
1.3 Liquiditätskredite	2.971	19.971
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.064	1.692
4. Transferverbindlichkeiten	407	3.614
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.623	1.895
Schulden insgesamt	**13.722**	**34.359**

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Produkte		Teil-haushalt	Seite
1	**Zentrale Verwaltung**				
11	**Innere Verwaltung**				
	111 Verwaltungssteuerung und -service	1101	Stiftung zur Erhaltung von Kulturdenkmalen in Helmstedt	52	218
		1112	Organisations- und Personalentwicklung	13	100
		1121	Telekommunikation und Informationstechnologien	12	89
		1122	Verwaltungsservice	13	102
		1123	Personalservice	13	105
		1131	Finanzwirtschaftliche Steuerung	15	136
		1132	Buchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung	15	137
		1133	Kommunale Abgaben	15	139
		1134	Kassen- und Zahlungsservice, Vollstreckung	15	142
		1135	Alma und August Müller Stiftung	52	219
		1145	Grundstücks- und Gebäudemanagement	54	246
		1146	Hochbaumanagement (technisch)	54	249
		1161	Informations- und Öffentlichkeitsarbeit	12	91
		1162	Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen	12	93
		1163	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	12	94
		1171	Bußgelder	14	113
		1181	Rechnungsprüfung	15	144
		1191	Maßnahmen der Gleichstellungsbeauftragten	11	80
		1192	Personalrat, Arbeitssicherheit, Schwerbehindertenvertretung, Inklusionsbeauftragte des Arbeitgebers, Datenschutzbeauftragter, Beauftragte für Betriebliches	11	81
		1193	Recht	20	150
		1194	Sonderprojekte	11	82
12	**Sicherheit und Ordnung**				
	121 Statistik und Wahlen	1211	Wahlen und Statistik	14	114
	122 Ordnungsangelegenheiten	1221	Einwohnermeldewesen	14	116
		1222	Personenstandswesen	14	118
		1223	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	14	120
		1224	Verkehrsaufsicht	14	123
		1225	Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	14	125
	126 Brandschutz	1261	Feuerlöschwesen und Hilfeleistungen	14	127
2	**Schule und Kultur**				
21-24	**Schulträgeraufgaben**				
	211 Grundschulen	2111	Grundschulen	21	165
	243 Sonstige schulische Aufgaben	2431	Sonstige schulische Aufgaben	21	168
	244 Kreisschulbaukasse	2441	Kreisschulbaukasse	21	169
25-29	**Kultur und Wissenschaft**				
	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2521	Archiv	25	200
	261 Theater	2611	Theater	25	202
	272 Büchereien	2721	Bücherei	25	204
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2811	Heimat- und sonstige Musikpflege	25	205
		2812	Grenzenlos	25	207
		2813	Universitätstage	25	209
3	**Soziales und Jugend**				
31-35	**Soziale Hilfen**				
	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	3119	Verwaltung der Sozialhilfe	21	171
	315 Soziale Einrichtungen	3151	Soziale Einrichtungen für Ältere	21	172
		3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	21	174
	346 Wohngeld	3461	Wohngeld	21	175
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3517	Sonstige soziale Angelegenheiten	21	176
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**				
	362 Jugendarbeit	3625	Sonstige Jugendarbeit	21	178
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	3651	Kindertagesstätten	21	180
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	3661	Jugendeinrichtungen	21	184
		3662	Spielplätze	55	278

Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Produkte	Teil-haushalt	Seite
4	**Gesundheit und Sport**			
41	**Gesundheitsdienste**			
	412 Gesundheitseinrichtungen	4121 Medizinische Daseinsvorsorge	20	152
42	**Sportförderung**			
	421 Förderung des Sports	4211 Förderung des Sports	21	187
	424 Sportstätten und Bäder	4241 Sportstätten	21	190
		4242 Waldbad	21	193
5	**Gestaltung der Umwelt**			
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**			
	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111 Räumliche Planung	52	221
		5112 Stadtsanierung	52	224
52	**Bauen und Wohnen**			
	521 Bau- und Grundstücks-ordnung	5211 Bauaufsicht und Bauordnung	52	227
	522 Wohnbauförderung	5221 Wohnraum- und Wohnungsbauförderung	52	229
	523 Denkmalschutz und –pflege	5231 Denkmalschutz	52	231
53	**Ver- und Entsorgung**			
	531 Elektrizitätsversorgung	5311 Elektrizitätsversorgung	54	251
	535 Kombinierte Versorgung	5351 Konzessionsangelegenheiten	54	252
		5352 Alternative Energien	20	154
	538 Abwasserbeseitigung	5381 Bedürfnisanstalten	54	253
		5382 Bedürfnisanstalten	54	254
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**			
	541 Gemeindestraßen	5411 Gemeindestraßen	54	256
	545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	5451 Straßenreinigung und Winterdienst	55	281
		5452 Straßenbeleuchtung	54	260
	546 Parkeinrichtungen	5461 Öffentliche Parkplätze und Parkbauten	54	263
	547 ÖPNV	5471 ÖPNV-Einrichtungen	54	266
55	**Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen**			
	551 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	5511 Grünflächen	55	284
	552 Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	5521 Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern	52	233
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	5531 Friedhofswesen	55	287
56	**Umweltschutz**			
	561 Umweltschutzmaßnahmen	5611 Umweltschutzmaßnahmen	52	236
57	**Wirtschaft und Tourismus**			
	571 Wirtschaftsförderung	5711 Wirtschaftsförderung	20	156
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5731 Deutsche Technische Akademie	54	268
		5732 Wochenmarkt	14	130
		5733 Sonstige Einrichtungen	54	270
		5734 Betriebshof	55	290
	575 Tourismus	5751 Tourismus	25	211
6	**Zentrale Finanzleistungen**			
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**			
	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	66	296
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66	297

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.030,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.529,00	27.500,00	28.100,00	33.800,00	51.000,00	51.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.623,00	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	471.873,07	370.000,00	424.100,00	424.100,00	424.100,00	424.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.058,06	217.300,00	220.100,00	221.200,00	222.300,00	223.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	36.444,22	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	17.134,21	16.600,00	22.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	470.086,90	174.700,00	495.700,00	1.059.800,00	244.700,00	445.200,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**1.260.778,46**	**866.500,00**	**1.250.600,00**	**1.802.500,00**	**1.005.700,00**	**1.207.300,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	7.137.350,83	6.895.800,00	7.991.300,00	7.850.500,00	8.231.500,00	8.910.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	312.480,79	446.400,00	103.900,00	796.800,00	174.000,00	102.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.653.056,57	1.596.700,00	1.764.600,00	1.848.500,00	1.727.500,00	1.551.600,00
160	16. Abschreibungen	225.254,98	206.300,00	232.700,00	268.800,00	288.300,00	280.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	67.433,03	71.800,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	583.600,38	698.000,00	803.300,00	794.800,00	823.900,00	807.500,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**9.979.176,58**	**9.915.000,00**	**10.971.300,00**	**11.634.900,00**	**11.320.700,00**	**11.727.800,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-8.718.398,12**	**-9.048.500,00**	**-9.720.700,00**	**-9.832.400,00**	**-10.315.000,00**	**-10.520.500,00**
230	22. Außerordentliche Erträge	166.689,89					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	23.058,22					
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**	**143.631,67**					
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-8.574.766,45**	**-9.048.500,00**	**-9.720.700,00**	**-9.832.400,00**	**-10.315.000,00**	**-10.520.500,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.930,13	2.197.300,00	2.489.500,00	2.158.800,00	2.296.000,00	2.226.500,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	440.279,11	1.028.800,00	1.227.100,00	892.600,00	1.017.400,00	939.600,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.000.651,02**	**1.168.500,00**	**1.262.400,00**	**1.266.200,00**	**1.278.600,00**	**1.286.900,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.574.115,43**	**-7.880.000,00**	**-8.458.300,00**	**-8.566.200,00**	**-9.036.400,00**	**-9.233.600,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.680,56	50.000,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.721,00	44.600,00	40.100,00	39.300,00	39.200,00	39.100,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	709.915,05	735.300,00	772.300,00	772.300,00	772.300,00	772.300,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	18.492,86	15.800,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.456,44	153.500,00	195.500,00	171.700,00	195.500,00	195.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	625,01	75.000,00	17.500,00			
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	273.747,04	220.100,00	324.000,00	473.400,00	269.000,00	317.700,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**1.335.637,96**	**1.294.300,00**	**1.430.600,00**	**1.537.900,00**	**1.357.200,00**	**1.405.800,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	1.958.757,27	1.921.700,00	2.286.100,00	2.275.000,00	2.347.900,00	2.509.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	87.968,87	113.500,00	23.600,00	199.700,00	43.700,00	24.900,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	884.482,72	981.400,00	972.700,00	861.300,00	813.400,00	788.400,00
160	16. Abschreibungen	300.419,58	389.600,00	419.100,00	403.400,00	456.900,00	565.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	11.656,03	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.330,21	448.600,00	508.500,00	495.200,00	510.300,00	510.400,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.664.614,68**	**3.862.900,00**	**4.218.100,00**	**4.242.700,00**	**4.180.300,00**	**4.407.400,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-2.328.976,72**	**-2.568.600,00**	**-2.787.500,00**	**-2.704.800,00**	**-2.823.100,00**	**-3.001.600,00**
230	22. Außerordentliche Erträge	4.649,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	2,00					
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**	**4.647,00**					
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-2.324.329,72**	**-2.568.600,00**	**-2.787.500,00**	**-2.704.800,00**	**-2.823.100,00**	**-3.001.600,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.059,48	308.600,00	293.300,00	291.300,00	296.900,00	294.800,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-181.059,48**	**-308.600,00**	**-292.100,00**	**-290.100,00**	**-295.700,00**	**-293.600,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.505.389,20**	**-2.877.200,00**	**-3.079.600,00**	**-2.994.900,00**	**-3.118.800,00**	**-3.295.200,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 bis 24 Schulträgeraufgaben

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.592,80	398.800,00	407.500,00	407.500,00	407.500,00	407.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	160.165,22	81.600,00	83.300,00	93.300,00	100.800,00	104.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	15.120,19	6.800,00	6.800,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777,50	4.500,00	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	12.370,03	17.300,00	16.800,00	7.600,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	8.479,02		12.600,00	36.000,00	3.600,00	10.800,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**471.504,76**	**509.000,00**	**531.500,00**	**555.000,00**	**522.500,00**	**533.200,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	971.985,98	928.500,00	1.021.300,00	1.035.300,00	1.063.300,00	1.101.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	11.631,15	18.000,00	3.600,00	32.400,00	7.200,00	4.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.490.516,25	1.307.500,00	1.233.600,00	1.632.800,00	1.847.000,00	1.994.000,00
160	16. Abschreibungen	328.037,33	317.200,00	350.700,00	411.700,00	698.700,00	843.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.194,65	117.800,00	118.000,00	118.700,00	119.500,00	119.500,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.913.365,36**	**2.689.000,00**	**2.727.200,00**	**3.230.900,00**	**3.735.700,00**	**4.062.600,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-2.441.860,60**	**-2.180.000,00**	**-2.195.700,00**	**-2.675.900,00**	**-3.213.200,00**	**-3.529.400,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-2.441.860,60**	**-2.180.000,00**	**-2.195.700,00**	**-2.675.900,00**	**-3.213.200,00**	**-3.529.400,00**
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	100.767,10	132.900,00	139.800,00	140.800,00	143.100,00	144.000,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-89.250,30**	**-121.400,00**	**-128.300,00**	**-129.300,00**	**-131.600,00**	**-132.500,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.531.110,90**	**-2.301.400,00**	**-2.324.000,00**	**-2.805.200,00**	**-3.344.800,00**	**-3.661.900,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 bis 29 Kultur und Wissenschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.020,79	58.500,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	19.188,60	38.100,00	27.000,00	33.600,00	33.400,00	33.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.933,95	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	208.564,60	211.100,00	221.100,00	221.100,00	221.100,00	221.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.511,65	58.700,00	61.500,00	62.800,00	64.100,00	65.200,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	5.666,32					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	3.285,86		27.200,00	79.900,00	6.700,00	24.800,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**371.171,77**	**374.900,00**	**401.300,00**	**461.900,00**	**389.800,00**	**408.800,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	768.739,12	808.600,00	873.700,00	865.100,00	896.500,00	948.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	25.230,46	39.500,00	8.700,00	71.400,00	15.800,00	9.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	354.123,20	345.200,00	362.400,00	322.400,00	357.400,00	472.400,00
160	16. Abschreibungen	59.213,02	95.900,00	85.200,00	96.600,00	97.000,00	95.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	300.805,80	125.500,00	138.800,00	130.400,00	131.900,00	133.200,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.625,41	27.000,00	26.300,00	26.300,00	26.300,00	26.300,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.533.737,01**	**1.441.700,00**	**1.495.100,00**	**1.512.200,00**	**1.524.900,00**	**1.684.700,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-1.162.565,24**	**-1.066.800,00**	**-1.093.800,00**	**-1.050.300,00**	**-1.135.100,00**	**-1.275.900,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-1.162.565,24**	**-1.066.800,00**	**-1.093.800,00**	**-1.050.300,00**	**-1.135.100,00**	**-1.275.900,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.667,35	110.100,00	125.400,00	125.400,00	125.400,00	125.400,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-112.667,35**	**-110.100,00**	**-125.400,00**	**-125.400,00**	**-125.400,00**	**-125.400,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.275.232,59**	**-1.176.900,00**	**-1.219.200,00**	**-1.175.700,00**	**-1.260.500,00**	**-1.401.300,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 bis 35 Soziale Hilfen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.333,00		38.000,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge	16.402,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	132,55					
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.163.218,41	2.221.600,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.290.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.307,07		20.500,00	65.500,00	5.700,00	20.300,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**2.366.393,03**	**2.231.600,00**	**2.368.500,00**	**2.417.000,00**	**2.357.200,00**	**2.371.800,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	362.498,86	322.200,00	339.000,00	328.400,00	337.800,00	369.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	21.147,69	32.800,00	6.500,00	58.600,00	12.900,00	7.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.611,88	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
160	16. Abschreibungen	4.153,00	2.900,00	7.000,00	7.000,00	5.700,00	5.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.328.214,40	2.287.600,00	2.453.600,00	2.453.600,00	2.453.600,00	2.453.600,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	255,95	600,00	500,00	600,00	600,00	600,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.722.881,78**	**2.652.900,00**	**2.813.400,00**	**2.855.000,00**	**2.817.400,00**	**2.843.400,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-356.488,75**	**-421.300,00**	**-444.900,00**	**-438.000,00**	**-460.200,00**	**-471.600,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-356.488,75**	**-421.300,00**	**-444.900,00**	**-438.000,00**	**-460.200,00**	**-471.600,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.422,84	60.900,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-61.422,84**	**-60.900,00**	**-18.400,00**	**-18.400,00**	**-18.400,00**	**-18.400,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-417.911,59**	**-482.200,00**	**-463.300,00**	**-456.400,00**	**-478.600,00**	**-490.000,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.498.799,24	4.853.100,00	5.708.200,00	5.177.100,00	5.279.400,00	5.284.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	34.120,00	34.400,00	55.900,00	55.700,00	55.400,00	55.400,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	191.206,72	187.000,00				
060	6. Privatrechtliche Entgelte	21.589,08	16.400,00	208.100,00	185.100,00	190.100,00	190.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	2.573,51	6.200,00				
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	5.251,32		29.600,00	87.200,00	7.400,00	27.500,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**5.753.539,87**	**5.097.100,00**	**6.001.800,00**	**5.505.100,00**	**5.532.300,00**	**5.557.500,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	4.684.109,85	5.261.500,00	5.610.500,00	5.998.900,00	6.173.100,00	6.380.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	26.757,96	38.400,00	9.700,00	78.200,00	17.400,00	10.100,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	338.194,51	410.700,00	343.300,00	365.200,00	348.000,00	511.400,00
160	16. Abschreibungen	242.098,25	268.800,00	318.800,00	329.600,00	339.800,00	349.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.888.631,62	6.013.400,00	6.638.300,00	7.354.000,00	7.607.000,00	7.868.800,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.439,07	3.600,00	3.300,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**11.185.231,26**	**11.996.400,00**	**12.923.900,00**	**14.129.800,00**	**14.489.200,00**	**15.123.900,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-5.431.691,39**	**-6.899.300,00**	**-6.922.100,00**	**-8.624.700,00**	**-8.956.900,00**	**-9.566.400,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-5.431.691,39**	**-6.899.300,00**	**-6.922.100,00**	**-8.624.700,00**	**-8.956.900,00**	**-9.566.400,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.247,92	123.100,00	184.700,00	182.800,00	181.700,00	180.800,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-168.247,92**	**-123.100,00**	**-184.700,00**	**-182.800,00**	**-181.700,00**	**-180.800,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.599.939,31**	**-7.022.400,00**	**-7.106.800,00**	**-8.807.500,00**	**-9.138.600,00**	**-9.747.200,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	47.000,00	48.200,00	49.000,00	49.900,00
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	50.000,00	50.000,00	50.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00	7.800,00	300,00	300,00	300,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**		**88.100,00**	**104.800,00**	**98.500,00**	**99.300,00**	**100.200,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**		**-88.100,00**	**-104.800,00**	**-98.500,00**	**-99.300,00**	**-100.200,00**
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**	**-104.800,00**	**-98.500,00**	**-99.300,00**	**-100.200,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.700,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**		**-89.800,00**	**-105.900,00**	**-99.600,00**	**-100.400,00**	**-101.300,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.502,00	7.900,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	73.810,89	90.800,00	91.200,00	91.400,00	91.600,00	91.800,00
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	752,38		11.300,00	33.100,00	2.800,00	10.200,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**102.065,27**	**118.700,00**	**130.000,00**	**152.000,00**	**121.900,00**	**129.500,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	124.968,39	153.400,00	179.300,00	171.300,00	177.300,00	194.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	8.958,48	14.300,00	3.600,00	29.400,00	6.400,00	3.800,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	244.073,33	334.500,00	463.400,00	310.800,00	333.500,00	440.800,00
160	16. Abschreibungen	59.979,31	63.200,00	63.200,00	58.000,00	57.500,00	58.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	93.002,15	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.190,97	102.700,00	127.900,00	128.200,00	128.300,00	128.500,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**654.172,63**	**763.800,00**	**933.100,00**	**793.400,00**	**798.700,00**	**921.200,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-552.107,36**	**-645.100,00**	**-803.100,00**	**-641.400,00**	**-676.800,00**	**-791.700,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-552.107,36**	**-645.100,00**	**-803.100,00**	**-641.400,00**	**-676.800,00**	**-791.700,00**
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	23.533,52	28.100,00	28.700,00	28.800,00	28.900,00	29.000,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.533,52**	**-13.100,00**	**-13.700,00**	**-13.800,00**	**-13.900,00**	**-14.000,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-560.640,88**	**-658.200,00**	**-816.800,00**	**-655.200,00**	**-690.700,00**	**-805.700,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.275,00	22.400,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	164.542,24	243.900,00	207.700,00	302.700,00	423.800,00	920.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	8.693,10	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	890,52	8.600,00	800,00	800,00	4.800,00	4.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	13.620,86					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	2.576,41		21.800,00	60.200,00	5.200,00	18.900,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**212.598,13**	**283.900,00**	**247.800,00**	**381.200,00**	**451.300,00**	**952.900,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	561.959,17	599.900,00	684.200,00	692.500,00	723.600,00	764.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	19.884,67	29.700,00	6.900,00	53.700,00	12.100,00	7.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	99.587,87	130.200,00	186.600,00	148.800,00	155.300,00	141.800,00
160	16. Abschreibungen	222.707,36	336.100,00	283.900,00	465.200,00	635.200,00	834.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	105.257,11	55.500,00	72.700,00	77.900,00	72.700,00	77.900,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.397,28	7.300,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.011.793,46**	**1.158.700,00**	**1.239.800,00**	**1.443.600,00**	**1.604.400,00**	**1.830.800,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-799.195,33**	**-874.800,00**	**-992.000,00**	**-1.062.400,00**	**-1.153.100,00**	**-877.900,00**
230	22. Außerordentliche Erträge	15.000,00					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**	**15.000,00**					
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-784.195,33**	**-874.800,00**	**-992.000,00**	**-1.062.400,00**	**-1.153.100,00**	**-877.900,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.839,97	25.700,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-21.839,97**	**-25.700,00**	**-49.900,00**	**-49.900,00**	**-49.900,00**	**-49.900,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-806.035,30**	**-900.500,00**	**-1.041.900,00**	**-1.112.300,00**	**-1.203.000,00**	**-927.800,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	359.830,75	284.800,00	281.300,00	281.300,00	281.300,00	281.300,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.848,00	22.600,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.623,08	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	11.865,27	1.500,00	43.300,00	119.400,00	11.600,00	37.700,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**408.417,10**	**323.800,00**	**361.300,00**	**437.400,00**	**329.600,00**	**355.700,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	928.400,77	842.800,00	965.400,00	941.800,00	965.400,00	1.033.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	40.797,57	56.500,00	13.300,00	105.400,00	23.100,00	13.400,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	164.588,80	178.800,00	151.100,00	161.100,00	161.100,00	161.100,00
160	16. Abschreibungen	24.173,00	24.400,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.660,14	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.195.620,28**	**1.113.300,00**	**1.165.200,00**	**1.243.700,00**	**1.185.000,00**	**1.243.300,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-787.203,18**	**-789.500,00**	**-803.900,00**	**-806.300,00**	**-855.400,00**	**-887.600,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-787.203,18**	**-789.500,00**	**-803.900,00**	**-806.300,00**	**-855.400,00**	**-887.600,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.951,87	42.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-37.951,87**	**-42.500,00**	**-36.500,00**	**-36.500,00**	**-36.500,00**	**-36.500,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-825.155,05**	**-832.000,00**	**-840.400,00**	**-842.800,00**	**-891.900,00**	**-924.100,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.376,11	239.500,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00	175.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte	150,00	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	1.145.144,62	1.265.000,00	1.135.000,00	1.139.800,00	1.130.800,00	1.133.000,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**1.127.918,51**	**1.504.800,00**	**1.310.800,00**	**1.315.600,00**	**1.306.600,00**	**1.308.800,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	135.033,52	234.600,00	247.600,00	215.300,00	176.000,00	141.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	939,99	3.100,00	1.500,00	9.000,00	2.000,00	1.000,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.846,23	100.100,00	98.000,00	97.300,00	97.300,00	97.300,00
160	16. Abschreibungen						
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.572,00	1.000,00	900,00	600,00	600,00	600,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**175.391,74**	**338.800,00**	**348.000,00**	**322.200,00**	**275.900,00**	**240.300,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**952.526,77**	**1.166.000,00**	**962.800,00**	**993.400,00**	**1.030.700,00**	**1.068.500,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**952.526,77**	**1.166.000,00**	**962.800,00**	**993.400,00**	**1.030.700,00**	**1.068.500,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-333,56	4.800,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**333,56**	**-4.800,00**	**-2.700,00**	**-2.700,00**	**-2.700,00**	**-2.700,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**952.860,33**	**1.161.200,00**	**960.100,00**	**990.700,00**	**1.028.000,00**	**1.065.800,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	655.478,27	818.300,00	681.000,00	696.900,00	695.900,00	626.600,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.366.241,24	1.380.400,00	1.355.800,00	1.355.800,00	1.355.800,00	1.355.800,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	101.624,53	60.800,00	74.800,00	74.800,00	74.800,00	74.800,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	13.308,09	21.000,00	18.700,00	6.200,00		
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	6.520,57		15.700,00	31.800,00	2.500,00	9.700,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**2.143.172,70**	**2.280.500,00**	**2.146.000,00**	**2.165.500,00**	**2.129.000,00**	**2.066.900,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	2.263.486,62	1.424.400,00	1.599.100,00	1.613.700,00	1.653.300,00	1.704.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	21.118,51	18.500,00	5.000,00	28.500,00	6.000,00	3.500,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.199.044,97	2.758.300,00	2.902.500,00	2.877.500,00	2.877.500,00	2.877.500,00
160	16. Abschreibungen	1.160.979,91	1.254.000,00	1.232.800,00	1.392.300,00	1.713.200,00	1.361.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	507.215,00	554.000,00	757.000,00	783.000,00	787.000,00	807.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.443,78	16.000,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**7.169.288,79**	**6.025.200,00**	**6.513.600,00**	**6.712.200,00**	**7.054.200,00**	**6.771.200,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-5.026.116,09**	**-3.744.700,00**	**-4.367.600,00**	**-4.546.700,00**	**-4.925.200,00**	**-4.704.300,00**
230	22. Außerordentliche Erträge	63.719,89					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen	29.627,95					
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**	**34.091,94**					
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-4.992.024,15**	**-3.744.700,00**	**-4.367.600,00**	**-4.546.700,00**	**-4.925.200,00**	**-4.704.300,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	432.452,10	384.000,00	416.800,00	426.800,00	435.900,00	439.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	699.649,70	1.051.300,00	2.155.400,00	2.179.900,00	2.204.800,00	2.228.400,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-267.197,60**	**-667.300,00**	**-1.738.600,00**	**-1.753.100,00**	**-1.768.900,00**	**-1.789.200,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.259.221,75**	**-4.412.000,00**	**-6.106.200,00**	**-6.299.800,00**	**-6.694.100,00**	**-6.493.500,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.061,04	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.228,00	15.200,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	637.490,55	667.200,00	620.500,00	620.500,00	620.500,00	620.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	43.025,43	18.300,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.096,21	15.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	85,64					
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**764.986,87**	**746.200,00**	**696.700,00**	**696.700,00**	**696.700,00**	**696.700,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	1.455.279,05	1.598.100,00	1.744.900,00	1.790.100,00	1.840.800,00	1.885.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	7.489,76	10.200,00				
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	487.428,75	475.100,00	517.600,00	544.100,00	554.100,00	515.600,00
160	16. Abschreibungen	179.329,06	167.600,00	171.200,00	202.200,00	206.400,00	223.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	53.576,19	80.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.746,36	20.700,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.207.849,17**	**2.351.700,00**	**2.520.900,00**	**2.623.600,00**	**2.688.500,00**	**2.711.400,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-1.442.862,30**	**-1.605.500,00**	**-1.824.200,00**	**-1.926.900,00**	**-1.991.800,00**	**-2.014.700,00**
230	22. Außerordentliche Erträge	13.763,65					
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**	**13.763,65**					
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-1.429.098,65**	**-1.605.500,00**	**-1.824.200,00**	**-1.926.900,00**	**-1.991.800,00**	**-2.014.700,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	296.586,22	270.800,00	271.100,00	269.800,00	271.100,00	269.800,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	314.423,33	345.900,00	347.700,00	344.800,00	345.400,00	346.500,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-17.837,11**	**-75.100,00**	**-76.600,00**	**-75.000,00**	**-74.300,00**	**-76.700,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.446.935,76**	**-1.680.600,00**	**-1.900.800,00**	**-2.001.900,00**	**-2.066.100,00**	**-2.091.400,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutz

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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	134.551,36	136.600,00	143.600,00	150.600,00	160.400,00	165.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	90.885,61	86.800,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	121.000,00
160	16. Abschreibungen	658,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	11.430,00	40.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.253,27	3.900,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**241.778,24**	**268.000,00**	**257.400,00**	**264.400,00**	**274.200,00**	**319.400,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-241.778,24**	**-268.000,00**	**-257.400,00**	**-264.400,00**	**-274.200,00**	**-319.400,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-241.778,24**	**-268.000,00**	**-257.400,00**	**-264.400,00**	**-274.200,00**	**-319.400,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.290,19	6.900,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-5.290,19**	**-6.900,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**	**-6.600,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-247.068,43**	**-274.900,00**	**-264.000,00**	**-271.000,00**	**-280.800,00**	**-326.000,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.564,05					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.806,00	50.200,00	44.700,00	44.700,00	44.700,00	44.700,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.679,07	45.900,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
060	6. Privatrechtliche Entgelte	15.611,30	30.700,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.851,16	4.500,00	7.600,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierte Eigenleistungen	5.333,30					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	5.429,98		10.000,00	29.500,00	2.500,00	9.100,00
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**71.274,86**	**131.300,00**	**116.900,00**	**136.300,00**	**109.300,00**	**115.900,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	465.384,87	1.403.300,00	1.506.300,00	1.540.400,00	1.586.400,00	1.633.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	4.112,07	25.200,00	3.200,00	26.300,00	5.800,00	3.300,00
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	262.880,13	613.900,00	670.000,00	656.000,00	678.000,00	653.500,00
160	16. Abschreibungen	50.741,29	161.100,00	166.700,00	169.800,00	159.400,00	159.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	92.565,33	100.300,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00	100.300,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.551,05	114.100,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**980.234,74**	**2.417.900,00**	**2.559.300,00**	**2.605.600,00**	**2.642.700,00**	**2.662.000,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**-908.959,88**	**-2.286.600,00**	**-2.442.400,00**	**-2.469.300,00**	**-2.533.400,00**	**-2.546.100,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**-908.959,88**	**-2.286.600,00**	**-2.442.400,00**	**-2.469.300,00**	**-2.533.400,00**	**-2.546.100,00**
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	469.300,00	1.499.500,00	1.504.000,00	1.512.600,00	1.524.200,00
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.786,43	76.600,00	87.300,00	85.500,00	84.500,00	83.700,00
320	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-29.686,43**	**392.700,00**	**1.412.200,00**	**1.418.500,00**	**1.428.100,00**	**1.440.500,00**
330	**29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-938.646,31**	**-1.893.900,00**	**-1.030.200,00**	**-1.050.800,00**	**-1.105.300,00**	**-1.105.600,00**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
001	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	33.609.412,74	26.485.000,00	29.265.000,00	29.295.000,00	29.305.000,00	29.320.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.118.936,00	12.890.000,00	15.529.300,00	14.090.000,00	14.240.000,00	14.290.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	181.110,00	159.200,00	141.000,00	134.300,00	134.300,00	134.300,00
040	4. Sonstige Transfererträge						
050	5. Öffentlich-rechtliche Entgelte						
060	6. Privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	219.925,74	250.000,00	230.000,00	252.000,00	308.000,00	363.000,00
090	9. Aktivierte Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. Sonstige ordentliche Erträge	235.137,39					
120	**12. Summe ordentliche Erträge**	**44.364.521,87**	**39.784.200,00**	**45.165.300,00**	**43.771.300,00**	**43.987.300,00**	**44.107.300,00**
121	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	245.125,87	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.198,50	1.287.000,00	1.537.800,00	3.165.900,00	4.711.600,00	5.403.700,00
180	18. Transferaufwendungen	21.600.844,00	23.641.700,00	22.859.100,00	23.232.000,00	23.477.000,00	23.586.000,00
190	19. Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
210	**20. Summe ordentliche Aufwendungen**	**21.965.168,37**	**24.983.700,00**	**24.471.900,00**	**26.472.900,00**	**28.263.600,00**	**29.064.700,00**
220	**21. Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzüglich ordentl. Aufwendungen)**	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**
230	22. Außerordentliche Erträge						
240	23. Außerordentliche Aufwendungen						
270	**24. Außerordentl. Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufw.)**						
280	**25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)**	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**
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**	**22.399.353,50**	**14.800.500,00**	**20.693.400,00**	**17.298.400,00**	**15.723.700,00**	**15.042.600,00**

Haushaltssicherungskonzept

der Stadt Helmstedt

gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG

- Haushalt 2027 -

1. Rechtlage

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 2027 von 13.103.900 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 Ausganglage, 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	*Gesamtfehlbetrag*	12.825.781,99 €	

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

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

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

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie 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 €
31.12.2025	Stadt Helmstedt	0 €	6.635.188,67 €

Da ein Haushaltsausgleich nach derzeitigen Erkenntnisstand und der vorliegenden Entwicklung auch für die Folgejahre nicht abzusehen ist, muss als Folge ein entsprechendes Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

4. Haushaltssicherungskonzept 2027

Nach Mittelanmeldungen der Fachbereiche zu den Eckdaten 2027 im Januar 2026 betrug der erwartetet Fehlbetrag rund 18 Mio. Euro. Durch Einsparvorgaben des Verwaltungsvorstands wurde dieser Betrag auf zunächst 16,1 Mio. Euro gesenkt. Diesen Fehlbetrag hat der Rat der Stadt Helmstedt im Rahmen des Eckdatenbeschlusses 2027 im März 2026 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 2027 einzuhalten. 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.

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 2027 und den Planungszeitraum 2028 bis 2030 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) 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.

c) 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
2027:	12.400 €	8.000 €	20.400 €
2028:	15.400 €	8.000 €	23.400 €
2029:	15.400 €	8.000 €	23.400 €
2030:	15.400 €	8.000 €	23.400 €

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

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

Übersicht Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen -

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

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungs-zeitpunkt	Umsetzung [1]	Bezugsgröße [2] -EUR-	**Haushalts-jahr 2027**	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	**Gesamt**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	**Erträge / Einzahlungen**									
1.	Anpassung der Vereinbarung mit der SG Grasleben hinsichtlich Übertragung des Standesamts	1222	2027		8.900	6.100	6.100	6.100	6.100	**24.400**
2.	Inanspruchnahme von Förderprogrammen für Maßnahmen des Investitionsprogrammes	div.	2027							**0**
3.	Aufbau eines strategischen Beteiligungsmanagements	div.	2027							**0**
4.	Regelmäßige Anpassung der Mahngebühren	1134	2026		118.700	5.000	8.000	8.000	8.000	**29.000**
5.	Bearbeitung von Abschleppvorgängen, welche stellvertretend außerhalb der Geschäftszeiten von der Polizei veranlasst wurden	1223/1224	2027			300	300	300	300	**1.200**
6.	Kostenpflichtige Reservierung von Trauterminen vor der Anmeldung der Trauung	1222	2027			1.000	1.000	1.000	1.000	**4.000**
	Gesamt					**12.400**	**15.400**	**15.400**	**15.400**	**58.600**
II.	**Aufwendungen / Auszahlungen**									
7.	Umstellung Reinigung Rathaus auf Intervallreinigung	1145	2027							**0**
8.	Schließung/Rückbau von unattraktiven oder wenig genutzten Spielplätzen	3662	2027		35.000	3.000	3.000	3.000	3.000	**12.000**
9.	Verpflichtende Folgekostenberechnung bei Maßnahmen/Investitionen in Vorlagen für die pol. Beratung	div.	2027							**0**
10.	Reduzierung von Aushangkästen	1122	2027							**0**
11.	Organisationsuntersuchung durch ein externes Unternehmen	div.	2027							**0**

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungs-zeitpunkt	Umsetzung 1)	Bezugsgröße 2) -EUR-	**Haushalts-jahr 2027**	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	**Gesamt**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12.	Reduzierung der Kosten durch Mitarbeiterfluktuation, Mitarbeiterbindung (Identifizierung von Führungs- und/oder Organisationsproblemen)	1123	2027		24.800	5.000	5.000	5.000	5.000	**20.000**
13.	Durchführung von Schulungen in Kooperation mit anderen Kommunen	div.	2027		159.800					**0**
14.	Feste Schließtage des Rathauses (Brückentage, Weihnachten, Silvester)	div.	2027							**0**
	Gesamt					**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**32.000**
	Gesamt I + II					**20.400**	**23.400**	**23.400**	**23.400**	**90.600**
	Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)					**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**	**-**
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						**-13.103.900**	**-18.850.200**	**-22.658.300**	**-24.496.200**	**-**

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.

Anlage 2

Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltebene

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis		Differenz 2027	ordentl. Ergebnis		Differenz 2028	ordentl. Ergebnis		Differenz 2029	ordentl. Ergebnis		Differenz 2030
		2027 mit Hh-Sicherung	2027 ohne Hh-Sicherung		2028 mit Hh-Sicherung	2028 ohne Hh-Sicherung		2029 mit Hh-Sicherung	2029 ohne Hh-Sicherung		2030 mit Hh-Sicherung	2030 ohne Hh-Sicherung	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-368.600	-368.600	0	-339.100	-339.100	0	-337.700	-337.700	0	-344.600	-344.600	0
12	Büro des Bürgermeisters	-2.628.300	-2.628.300	0	-2.423.600	-2.423.600	0	-2.549.000	-2.549.000	0	-2.616.100	-2.616.100	0
13	Personal und Organisation	-2.704.500	-2.704.500	0	-2.868.400	-2.868.400	0	-3.183.500	-3.183.500	0	-3.387.100	-3.387.100	0
14	Sicherheit und Ordnung	-3.176.900	-3.176.900	0	-3.096.600	-3.096.600	0	-3.233.600	-3.233.600	0	-3.424.100	-3.424.100	0
15	Finanzverwaltung	-1.554.700	-1.554.700	0	-1.603.900	-1.603.900	0	-1.689.600	-1.689.600	0	-1.742.700	-1.742.700	0
20	Recht und Wirtschaftsförderung	-650.700	-650.700	0	-612.200	-612.200	0	-635.100	-635.100	0	-654.300	-654.300	0
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	-10.133.300	-10.133.300	0	-12.139.400	-12.139.400	0	-13.063.300	-13.063.300	0	-14.113.800	-14.113.800	0
25	Kultur und Tourismus	-1.251.900	-1.251.900	0	-1.209.200	-1.209.200	0	-1.302.400	-1.302.400	0	-1.445.700	-1.445.700	0
52	Planen und Umwelt sowie Bauen	-2.315.800	-2.315.800	0	-2.359.100	-2.359.100	0	-2.509.100	-2.509.100	0	-2.315.100	-2.315.100	0
54	Tiefbau	-5.386.200	-5.386.200	0	-5.693.700	-5.693.700	0	-5.960.800	-5.960.800	0	-5.518.700	-5.518.700	0
55	Immobilien und Betriebshof	-3.626.400	-3.626.400	0	-3.803.400	-3.803.400	0	-3.917.900	-3.917.900	0	-3.976.600	-3.976.600	0
66	Allg. Finanzwirtschaft	20.693.400	20.693.400	0	17.298.400	17.298.400	0	15.723.700	15.723.700	0	15.042.600	15.042.600	0
	Summe Teilhaushalte	-13.103.900	-13.103.900	0	-18.850.200	-18.850.200	0	-22.658.300	-22.658.300	0	-24.496.200	-24.496.200	0

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
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	230.990	-28.710	-1.248.867,53
2025	336.900	302.412	-34.488	-6.635.188,67
2026	165.600	14.113	-151.487	

Übersicht Haushaltssicherungsbericht

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2024 bis 2026

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungs-zeitpunkt	Um-setzung	2024-2026		Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
					Konsolidierungs-beitrag laut Haushaltssicherungs-konzept[1] -EUR-	Erreichter Konsolidierungs-beitrag[2]	
1	2	3	4	5	8	9	10
I.	**Erträge / Einzahlungen**						
1.	Wohnmobilstellplatz - Erhebung von Gebühren für die Nutzung des Wohnmobilstellplatzes nach Befestigung (V73/2021)	5751	2024	x	31.500	10.000	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Die prognostizierten Erträge konnten nicht erwirtschaftet werden.
2.	Hundesteuererträge - Stichprobenartige Kontrollen, ob Hunde angemeldet sind, durch das Ordnungsamt	1133	2024		4.000	0	Maßnahme wird ab 2025 umgesetzt. Ein Konsolidierungsbetrag konnte nicht festgestellt werden.
3.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		0		Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
4.	Ahnden von Ordnungswidrigkeiten, statt mündlicher Verwarnungen (neue Ticketgeräte)	1171	2025	x	16.000	11.770	Die Geräte wurden angeschafft und haben sich bereits amortisiert. Die Einnahmen bilden noch kein komplettes Jahr ab.
5.	Wirtschaftliche Beteiligungen - Gewinnausschüttung durch die KWG	6121	2028				Maßnahme ist für 2028 vorgesehen.
6.	Neuausschreibung bzw. -konzeptionierung des Parkhauses Edelhöfe	5461	2026				Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die Ausschreibung für eine Bewirtschaftung durch Dritte (Schrankenloses System mit Kameraüberwachung) erfolgt in 2026.
7.	Verkauf von Gebäuden bzw. Vermietung von Gebäuden, die nicht zur Aufgabenerfüllung erforderlich sind	1145	2026	x		2.343	Verpachtung von 3 Garagen und ausstehender Erbpachtvertrag (Konsolidierungsbetrag p. a.)
8.	Erträge aus der Akzeptanzabgabe Windräder; Verhandlung weiterer Verträge	5311	2026		140.000		Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Der Fachbereich ist im Austausch mit den Betreibern.
9.	Anpassung der Hundesteuer (Voraussichtlicher Beschluss über die Höhe in 2027)	6111	2026				Eine neue Hundesteuersatzung wird voraussichtlich im Dezember 2026 beschlossen.
10.	Anhebung der Höchstgrenze der Krippengebühren (Voraussichtlicher Beschluss über die Höhe in 2026)	3651	2027				Maßnahme ist für 2027 vorgesehen. Die Entgeltordnung wird voraussichtlich im Dezember 2026 beschlossen.
	Gesamt				**35.500**	**0**	

II.	Aufwendungen / Auszahlungen						
11.	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	88.000	Maßnahme wurde umgesetzt. Durch gestiegenen Personal- und Sachkosten ist die Aufwandsreduzierung aufgezehrt worden.
12.	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 2026
13.	Bahnhofsgebäude - Vermietung des Gesamtkomplexes an die KWG, dadurch Einsparung der Bewirtschaftungskosten; Konzept wird derzeit erarbeitet	1101	2025		20.000		Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
14.	PV Anlage Kita Kaisergarten (Erträge aus der Einspeisevergütung sowie Aufwandsminderung bei den Stromkosten und abzgl. der Betriebskosten der Anlage)	3651	2024	x	2.200	*	Die Endabrechnung ist noch nicht erfolgt.
15.	Optimierung der Flächennutzung von Büros durch Homeoffice	1122	2026	x		*	Einsparung von derzeit 4 Büros, durch Arbeitsplatzsharing. (Verzicht auf die Anmietung von externen Büros)
16.	Einsparung von Postversand an geeigneter Stelle	1122	2026	x		*	Maßnahme befindet sich in der Umsetzung.
17.	Aufbau von PV-Anlagen und Balkonkraftwerken (Reduzierung der Stromkosten)	div.	2026	x	6.600	*	Es wurden insgesamt 5 Anlagen realisiert, davon 4 im Jahr 2025 montiert sowie eine befindet sich noch in der Fertigstellung.
18.	Neuberechnung der Verdunstungsmengen im Zusammenhang mit der Schmutzwassergebühr Waldbad	4242	2026	x	3.000	0	Eine Verbesserung, aufgrund einer Neuberechnung, wurde geprüft und konnte nicht realisiert werden.
	Gesamt				**2.200**	**0**	
	Gesamt I+II				**37.700**	**0**	

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

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

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

* Die erreichten Konsolidierungsbeträge können erst nach Abschluss des Haushaltsjahres 2026 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	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
	Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)							
1162	**Gemeindeorgane, Sitzungsdienst, repräsentative Veranstaltungen**							
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	Summe Fachbereich 12	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	
	Fachbereich 14 Sicherheit und Ordnung							
5732	**Wochenmarkt**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**17.644**	**27.900**	**24.500**	**23.300**	**25.900**	**26.700**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	18.781	23.800	21.900	20.600	23.200	24.000	
	Summe Fachbereich 14	**17.644**	**27.900**	**24.500**	**23.300**	**25.900**	**26.700**	
	Stabstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung							
5711	**Wirtschaftsförderung**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**299.523**	**342.300**	**348.700**	**358.700**	**361.900**	**365.200**	
	darin Personalaufwendungen	115.356	126.200	131.100	140.700	143.300	146.100	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	92.982	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
4121	**Medizinische Daseinsvorsorge**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**0**	**89.800**	**105.900**	**99.600**	**100.400**	**101.300**	In 2026 wurde der Ansatz des Zuschusses gekürzt
	darin Personalaufwendungen	0	45.300	47.000	48.200	49.000	49.900	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	0	42.500	50.000	50.000	50.000	50.000	
	Summe Stabsstelle 20	**299.523**	**432.100**	**454.600**	**458.300**	**462.300**	**466.500**	

Produkt	Bezeichnung	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
	Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport							
2431	**Sonstige schulische Aufgaben**							
16%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**6.048**	**6.240**	**6.240**	**6.240**	**6.240**	**6.240**	
3151	**Soziale Einrichtungen für Ältere**							
90%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**8.795**	**8.010**	**7.290**	**7.290**	**7.290**	**7.290**	
	darin Personalaufwendungen	1.605	630	0	0	0	0	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	
3517	**Sonstige soziale Angelegenheiten**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**7.810**	**7.600**	**8.400**	**8.400**	**8.400**	**8.500**	
	darin Personalaufwendungen	453	0	800	800	800	800	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	6.030	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
4211	**Förderung des Sports**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**124.786**	**129.200**	**132.800**	**131.000**	**138.900**	**143.200**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	50.823	49.200	50.900	47.000	53.000	55.500	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	57.302	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
4241	**Sportstätten**							
75%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**89.531**	**121.350**	**144.075**	**116.100**	**135.750**	**217.125**	2027: bauliche Unterhaltung (Laufbahnreinigung,
	darin Personalaufwendungen saldiert	41.840	51.675	52.275	51.525	55.200	57.300	Nachlinierung der Laufbahnen sowie Umrüstung
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	26.775	26.775	26.775	26.775	26.775	26.775	Flutlichtanlagen auf LED)
4242	**Waldbad**							
75%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**237.361**	**275.400**	**368.925**	**277.050**	**278.100**	**279.750**	2027: bauliche Unterhaltung (Sanierung Duschen
	darin Personalaufwendungen saldiert	19.924	37.200	38.250	38.925	40.725	41.850	und WC)
								Anpassung Betriebsführungsvertrag sowie Anstieg der Aufwendungen für Strom und Wasser
	Summe Fachbereich 21	**474.330**	**547.800**	**667.730**	**546.080**	**574.680**	**662.105**	

Produkt	Bezeichnung	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus							
2521	**Archiv**							
95%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**136.671**	**131.765**	**130.720**	**132.430**	**134.900**	**136.800**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	102.994	100.890	101.650	103.455	105.925	108.585	
2611	**Theater**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**499.802**	**567.800**	**561.600**	**567.800**	**625.000**	**751.800**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	339.750	397.800	410.900	412.200	433.800	446.100	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	630	600	600	600	600	600	
2721	**Bücherei**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**179.762**	**188.700**	**199.800**	**203.600**	**213.100**	**217.400**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	136.168	148.700	152.100	155.900	165.400	169.700	
2811	**Heimat- und Musikpflege**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**333.356**	**161.200**	**202.800**	**148.000**	**156.100**	**159.700**	Stadt- und Theaterjubiläum sowie Zunft- und
	darin Personalaufwendungen saldiert	84.738	82.800	75.900	71.100	79.200	82.800	Türmertreffen
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	234.094	60.000	70.000	60.000	60.000	60.000	
2812	**Grenzenlos**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**66.082**	**67.900**	**68.700**	**70.600**	**73.300**	**75.200**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	64.088	60.700	61.000	62.600	65.100	66.800	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	66.082	64.900	68.200	69.800	71.300	72.600	
2813	**Universitätstage**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**52.366**	**52.600**	**48.700**	**46.300**	**51.000**	**53.200**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	57.526	51.900	48.300	45.900	50.600	52.800	
5751	**Tourismus**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**168.423**	**160.600**	**184.000**	**184.800**	**193.200**	**195.700**	Anpassung der Benutzungsgebühren für den
	darin Personalaufwendungen saldiert	103.366	98.300	98.600	99.600	107.500	110.000	Wohnmobilstellplatz an die Rechnungsergebnisse
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	255	300	300	300	300	300	
	Summe Fachbereich 25	**1.436.462**	**1.330.565**	**1.396.320**	**1.353.530**	**1.446.600**	**1.589.800**	

Produkt	Bezeichnung	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
	Fachbereich 52 Stadtentwicklung und Bauaufsicht							
5111	**Räumliche Planung**							
5%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**25.621**	**24.940**	**26.165**	**27.240**	**28.320**	**28.880**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	17.016	16.575	16.225	16.680	17.895	18.505	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	2.683	2.650	2.385	2.645	2.385	2.645	
5112	**Stadtsanierung**							
5%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**14.681**	**20.085**	**25.930**	**28.375**	**31.830**	**17.510**	Kleingartenförderung sowie eine zusätzliche Stelle ab 2027
	darin Personalaufwendungen saldiert	11.949	14.905	17.240	17.620	18.630	19.105	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	0	125	1.250	1.250	1.250	1.250	
5521	**Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern**							
10%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**10.288**	**12.440**	**15.940**	**16.270**	**16.140**	**16.310**	Kosten für eine stetige Gewässeraufbereitung
	darin Personalaufwendungen saldiert	704	710	760	830	850	870	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	5.348	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
5611	**Umweltschutzmaßnahmen**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**247.068**	**274.900**	**264.000**	**271.000**	**280.800**	**326.000**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	134.551	136.600	143.600	150.600	160.400	165.600	
	Summe Fachbereich 52	**297.658**	**332.365**	**332.035**	**342.885**	**357.090**	**388.700**	
	Fachbereich 54 Immobilien, Hoch- und Tiefbau							
5311	**Elektrizitätsversorgung**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**18.998**	**-85.400**	**-31.800**	**-26.500**	**-68.500**	**-109.500**	Stelle befristet bis 2029
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.622	25.230	24.480	26.070	13.470	1.170	
5351	**Konzessionsangelegenheiten**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**-1.079.000**	**-1.221.300**	**-1.089.200**	**-1.096.700**	**-1.094.100**	**-1.093.000**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	43.703	42.300	39.400	31.900	34.500	35.600	

Produkt	Bezeichnung	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
5461	**Öffentliche Parkplätze und Parkbauten**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**-158.779**	**-140.500**	**-85.900**	**-83.000**	**-75.300**	**-69.400**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	73.030	86.900	134.200	135.000	139.400	142.900	
5471	**ÖPNV-Einrichtungen**							
20%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**110.214**	**119.360**	**161.080**	**166.360**	**167.340**	**171.480**	Verlustausgleich KVG für Stadtlinien
	darin Personalaufwendungen saldiert	6.526	5.780	6.100	6.160	6.400	6.580	(Anpassung an aktuellen Wirtschaftsplan 2026)
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	101.443	110.800	151.400	156.600	157.400	161.400	
5452	**Straßenbeleuchtung**							
80%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**441.768**	**426.560**	**508.640**	**512.720**	**513.760**	**513.600**	Aufwendungen für Strom und Unterhaltung
	darin Personalaufwendungen saldiert	35.829	22.880	22.960	24.160	24.960	25.520	
5731	**DTA/Kompetenzzentrum**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**35.487**	**61.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	Produkt wurde aufgelöst
	darin Personalaufwendungen saldiert	30.740	29.800	0	0	0	0	
5733	**Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser)**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**417.570**	**370.600**	**404.100**	**404.900**	**440.700**	**427.600**	Allgemeine bauliche Unterhaltung sowie Instandsetzung Fassade Gemeinschaftshaus Reinsdorf
	darin Personalaufwendungen saldiert	199.998	207.900	213.000	215.500	224.200	230.500	
	Summe Fachbereich 54	**-213.741**	**-469.380**	**-133.080**	**-122.220**	**-116.100**	**-159.220**	

Produkt	Bezeichnung	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz	2030 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2026 nach 2027
	Fachbereich 55 Betriebshof							
5734	**Betriebshof**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**0**	**931.200**	**68.900**	**79.100**	**83.600**	**90.400**	Umorganisation: Ausgliederung des Betriebshofs
	darin Personalaufwendungen saldiert	0	942.500	1.034.900	1.060.800	1.091.500	1.116.700	
5451	**Straßenreinigung und Winterdienst**							
80%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**47.100**	**-51.600**	**7.360**	**40.880**	**61.040**	**73.600**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	576.756	543.120	577.280	595.200	610.320	623.360	
5511	**Grünflächen**							
100%	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbez.	**1.208.590**	**1.384.900**	**1.518.600**	**1.573.100**	**1.611.200**	**1.647.400**	
	darin Personalaufwendungen saldiert	981.769	1.091.500	1.239.600	1.269.900	1.307.500	1.337.200	Personelle Änderungen
	Summe Fachbereich 55	**1.255.690**	**2.264.500**	**1.594.860**	**1.693.080**	**1.755.840**	**1.811.400**	

freiwillige Leistungen gesamt:	**3.570.066**	**4.467.850**	**4.338.965**	**4.296.955**	**4.508.310**	**4.787.985**
darin Personalaufwendungen saldiert	**3.251.603**	**4.441.795**	**4.760.420**	**4.848.925**	**5.022.775**	**5.135.845**
Saldo ohne Personalaufwendungen	**318.463**	**-161.440**	**-421.455**	**-551.970**	**-514.465**	**-347.860**

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes	67.600.304	72.067.100	75.263.000	80.185.600	82.954.700	85.714.300
prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen Stadt	**5,28**	**6,20**	**5,77**	**5,36**	**5,43**	**5,59**

Auflistung der Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gemäß Definition MI

Produkt	Bezeichnung	2025 Ansatz	2025 Ergebnis	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz	2029 Ansatz
	Fachbereich 12 Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)						
1162	Seniorenbeirat/Seniorenaktivitäten	1.500	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	500	500	500	500	500	500
	Gesamt:	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	Summe Fachbereich 12	**2.000**	**2.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
	Stabsstelle 20 Recht und Wirtschafts-förderung						
5711	**Wirtschaftsförderung**						
	Zuschuss Stadtmarketing	92.000	92.000	99.500	99.500	99.500	99.500
	Förderbeiträge Wirtschaftsförderung	500	310	500	500	500	500
	Förderung für Medizinstudierende	40.000	-	-	-	-	-
	Gesamt:	**132.500**	**92.310**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
4121	**Medizinische Daseinsvorsorge**						
	Förderung für Medizinstudierende			42.500	50.000	50.000	50.000
	Gesamt:	**0**	**0**	**42.500**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
	Summe Stabsstelle 20	**132.500**	**92.310**	**142.500**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
	Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport						
3151	**Soziale Einrichtungen für Ältere**						
	Mietzuschuss AWO für Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus	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**
3517	**Sonstige soziale Angelegenheiten**						
	Zuschuss Mehrgenerationenhaus	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
	Förderbeiträge Rheumaliga/Lebenshilfe	600	530	600	600	600	600
	Zuschuss an die Helmstedter Tafel	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Gesamt:	**7.600**	**6.030**	**7.600**	**7.600**	**7.600**	**7.600**
4211	**Förderung des Sports**						
	Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung	60.000	57.302	60.000	60.000	60.000	60.000
	Gesamt:	**60.000**	**57.302**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
4241	**Sportstätten**						
	Zuschuss Schulsport	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**
	Summe Fachbereich 21	**111.300**	**107.032**	**111.300**	**111.300**	**111.300**	**111.300**

	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus						
2611	**Theater**						
	Förderbeitrag Inthega	600	630	600	600	600	600
	Gesamt:	**600**	**630**	**600**	**600**	**600**	**600**
2811	**Heimat- und Musikpflege**						
	Förderbeiträge/Zuschüsse nach Antragstellung	10.000	7.394	10.000	10.000	10.000	10.000
	Zuschuss PBH	50.000	50.700	50.000	50.000	50.000	50.000
	Zuschuss Helmstedter Schützenbrüderschaft	176.000	176.000				
	Zuschuss Zunft- und Türmertreffen				10.000		
	Gesamt:	**236.000**	**234.094**	**60.000**	**70.000**	**60.000**	**60.000**
2812	**Grenzenlos**						
	Förderbeitrag Verein Grenzenlos (Fehlbetragsabdeckung)	70.600	66.082	64.900	68.200	69.800	71.300
	Gesamt:	**70.600**	**66.082**	**64.900**	**68.200**	**69.800**	**71.300**
5751	**Tourismus**						
	Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine	400	255	300	300	300	300
	Gesamt:	**400**	**255**	**300**	**300**	**300**	**300**
	Summe Fachbereich 25	**307.600**	**301.061**	**125.800**	**139.100**	**130.700**	**132.200**
	Fachbereich 52 Stadtentwicklung und Bauaufsicht						
5111	**Räumliche Planung**						
	Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee	7.300	2.057	3.000	6.800	12.000	6.800
	Verbandsumlage Planungsverband Buschhaus	51.600	51.600	50.000	40.900	40.900	40.900
	Gesamt:	**58.900**	**53.657**	**53.000**	**47.700**	**52.900**	**47.700**
5112	**Stadtsanierung**						
	Zuschuss Leader	18.700					
	Zuschuss Caritas für Gemeinwesenarbeit in der Altstadt Helmstedt			2.500			
	Kleingartenförderung				25.000	25.000	25.000
	Gesamt:	**18.700**	**0**	**2.500**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
5521	**Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern**						
	Beiträge an Unterhaltungsverbände	50.000	53.481	55.000	55.000	55.000	55.000
	Gesamt:	**50.000**	**53.481**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**55.000**
	Summe Fachbereich 52	**127.600**	**107.138**	**110.500**	**127.700**	**132.900**	**127.700**
	Fachbereich 54 Tiefbau						
5471	**ÖPNV-Einrichtungen**						
	Zuschussbeitrag an KVG	735.000	507.215	554.000	757.000	783.000	787.000
	Gesamt:	**735.000**	**507.215**	**554.000**	**757.000**	**783.000**	**787.000**
	Summe Fachbereich 54	**735.000**	**507.215**	**554.000**	**757.000**	**783.000**	**787.000**
	Zuschüsse für lfd. Zwecke gesamt:	**1.416.000**	**1.117.256**	**1.046.100**	**1.287.100**	**1.309.900**	**1.310.200**

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.	1.531.736,00	-1.248.867,53
	d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	*(375.213,59)*	*(454.899,51)*
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	Gebührenausgleich		
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**

Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2025

AKTIVA		2024	2025
		-Euro-	-Euro-
A1.	**Immaterielles Vermögen**	**7.716.017,00**	**7.757.865,00**
A1.2	Lizenzen	147.809,00	151.648,00
A1.4	Geleistete Investitionszuw. u.-zuschüsse	7.568.208,00	7.606.217,00
A2.	**Sachvermögen**	**90.426.621,09**	**96.200.383,06**
A2.1	Unbebaute Grundstücke u.ä.	19.735.417,97	19.997.427,20
A2.2	Bebaute Grundstücke u.ä.	34.800.778,44	34.908.379,92
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz	84.514,33	84.514,33
A2.3	Infrastrukturvermögen	25.730.363,30	25.557.645,69
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	261.711,52	259.492,52
A2.6	Maschinen und techn. Anlagen; Fahrzeuge	3.033.847,72	3.589.683,11
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.761.613,00	1.770.103,16
A2.8	Vorräte	27.152,99	25.522,90
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.075.736,15	10.092.128,56
A3.	**Finanzvermögen**	**33.615.000,46**	**34.864.376,78**
A3.1	Anteile an verb. Unternehmen	7.235.431,75	7.235.431,75
A3.2	Beteiligungen	3.346.886,60	3.346.886,60
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	15.673.965,32	15.673.965,32
A3.4	Ausleihungen	2.724.840,30	2.724.840,42
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	1.803.808,92	2.141.546,29
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	110.505,75	55.981,69
A3.8	Privatrechtliche Forderungen	584.300,20	641.557,06
	davon		
	Stiftung Denkmalschutz ggü. Stadt HE	43.745,14	65.403,98
	Stiftung A.u. A. Müller ggü. Stadt HE	92.722,90	97.724,32
A3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	381.094,50	1.290.000,53
A4.	**Liquide Mittel**	**4.182.752,83**	**481.819,94**
A5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**445.716,64**	**444.293,34**
A	**Bilanzsumme Aktiva**	**136.386.108,02**	**139.748.738,12**

Bilanz der Stadt Helmstedt zum 31.12.2025 - Fortsetzung -

PASSIVA		2024	2025
		-Euro-	-Euro-
P1.	**Nettoposition**	**95.190.100,52**	**90.777.912,62**
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**	**4.199.916,18**	**2.993.311,31**
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses	1.304.762,23	
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebnisses	898.692,77	954.587,47
P1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare VermGG	21.311,69	36.914,09
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	1.975.149,49	2.001.809,75
P1.3	**Jahresergebnis**	**-1.248.867,53**	**-6.635.188,67**
P1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		
P1.3.2	Jahresüberschüsse/-fehlbeträge mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufwendungen	-1.248.867,53 *(454.899,51)*	-6.635.188,67 *(790.243,12)*
P1.4	**Sonderposten**	**25.848.652,93**	**28.029.391,04**
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.321.927,63	17.047.337,63
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	5.677.781,38	5.290.626,52
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.848.943,92	5.691.426,89
P2.	**Schulden**	**7.626.152,92**	**13.722.790,82**
P2.1	**Geldschulden**	**1.966.876,09**	**10.628.735,77**
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.966.876,09	7.657.395,37
P2.1.3	Liquiditätskredite		2.971.340,40
P2.3	**Verbindlichkeiten aus L.u.L.**	**951.394,57**	**1.063.978,60**
P2.4	**Transferverbindlichkeiten**	**376.118,76**	**407.354,35**
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	226.266,57	407.298,35
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	798,00	
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	149.054,19	56,00
P2.5	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**4.331.763,50**	**1.622.722,10**
P2.5.1	Durchlaufende Posten	4.069.006,37	1.404.867,88
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	39.122,52	11.872,83
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	196.163,50	227.372,56
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	3.833.720,35	1.165.622,49
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	262.757,13	217.854,22
P3.	**Rückstellungen**	**33.475.258,92**	**35.146.700,66**
P3.1	Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	30.508.933,00	32.602.688,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen	912.358,05	826.935,11
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	549.000,00	245.000,00
P3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	15.000,00	
P3.8	Andere Rückstellungen	1.489.967,87	1.472.077,55
P4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**94.595,66**	**101.334,02**
P	**Bilanzsumme Passiva**	**136.386.108,02**	**139.748.738,12**

Stellenplan

STELLENPLAN

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Bes. Gruppe	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2027 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2026			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamten/ Beamtinnen	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Beamte auf Zeit							
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 €
	Laufbahngruppe 2							
3	Baudirektor/-in	A 15	**1**	1	1			
4	Direktor/-in	A 15	**1**	0	0			
5	Städt. Oberrat / Volljuristin	A 14	**1**	1	1			
	Laufbahngruppe 2							
6	Stadtrat / Stadträtin	A 13	**5 1/4**	5 1/4	5 1/4			1/2 Leerstellenanteil befristet Teilzeitbeschäftigt 1,0 KW nach Ausscheiden Beamter
7	Stadtamtsrat / Stadtamtsrätin	A 12	**3**	3	3			1,0 Leerstellenanteil für Beurlaubung
8	Stadtamtmann / Stadtamtfrau	A 11	**9**	9	8	1		1,0 Leerstellenanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt 3/4 Leerstellenanteil f. Beurlaubung
9	Bauamtmann / Bauamtfrau	A 11	**1**	1	1			
10	Stadtoberinspektor/-in	A 10	**7**	7	5	2		1/2 Leerstellenanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
11	Bauoberinspektor/-in	A 10	**0**	0	0			
	Laufbahngruppe 1							
12	Stadtamtsinspektor/-in	A 9	**3**	3	2	1		1/4 Leerstellenanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
13	Stadthauptsekretär/-in	A 8	**4**	4	4			3/4 Leerstellenanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
14	Stadtobersekretär/-in	A 7	**2**	2	1	1		
15	Stadtsekretär/-in	A 6	**1**	1		1		
			40 1/4	**39 1/4**	**33 1/4**	**6**	**0**	

STELLENPLAN

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2027	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2026 tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2026 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Geschäftsbereichsleiter III	14	1	1	1		
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	2	2		
6	Fachbereichsleitung	12	1	1	1		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
7	Bauingenieur-/in	11	12	9 1/2	9		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
8	Dipl.-Kaufmann/-frau	11	0	1	1		Eintritt in die Rente 06/2026 nach ATZ
9	Datenschutzbeauftragte/-r	11	1	1	1		
10	Wirtschaftsförderer/-in	11	1	1	1		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
11	Komm. FBL, stellv. FBL, Sachbearbeiter/-in	11	3	3	2		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
12	Sachbearbeiter/-in IT	11	1	1	1		
13	Innenstadtmanager/-in	11	1	1	1		
14	Klimaschutz/-Energiemanager/-in	11	1 3/4	2	2		
15	Gleichstellungsbeauftragte	11	1/2	0	0		
16	Bauingenieur/-in	10	1	2	1		
17	Sachbearbeiter/-in	10	1	1	1		
18	Sachbearbeiter/-in IT	10	1	1	1		
19	Erzieher/-in Kindergarten	S 9	3	3	3		
20	Sachbearbeiter/-in	9c	3 1/2	2 1/2	2 1/2		1/2 Leerstellentanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
21	Gleichstellungsbeauftragte	9c	0	1/2	1/2		
22	Betriebshofleiter/- stellv. FBL	9c	1	1	1		
23	Bautechniker/-in	9b	2	2	2		
24	Sachbearbeiter/-in	9b	3	4	3		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
25	Hochbautechniker/-in	9b	3 1/2	3 1/3	3 1/3		
26	BEM-Beauftragte	9b	1/2	1/2	1/2		
27	Fachkraft für Arbeitssicherheit	9a	0,28	0,35	0,35		
28	Bezügerechner/-in	9a	2	2	2		
29	Straßenwärtermeister/-stellv. FBL	9a	1	1	1		
30	Baumpfleger/-in	9a	1	1	1		
31	Sachbearbeiter/-in inkl. IT, Büchereileitung und Teamleitung Bürgerbüro	9a	14	11	13		1/2 Leerstellentanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
32	Vollstreckungsmitarbeiter/-in	9a	2	2	2		kw 1,0 2033 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin
33	Theaterwart/-in, Fachkraft für Veranstaltungstechnik	9a	2	2	2		
34	Personalratsvorsitzende/r	S 8b	1	1	1		
35	Erzieher/-in JFBZ	S 8 b	2	2	2		
36	Erzieher/-in Kindergarten	S 8 a	51 1/2	51 1/2	51 1/2		
37	Erzieher/-in in der Verwaltung	S 8 a	1	1	1/2	1/2	kw 0,5 2030 mit Ausscheiden

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2027	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2026		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
38	Sachbearbeiter/-in	8	15	8 1/4	8 1/4		1/2 Leerstellentanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
39	Gärtnermeister/-in	8	1	1		1	
40	Friedhofsgartenmeister/-in	8	1	1	1		
41	Sachbearbeiter/-in	7	14 3/4	18 3/4	18 3/4		1 1/4 Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter
42	IT-Sachbearbeiter/-in	7	4	4	4		kw 2029 nach Ausscheiden
43	Buchhalter/-in	7	4 1/4	4	4		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
44	Sachbearbeiter/-in Theater	7	1	1	1		
45	Feuerwehrgerätewart/-in	7	1	1	1		
46	Gärtner/-in	7	1	1	1		
47	Sekretär/-in Bgm/Dez. II	6	2	2	2		ku EG5 nach Ausscheiden
48	Sachbearbeiter/-in	6	4	4	4		1/2 Leerstellentanteil für befristet Teilzeitbeschäftigt
49	Gärtner/-in	6	3	3	3		
50	Straßenbegeher/-in	6	1	1	1		
51	Hofarbeiter/-in	6	1	1	1		
52	Mitarbeiter/-in Hochbau	6	1	1	1		
53	Friedhofsarbeiter/-in	6	1	1	1		
54	Sachbearbeiter/-in Springerkraft	6	1	1	1		
55	Schulsekretär/-in	6	2 1/4	2 1/4	2 1/4		
56	Sachbearbeiter/-in	5	3	4	3 1/2	1/2	1/2 Leerstelle für befristet Teilzeitbeschäftigt, davon 1/2 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter/in (Familie)
57	Maurer/-in	5	1	1	1		
58	Handwerker/-in	5	3	3	2		
59	Kraftwagenfahrer/-in	5	4	4	4		
60	Mitarbeiter/-in Park- u. Garten	5	3	3	3		
61	techn. Mitarbeiter E-Check	5	1	1	1		
62	Rathaushausmeister	5	2	2	2		
63	Hausmeister/-in (Springer)	5	1	1	1		
64	Hausmeister Kindertagesstätte	5	3/4	1/2	1/2		
65	Hausmeister/-in JFBZ	5	1	1	1		
66	Schulhausmeister/-in	5	5	5	5		
67	Maler/-in	5	1	1	1		
68	Friedhofsarbeiter/-in	5	1 3/4	1 3/4	1 3/4		
69	Gartenarbeiter/-in	5	1	1	1		
70	Hofarbeiter/-in	5	1	1	1		
71	Mehrzweckgerätefahrer/-in	5	3	3	3		
72	Politessen / Politeur	5	3	3	3		
73	Sozialassistent/-in	S 4	1 1/2	1 1/2	1 1/2		1/4 Leerstellenanteil für befriste Teilzeitbeschäftigt
74	Gartenarbeiter/-in	4	3	3	3		
75	Mitarbeiter Theater	3	1/2	1/2	1/2		

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Hh.- Jahr 2027	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2026		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
76	Gartenarbeiter/-in	3	13 1/2	13 1/2	13 1/2		
77	vorüberg. Beschäftigte	3	4 1/2	4 1/2	4 1/2		
78	Bote	3	3/4	3/4	3/4		
79	Pförtner/-in Rathaus	3	3/4	0	0		
80	Reinigungs- und Servicekräfte	2	3 3/4	3 3/4	3 3/4		
81	Straßenreiniger	2 Ü	5	5	5		
82	Friedhofsarbeiter	2 Ü	1	1	1		
83	Reinigungskräfte	1 / 2	2 1/2	2 1/2	2 1/2		
84	Reinigungskräfte	1	6 1/2	6 1/2	6 1/2		
			266,53	**260,20**	**255,70**	**2,00**	

Anhang: Dienstkräfte in der Probe - oder Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2027	beschäftigt im Vorjahr ab 01.08.2026
1	2	3	4	5
1	Anwärter 2. Einstiegsamt Laufbahngruppe 1	Anwärterbezüge	0	0
2	Anwärter 1. Einstiegsamt Laufbahngruppe 2	Anwärterbezüge	2	1
3	Auszubildende für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	10	10
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. Beamtinnen und Beamte

Glie-derungs-nummer	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											
1000	Bürgermeister	1															
I	Geschäftsbereich I				1												
12	Büro des Bürgermeisters (Medienarbeit und Ratsangelegenheiten)							1		1				1		1	
13	Personal und Organisation									1 1/2	1			1	1		
15	Finanzverwaltung							3/4		1	2 1/2			3/4			
II	Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II		1														
14	Sicherheit und Ordnung							1		1 3/4	1		2		1		
25	Kultur und Tourismus								1/2	1							
52	Planen und Umwelt sowie Bauen				1			3/4	1/2	1 *							
III	Geschäftsbereich III																
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport								1	1	1		3/4	1/2			
54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau							1			1						
55	Betriebshof																
	Freistellungsphase Altersteilzeit								*								
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter								1	3/4							
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeit-beschäftigte Mitarbeiter							1/2		1	1/2		1/4	3/4			
	insgesamt:	**1**	**1**	**0**	**2**	**1**	**0**	**5,25**	**3**	**10**	**7**	**0**	**3**	**4**	**2**	**1**	40,25

STELLENÜBERSICHT

Teil A: Aufteilung nach Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungsnr.	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			0,50	2/7		1												
20	WiFö					1 3/4																		
I	Bürgermeister																							
	Geschäftsbereich I																							
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
13	Personal und Organisation				3/4	1				4					1 3/4		1/2		1 1/2					
15	Finanzverwaltung					3/4		1 3/4	1	2 3/4 *				2 3/4	5 1/2									* kw 2033
II	Erster Stadtrat / Geschäftsbereich II																							
14	Sicherheit und Ordnung						1			3				7 1/2	5 1/2	1/2	3							
25	Kultur und Tourismus									4				1	2 *	1	1/2		1/2				1/2	* kw 2033 -
52	Planen und Umwelt sowie Bauen			1		7 3/4				1				3 1/4	3/4	1								* kw 2028 -
III	Geschäftsbereich III		1																					
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	1		4						2	3	2	52 1/2 *		3	2 1/4	6 3/4	1 1/4			3	1 1/2 **	1	**ku-Vermerke *kw 2030
54	Immobilien, Hoch- und Tiefbau				2	5 3/4	1	1	5 1/2	1 3/4					1	3	8				3/4	1 **	5	**ku-Vermerk
55	Betriebshof					1		1		2				2	1	6	14 3/4	3	19	6				
	Freistellungsphase Altersteilzeit																1/2							
	Leerstellen und sonstige Stellen für beurlaubte Mitarbeiter																							
	Leerstellen und sonstige Stellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter				1/4	3/4		1/2	1/4	1/2				1/2	1 1/2	1/2	1/2	1/4						
	insgesamt:	**1**	**1**	**5**	**3**	**21 1/4**	**3**	**4 1/2**	**9,00**	**22 2/7**	**3**	**3**	**52 1/2**	**17**	**26**	**16 1/4**	**34 1/2**	**4 1/2**	**21**	**6**	**3 3/4**	**2 1/2**	**6 1/2**	266,53

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Personalservice

09.10.2026

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

zum Stellenplan 2027

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

Die Systematik der Vorjahre wird für 2027 entsprechend fortgeführt.

Gegenüber dem Stellenplan 2026 sind folgende Veränderungen eingetreten:

Planstellen	Stellenplan 2026	Stellenplan 2027	Veränderung
Beamte	39,25	40,25	1,00
Beschäftigte	260,20	266,53	6,33
Gesamt	**299,45**	**306,78**	**7,33**
Planstellen ohne Leerstellen	286,70	295,78	9,08

Die Differenz zwischen Planstellen und Planstellen ohne Leerstellen resultiert aus nachfolgenden Maßnahmen:

Leerstellen	Beamte	Beschäftigte	Gesamt
Altersteilzeit Freistellungsphase	0,00	0,00	0,00
Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiter	1,75	0,5	2,25
Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	3,00	5,75	8,75
Gesamt	**4,75**	**6,25**	**11,00**

Zu den Veränderungen werden die nachfolgenden Erläuterungen gegeben:

Teil A: Beamte

Fachbereich	Planstellen 2026	Planstellen 2027	Veränderung insgesamt
Beamte auf Zeit	2,00	2,00	**keine**
Volljurist	1,00	2,00	**+1,00**
Stabsstelle 11	0,25	0,25	**keine**
Stabsstelle 20	0,00	0,00	**keine**
Fachbereich 12	4,00	4,00	**keine**
Fachbereich 13	3,50	4,50	**+1,00**
Fachbereich 14	7,75	6,75	**-1,00**
Fachbereich 15	5,75	5,00	**-0,75**
Fachbereich 21	4,25	4,25	**keine**
Fachbereich 25	1,50	1,50	**keine**
Fachbereich 52	3,50	3,25	**-0,25**
Fachbereich 54	1,00	2,00	**+1,00**
Fachbereich 55	1,00	0,00	**-1,00**
Summe aktive Stellen	**35,50**	**35,50**	**0,00**
Leerstellen Altersteilzeit	0,00	0,00	**keine**
Leerstellen Beurlaubung	0,75	1,75	**+1,00**
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	3,00	3,00	**keine**
Summe Sonstige Stellen	**3,75**	**4,75**	**+1,00**
Gesamt	**39,25**	**40,25**	**+1,00**

1. Stellenplanneutrale Veränderungen:

Fachbereich 13 – Personal und Organisation -

1.1 Verlagerung einer 1,0 Stelle 1420 A8 NBesG aufgrund der Nachbesetzung der Stelle mit einer Beschäftigten und zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs im Bereich Personal und Organisation **(+1,0).**

Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung –

1.2 Verlagerung einer 1,0 Stelle 1420 A8 NBesG aufgrund der Nachbesetzung der Stelle mit einer Beschäftigten **(-1,0).**

Fachbereich 15 – Finanzverwaltung -

1.3 Verlagerung einer 0,25 Stelle von den Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit fachbereichsintern zur Erhöhung der 0,75 Stelle 1510 aufgrund der erfolgten Nachbesetzung mit einem Beschäftigten **(+0,25**).

1.4 Tausch einer 1,0 Stelle 1524 A10 NBesG mit der Stelle 5410 EG9c TVöD **(-1,0**).

Fachbereich 52- Stadtentwicklung und Bauaufsicht -

1.5 Verlagerung einer 0,25 Stelle von der Stelle 5202 A13 NBesG in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(-0,25).**

Fachbereich 54 – Immobilien, Hoch- und Tiefbau –

1.6 Tausch der 1,0 Stelle 5410 EG9c TVöD mit der Stelle 1524 und Einsatz einer Nachwuchskraft des gehobenen Dienstes im Beamtenverhältnis auf Probe **(+1,0).**

Fachbereich 55 – Betriebshof –

1.7 Verlagerung einer 1,0 A 12-Stelle Nr. 5500 **(-1,00)** in die Leerstellen Beurlaubung **(+1,00).**

2. Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:

Geschäftsbereich I

2.1 Einrichtung einer 1,0 Stelle A15 aufgrund der beabsichtigten Veränderungen in der Zuordnung der Geschäftsbereiche.

Teil B: <u>Tariflich Beschäftigte</u>

Fachbereich	Planstellen 2026	Planstellen 2027	Veränderung insgesamt
Geschäftsbereichsleiter III	1,00	1,00	**keine**
Stabsstelle 11	3,35	3,28	**-0,07**
Stabsstelle 20	1,75	1,75	**keine**
Fachbereich 12	11,00	11,00	**keine**
Fachbereich 13	8,75	9,50	**+0,75**
Fachbereich 14	15,75	20,50	**+4,75**
Fachbereich 15	13,25	14,50	**+1,25**
Fachbereich 21	83,00	83,25	**+0,25**
Fachbereich 25	9,50	9,50	**keine**
Fachbereich 52	14,50	14,50	**keine**
Fachbereich 54	34,60	35,75	**+1,15**
Fachbereich 55	54,75	55,75	**+1,00**
Summe Aktive Stellen	**251,20**	**260,28**	**+9,08**
Leerstellen Altersteilzeit	2,00	0,00	**-2,00**
Leerstellen Beurlaubung	1,50	0,50	**-1,00**
Leerstellen befristete Teilzeittätigkeit	5,50	5,75	**+0,25**
Summe Sonstige Stellen	**9,00**	**6,25**	**-2,75**
Gesamt	**260,20**	**266,53**	**+7,33**

1.Stellenplanneutrale Veränderungen:

<u>Fachbereich 15 - Finanzen -</u>

1.1 Besetzung der Stelle 1510 A10 NBesG mit einem Beschäftigten in Vollzeit **(+0,25**).

1.2 Tausch einer 1,0 Stelle 1524 A10 NBesG mit der Stelle 5410 EG9c TVöD **(+1,0**).

2.Veränderungen mit Stellenplanrelevanz:

<u>Stabsstelle 11</u>

2.1 Reduzierung des Stellenanteils für die Sifa von 0,35 auf 0,28 aufgrund der Evaluation und Neufestsetzung der verpflichtenden Einsatzzeiten **(-0,07)**

Fachbereich 13 – Personal und Organisation -

2.2 Einrichtung einer 0,75 Stelle EG3 als Pförtner/-in im Rathaus als direkte Ansprechperson für die Besucher/-innen des Rathauses **(+0,75).**

Fachbereich 14 - Sicherheit und Ordnung -

2.3 Einrichtung einer 1,0 Stelle EG9a TVöD 1420 aufgrund der Besetzung der Teamleitung im Bürgerbüro mit einer Beschäftigten **(+1,0).**

2.4 Einrichtung von 3 Stellen EG8 zur Präsenz und verstärkten Kontrolle im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im Stadtgebiet **(+3,0).**

2.5 Einrichtung einer 0,75 Stelle EG 8 TVöD 1429 aufgrund eines gestiegenen Beurkundungsaufkommens insbesondere bei der Beurkundung von Geburten nach ausländischem Recht und dem damit verbundenen höheren Prüfungsaufwand **(+0,75**).

Fachbereich 15 - Finanzverwaltung -

2.6 Einrichtung einen Stellenanteils von 0,25 EG 7 TVöD in der Stadtkasse aufgrund des steigenden Arbeitsumfangs im Vollstreckungsinnendienst **(+0,25).**

Fachbereich 21 - Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport -

2.7 Erhöhung der 0,5 Stelle auf eine 0,75 Stelle aufgrund des Bedarfs der Hausmeistertätigkeiten in der Kita Kaisergarten **(+0,25).**

Fachbereich 52- Stadtentwicklung und Bauaufsicht

2.8 Erhöhung eines 0,25 Stellenanteil EG 8 TVöD für die Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Räumlichen Planung und Entwicklung **(+0,25).**

2.9 Verlagerung einer 0,25 Stelle von der Stelle 5212 EG 8 TVöD in die Leerstellen für befristet teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen **(-0,25).**

Fachbereich 54 - Immobilien, Hoch- und Tiefbau

2.10 Tausch der 1,0 Stelle 5410 EG9c TVöD mit der Stelle 1524 A10 BesG **(-1,0).**

2.11 Einrichtung einer Perspektivstelle einer Ingenieursstelle EG11 zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung im Tiefbau **(+1,0).**

2.12 Einrichtung einer Ingenieursstelle EG11 zur Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung im Hochbau **(+1,0).**

Fachbereich 55 - Betriebshof -

2.13 Einrichtung einer 1,0 Stelle EG11 zur Wahrnehmung der Aufgaben der Fachbereichsleitung **(+1,0).**

Leerstellen Beurlaubte:

Wegfall einer 1,0 Stelle EG11 aufgrund des Eintritts in die Rente nach Beendigung der Altersteilzeit,

Wegfall einer 1,0 Stelle EG9b aufgrund des Eintritts in die Rechte nach Beendigung der Alterszeit,

Wegfall einer 1,0 Stelle EG6 nach Ausscheiden der Mitarbeiterin durch Kündigung.

Einrichtung von Ausbildungsstellen:

Siehe Stellenplan.

Kw- und ku-Vermerke

1,0 Stelle A13 kw 2028 mit Ausscheiden des Stelleninhabers

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

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 1120 von EG 9c TVöD auf EG 11 TVöD vorbehaltlich der Beschlussfassung des Rates der Stadt Helmstedt,

Veränderung der Wertigkeit der Stellen 1419, 1425, 1426 von EG7 TVöD auf EG8 TVöD),

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5412 von EG8 TVöD auf EG9a TVöD,

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5413 von EG5 TVöD auf EG6 TVöD,

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5414 von EG7 TVöD auf EG9a TVöD,

Veränderung der Wertigkeit der Stelle 5430 von EG 10 TVöD auf EG11 TVöD.

Gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Beteiligungsbericht

zum 31.12.2025

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:

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
Kreis-Wohnungsbaugesellschaft Helmstedt mbH (KWG); Helmstedt	7.694.450,00	37,469	2.883.000,00
Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH	25.000,00	14	3.500,00
Kraftverkehrsgesellschaft mbH Braunschweig (KVG)	3.779.213,94	9,37	354.112,35
Baugenossenschaft Helmstedt eG	731.800,00	3,11	22.750,00
KDO	171.485,16	0,187	7.500,00
Avacon Wasser GmbH (vorher Purena GmbH)	22.976.900,00	0,17	40.000,00
PD-Berater der öffentl. Hand	2.004.000,00	0,05	1.000,00
Gesamt	**49.330.431,42**		**15.259.444,67**

Bei den nachfolgenden Darstellungen der geschäftlichen Entwicklungen der Unternehmen werden auf die jeweiligen Geschäftsberichte des Jahres 2025 zurückgegriffen. Es wird jede Beteiligung entsprechend den Erfordernissen des § 151 NKomVG dargestellt.

1. Bäder- und Dienstleistungsgesellschaft Helmstedt mbH

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

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

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	*Anteile in %*	*gez. Stammkapital in Euro*
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 2025:

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) bis 11.12.2025
	Herr Winkelmann (Grüne)
	Frau Girod (SPD) ab 11.12.2025

Beteiligungen der Gesellschaft

Beteiligungen der Gesellschaft bestehen wie nachfolgend aufgeführt:

Beteiligungen an der	**Anteil**	**Anteil in Euro**
Kommunale Gesellschaft für Beteiligungsbesitz an der Ferngas Salzgitter mbH	19,857 %	Kapitalkonto 1 = 212.186,13 Euro Kapitalkonto 2 = 502.801,70 Euro
Stadtwerke Haldensleben GmbH	2,01 %	8.572,83 Euro

(Stand 31.12.2025)

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 Einwohnenden 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 2025. 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 2025 beträgt der Ausgleich des Verlustes aus dem Haushalt der Stadt Helmstedt 841 TEuro (2024: 890 TEuro).

Das Rohergebnis Julius-Bad gestaltete sich 2025 wie folgt:

	2025 in TEuro	2024 in TEuro	Veränderung in TEuro
Umsatzerlöse			
- Badebetrieb	213	199	14
- Sauna	49	13	36
- Gewährte Rabatte	-16	-11	-5
- Sonstige Umsatzerlöse	151	138	13
Sonstige betriebliche Erträge	9	10	-1
Roherträge gesamt	**406**	**349**	**57**
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-384	-350	-34
Aufwendungen f. bezog. Leistungen	-163	-235	72
Personalaufwand	-607	-579	-28
Abschreibungen	-133	-149	16
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-125	-104	-21
Aufwendungen gesamt	**-1.412**	**-1.417**	**5**
Betriebsergebnis	**-1.006**	**-1.068**	**62**

(Quelle: Geschäftsbericht 2025)

Die Besucherzahlen für 2025 mit 66.612 Badegästen bedeuten einen Besucheranstieg von 17,59 % gegenüber dem Vorjahr 2024. Im ersten Halbjahr 2025 war gegenüber dem ersten Halbjahr 2024 ein deutlicher Besucheranstieg von 23,47 % zu verzeichnen. Im 2. Halbjahr war lediglich ein Besucheranstieg von 6,20 % gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen,

Die Anzahl der Saunagäste lag im Jahr 2025 mit rd. 4.900 Saunagästen unter dem Planansatz von 2025 mit 6.200. Nach der umfangreichen Sanierung in den Jahren 2023 und 2024 wurde die Sauna erstmals wieder über eine vollständige Hallenbadsaison betrieben.

Im Julius-Bad setzen sich die Umsatzerlöse aus den Entgelten für das Schwimmen und Saunieren, den Miet- und Pachterträgen sowie der Personalkostenerstattung für das Waldbad Birkerteich zusammen. Der Umsatz in der Sparte Bad und Sauna stieg im Vergleich zum Vorjahr um rd. 57 TEuro.

Der Erlös je Badbesuch beträgt 2,48 Euro (i. Vj. 3,16 Euro) und 10,97 Euro (i. Vj. 10,36 Euro) je Saunabesuch.

Der Bestand der verkauften Geldwerte hat sich, im Vergleich zum Vorjahr, von 1.408 um 386 auf 1.794 Geldwerten erhöht.

Die Steigerung für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultiert im Wesentlichen durch höhere Beschaffungskosten für Strom, Wasser und Material für die Wasseraufbereitung sowie gestiegene Gebühren für die Abwasserentsorgung.

Das Jahresergebnis 2025 der Gesellschaft ermittelt sich aus den nachfolgend dargestellten Teilergebnissen der einzelnen Betriebszweige:

	2025 in TEuro	**2024 in TEuro**	**Veränderung in TEuro**
Dienstleistungen	99	115	-16
Julius-Bad	-1.009	-1.069	60
Kläranlage	69	64	5
Gesamtergebnis	**-841**	**-890**	**49**

Der Jahresfehlbetrag ist mit 841 TEuro um 49 TEuro geringer ausgefallen als im Vorjahr. Im Bereich der Dienstleistungen und der Kläranlage ergab sich ein um 11 TEuro gesunkener Überschuss. Der Verlust des Julius-Bades verringerte sich um 60 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 inkl. kaufmännischer und technischer Betriebsführung.

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

<u>Leistungen Stadt:</u>
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.

<u>Leistungen BDH:</u>
Schmutzwassergebührenerstattungen, Verwaltungshilfe bei der Festsetzung von Schmutzwassergebühren (Regenwassernutzungsanlagen) und der Erstellung der Bescheide für die Vollstreckung von Schmutzwassergebühren.

Im Geschäftsjahr 2025 wurden Investitionen in Höhe von rd. 120 TEuro (Vj. rd. 172 TEuro) getätigt. Die Verteilung auf die Betriebszweige ergibt sich wie folgt:

	2025 TEuro	2024 TEuro
Dienstleistungen	8	1
Julius-Bad	53	28
Kläranlage (inkl. Anlagen im Bau)	59	143
Investitionen gesamt	120	172

Das Anlagevermögen minderte sich bei planmäßigen Abschreibungen und unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeiten um 426 TEuro.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme sinkt auf 88,7 % (i. Vj. 90,3 %). Nach wie vor ist die volle Deckung des Anlagevermögens durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel gegeben.

Die Eigenkapitalquote steigt auf 57,5 % (Vj. 55,0 %), die Eigenkapitalausstattung kann weiter als gut bezeichnet werden. Die Gesellschaft war 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

Der Jahresabschluss 2025 liegt noch nicht vor, dargestellt wird der Jahresabschluss 2024.

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

Gesellschafter	*Anteile in %*	*gez. Stammkapital in Euro*
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 Gebührenausgleich 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 Gebührenausgleich	-274	-502	228
Privatrechtl. Entgelte	42	39	3
Kostenerstattungen	94	22	72
Aktivierte 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
Schmutzwasser	€/m³	2,39	2,39
Helmstedt (ohne Barmke)	€	2.671.679	2.823.254
	m³	1.117.857	1.181.278
Helmstedt - Barmke	€	92.012	106.199
	m³	38.499	44.435
Helmstedt gesamt	€	2.763.691	2.929.453
	m³	1.156.356	1.225.713
Niederschlagswasser	€/10m²	5,16	5,16
Helmstedt gesamt	€	1.172.719	1.142.855
Veranlagte Fläche	m²	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 Gebührenausgleich) 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 9,37 % Mitgesellschafter und hat sich mit 354.112,35 Euro am Stammkapital von 3.779.213,94 Euro beteiligt.
(Gezeichnetes Kapital 5.087.354,22 Euro abzüglich eigene Anteile 1.308.140,28 Euro.)

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 31.12.2025)

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 2025 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 Philpp Stolze	Ratsherr Stadt Salzgitter
Frau Claudia Windolf	Arbeitnehmervertreterin KVG
Jens Flügge	ständiger Gast, Geschäftsführer VVS/ Leiter Gruppe von Behörden

(Stand 31.12.2025)

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.

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 2025.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der KVG in Höhe von 51.638,48 Euro (Vj: 32.032,92 Euro) lag im Berichtsjahr mit 19.269,56 Euro über dem Ergebnis des Vorjahres. Das Geschäftsergebnis 2025 im Vergleich zu 2024 stellt sich vereinfacht wie folgt dar:

	2025 in Euro	**2024 in Euro**	**Veränderung in Euro**
Umsatzerlöse	30.965.744,27	31.214.100,36	-248.356,09
Sonstige betriebliche Erträge davon Zuwendungen der Gesellschafter: 13.369.966,77 Euro (Vj: 12.335.581,05 Euro)	14.747.962,89	13.865.298,15	882.664,74
Materialaufwand	12.672.395,87	12.767.737,53	-95.341,66
Personalaufwand	24.176.697,68	23.432.498,72	744.198,96
Abschreibungen	3.184.274,21	3.249.767,38	-65.493,17
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.986.676,86	5.062.636,59	-75.959,73
Ordentliches Betriebsergebnis	**693.662,54**	**566.758,29**	**126.904,25**
Erträge aus Beteiligungen	336,00	336,00	0,00
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	11.965,76	9.481,43	2.484,33
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.112,61	21,00	12.091,61
Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Abzinsung von Rückstellungen 14.498,00 Euro (Vj: 14.894,00 Euro)	664.941,90	542.918,13	122.023,77
Ergebnis vor Steuern	**53.135,01**	**33.678,59**	**19.456,42**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.496,53	1.309,67	186,86
Ergebnis nach Steuern	**51.638,48**	**32.368,92**	**19.269,56**
Sonstige Steuern	51.638,48	32.368,92	19.269,56
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(Stand 31.12.2025)

Indikator der Geschäftsentwicklung der Gesellschaft ist das Jahresergebnis, korrigiert um die Zuschusszahlungen der Gesellschafter, das neutrale Ergebnis sowie das Finanzergebnis. Dabei ergibt sich das neutrale Ergebnis in Höhe von 985 TEuro (Vj: 1.424 TEuro) und ist im Wesentlichen durch periodenfremde Aufwendungen und Erträge, Versicherungsentschädigungen, Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Erträgen aus Anlagenabgängen geprägt.
Unter Berücksichtigung der Korrekturen um das neutrale Ergebnis, das Beteiligungsergebnis von 12 TEuro (Vj: 9 TEuro), das Zinsergebnis über 652 TEuro (Vj: 543 TEuro) und Steuern von -53 TEuro (Vj: -34 TEuro) ergeben sich für das Jahr 2025 Zuschusszahlungen der Gesellschafter in Höhe von 13.370 TEuro (Vj: 12.336 TEuro), die zu einem Jahresergebnis von 0 Euro führen.
Für die verlustübernehmenden Gesellschafter wird das Jahresergebnis zunehmend zu einer erheblichen Belastung, daher kann die Gesamtlage weiterhin nicht als zufriedenstellend bewertet werden.

Das Zinsergebnis hat sich durch die weitere Inanspruchnahme der Darlehen zur Finanzierung des Neubaus des Betriebshofes in Salzgitter-Lebenstedt und durch die Aufnahme eines Darlehens zur Finanzierung der Elektrobusse von -543 TEuro in 2024 auf -652 TEuro in 2025 verändert.

Der Personalaufwand ist um 744 TEuro von 23.433 TEuro in 2024 auf 24.177 TEuro in 2025 gestiegen. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die vorgenommene Anpassung der tarifvertraglichen Konditionen begründet. Der Personalstand hat sich im Durchschnitt von 461 im Geschäftsjahr 2024 auf 457 im Jahr 2025 verändert. Der sonstige betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 76 TEuro zurückgegangen

Der betriebliche Aufwand umfasst im Wesentlichen Aufwendungen für Versicherungsbeiträge, Reinigungs- und Entsorgungskosten und Kosten für die Instandhaltung von Gebäuden und technischen Anlagen sowie für EDV und Kommunikation. Im Berichtsjahr sind darüber hinaus Aufwendungen für die Wertberichtigungen offener Forderungen für den Schadenersatz für das Deutschlandticket 2023 und 2024 und Forderungen gegenüber dem Corona-Rettungsschirm für die Jahre 2020 bis 2022 in Höhe von kumuliert 1.235 TEUR enthalten.
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind 27 TEUR für Honorare für Abschlussprüfungs- und Steuerberatungsleistungen enthalten.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Umsätze im Linienverkehr um 132 TEuro (Vj: 3.655 TEuro) oder 0,5 % (Vj: 17,3%) gestiegen. Die Anzahl der Beförderungsfälle ist um 1,1 % (Vj: 4 %) gestiegen.

Neben den Erträgen aus Versicherungsentschädigungen (237 TEuro; Vj: 389 TEuro), sind Erträge aus Anlagenabgängen (116 TEuro; Vj: 71 TEuro), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (354 TEuro; Vj: 816 TEuro), sowie Zuwendungen der Gesellschafter zum Verlustausgleich (13.370 TEuro; Vj: 12.336 TEuro) enthalten.

Das gesamte Investitionsvolumen im Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 23.758 TEuro ist im Wesentlichen mit 17.319 TEuro auf die Anschaffung von zwölf Diesel- und 24 Elektrobussen sowie auf die geleisteten Anzahlungen in Höhe von 6.257 TEuro für die Grunderneuerung des Betriebshofs in Salzgitter - Lebenstedt zurückzuführen.

Linienergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2025

In 2025 wurden durch die Stadt Helmstedt Vorausleistungen in Höhe von 397.600 Euro zur Deckung des Verlustausgleiches an die KVG geleistet (4 Abschläge á 99.400 Euro). Die Linienergebnisrechnung liegt zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes noch nicht vor.

Gewinnverwendungsvorschläge (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) sind aufgrund der Verlustausgleichsregelung nicht anwendbar. Kapitalzuführungen bzw. Kapitalentnahmen sind daher im Haushaltsjahr 2025 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 Umfanges 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 Wohnungsversorgung für breite Bevölkerungsschichten zu widmen. Sie errichtet und bewirtschaftet Gebäude und Anlagen, die überwiegend Wohnzwecken dienen, in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.
Die Gesellschaft kann auch Gebäude, die nicht Wohnzwecken dienen und sonstige Bauten errichten und bewirtschaften; sie kann Gemeinschaftsanlagen, Folgeeinrichtungen, Läden und 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 31.12.2025)

Organe der Gesellschaft und Besetzung

Organe der Gesellschaft sind:

die Gesellschafterversammlung,
der Aufsichtsrat und
die Geschäftsführung

Geschäftsführer:

Herr Wito Johann (bis 30.04.2025)
Herr Thomas Mosenheuer (seit 01.04.2025)

Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates in 2025 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 Kreutzberg	(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 31.12.2025)

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 2025.

Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2025 (zusammengefasst):

	2025 in Euro	2024 in Euro	Veränderung in Euro
Umsatzerlöse	14.952.564,13	15.058.426,47	-105.862,34
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten und unfertigen Leistungen	147.800,52	-308.084,35	455.884,87
aktivierte Eigenleistungen	449,75	2.109,21	-1.659,46
Sonstige betriebliche Erträge	1.969.224,22	536.419,21	1.432.805,01
Zwischensumme:	**17.070.038,62**	**15.288.870,54**	**1.781.168,08**
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	7.808.921,60	7.173.485,30	635.436,30
Rohergebnis	**9.261.117,02**	**8.115.385,24**	**1.145.731,78**
Personalkosten	2.500.473,00	2.402.254,06	98.218,94
Abschreibungen	3.746.555,37	2.718.694,89	1.027.860,48
Sonstige betriebliche Aufwendungen	675.827,14	702.399,28	-26.572,14
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	62.480,74	52.547,98	9.932,76
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.171.154,58	1.150.483,70	20.670,88
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**1.229.587,67**	**1.194.101,29**	**35.486,38**
Sonstige Steuern	232.110,54	390.537,69	-158.427,15
Jahresüberschuss	**997.477,13**	**803.563,60**	**193.913,53**
Einstellung in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (10 %)	99.747,71	80.356,36	19.391,35
Bilanzgewinn /-verlust	**897.729,42**	**723.207,24**	**174.522,18**

(Quelle: Geschäftsbericht 2025)

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. 997,5 TEuro (Vorjahr: 803,6 TEuro) begründet sich überwiegend aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes.
Die gesamten Instandhaltungskosten betrugen im Berichtsjahr 4.402,6 TEuro (Vorjahr: 4.131,0 TEuro).

Bestand an Wohnungen und Garagen Stand 31.12.2025:

	2025	2024	Veränderung
eigene Wohnungen	2.170	2.164	6
(davon Altenwohnungen)	371	371	0
betreute Wohnungen	975	963	12
eigene Garagen/Stellplätze	453	480	-27
betreute Garagen/Stellplätze	226	226	0
eigene Gewerbeeinheiten	76	75	1
betreute Gewerbeeinheiten	38	39	-1

Verkäufe haben im Jahr 2025 nicht stattgefunden. Erworben wurde eine Gewerbeeinheit in Helmstedt, Am Bötschenberg 4, welche ab 2026 als Bildungseinrichtung und Beherbergungsbetrieb an die Politische Bildungsstätte Helmstedt e. V. vermietet wird. Durch den Rückbau eines Garagenhofes im Rahmen einer Ordnungsmaßnahme sind im Jahr 2025 27 Garagen weniger im Bestand. Die bewirtschaftete Wohn-/Nutzfläche beträgt 157.617,39 m². Hierin sind 19.727,06 m² für Gewerbeflächen enthalten.

Sowohl die Vermögenslage als auch die Ertrags- und Finanzlage der Gesellschaft ist als geordnet und stabil zu bezeichnen. Im Jahr 2025 wurde ein Jahresüberschuss von 997,5 TEuro in der Bilanz ausgewiesen.

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

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Die Aufgaben der Gesellschaft als Dienstleistungsunternehmen auf dem Wohnungsmarkt haben insbesondere vor dem Hintergrund sozialer Wohnungsmieten für angemessenen Wohnraum ein erhöhtes öffentliches Interesse und rechtfertigen die Beteiligung und den geleisteten Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt. Mit der Kapitaleinlage wird eine gute Einflussmöglichkeit auf die Gesellschaft ermöglicht. Die Kapitaleinlage ist vor dem Hintergrund der auf das Stadtgebiet von Helmstedt entfallenden Wohnungseinheiten in einem angemessenen Verhältnis, um bei allen Entscheidungen die Interessen der Stadt Helmstedt wirkungsvoll vertreten zu können. Die Zusammenarbeit mit der KWG hat sich in den vergangenen Jahren als vertrauensvoll und gut erwiesen. Bei allen die Stadt Helmstedt unmittelbar betreffenden Problemen war es gelungen, sinnvolle Lösungen für alle Beteiligten zu erreichen. Es ist zudem nicht davon auszugehen, dass die Stadt Helmstedt diese Aufgabe kostengünstiger wahrnehmen könnte, da aufgrund des Umfanges der Geschäftstätigkeit der KWG erhebliche Synergieeffekte genutzt werden können.

5. Baugenossenschaft Helmstedt e.G.

Die Jahresabschlüsse 2024 und 2025 liegen noch nicht vor, dargestellt wird der Jahresabschluss 2023.

Der Jahresabschluss 2024 wurde angemahnt.

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 Ein-

zelpersonen 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
Gewerbeeinheiten	1	1
Garagen	31	31

Geräteräume	5	5
PKW-Einstellplätze	22	21

Standorte der Immobilien:
Diamantenweg 1-5a
Schöninger Straße 14a
Tangermühlenweg 16, 20/20a, 22, 24, 26
Friedrichstraße 29 und 30
Schulstraße 1 und 2
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 Wohn-

raum 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 von 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 31.12.2025)

Organe der Gesellschaft:

Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafterversammlung gehört jeweils ein Vertreter der Gesellschafter mit einer dem Beteiligungsverhältnis entsprechenden Stimmenzahl 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
Ingo Schulz	Geschäftsführer der Stadtwerke Wolfenbüttel
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

Geschäftsführung:

Thomas Meyer, Suhlendorf
Technischer Geschäftsführer

Freiherr Thorsten von Neubeck, Braunschweig
Kaufmännischer Geschäftsführer

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	3.817
Avacon Consult GmbH, Wolfenbüttel	100	358
SALVA Lüneburg GmbH, Lüneburg	50	-10
Abwasserentsorgung Bleckede GmbH, Bleckede	49	-1.097
Abwassergesellschaft Schöppenstedt GmbH, Schöppenstedt	49	-4.495
Abwassergesellschaft Bardowick mbH & Co.KG, Bardowick	49	-3.875
Abwassergesellschaft Bardowick Verwaltungs-GmbH, Bardowick	49	22
Abwassergesellschaft Ilmenau mbH, Melbeck	49	-2.067
Elmregia GmbH, Schöningen	49	-6.006
Wasserversorgung Sarstedt GmbH, Sarstedt	49	1.594
Wasser- und Abwassergesellschaft Vienenburg mbH, Vienenburg	49	-2.389

Harzwasserwerke GmbH, Hildesheim	20,8	123.040

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2025 stellt sich wie folgt dar:

	2025 TEuro	2024 TEuro	Verände-rung
Umsatzerlöse	60.579	59.877	702
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-180	11	-191
Andere aktivierte Eigenleistungen	739	495	244
Sonstige betriebliche Erträge	805	1.301	-496
Betriebliche Erträge	**61.943**	**61.684**	259
Materialaufwand	35.314	37.439	-2.125
Personalaufwand	10.199	8.184	2.015
Abschreibungen	5.011	4.501	510
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.884	5.167	717
Betriebliche Aufwendungen	**56.408**	**55.291**	1.117
Betriebsergebnis	**5.535**	**6.393**	-858
Finanzergebnis	397	165	232
Steuern von Einkommen und Ertrag	106	1.971	-1.865
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	**5.826**	**4.587**	1.239

(Stand 31.12.2025)

Zusammensetzung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind im Vergleich zum Vorjahr um 0,8 Mio. Euro auf 47,9 Mio. Euro gestiegen. Die sonstigen Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus Dienstleistungsverträgen.

	2025 TEuro	2024 TEuro	Verände-rung
Erlöse aus Wasserlieferungen	47.899	47.081	818
(davon Auflösung von Ertragszuschüssen)	-1.060	-1.043	-17
Umsatzerlöse aus Dienstleistungen	7.985	5.957	2.028
Sonstige Umsatzerlöse	4.695	6.839	-2.144
	60.579	**59.877**	702

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 5,8 Mio. Euro (Vorjahr 4,6 Mio. Euro). Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den freien Gewinnrücklagen 2,3 Mio. Euro zuzuführen und den Bilanzgewinn in Höhe von 3,5 Mio. Euro an die Gesellschafter auszuschütten.

Die Avacon Wasser GmbH investierte im Geschäftsjahr 2025 insgesamt 9,9 Mio. Euro (Vj. 16,8 Mio. Euro). Schwerpunkte der Investitionstätigkeit waren mit 8,3 Mio. Euro (Vj. 10,8 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 31.12.2025)

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), Vertreter ist Herr Andreas Fox (SPD).

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 von Wirtschaft und Tourismus. 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 Unter-

nehmen, 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 Gründungs- und Unternehmenszentrums Helmstedt, Regionalmarketing, Gewerbeflächenmanagement, Entwicklung von interkommunalen Infrastrukturprojekten, 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 sowie strategischer Ausbau des Handlungsfeldes Tourismus unter der Marke Ostfalen.
Durch die Gesellschaft, an der neben dem Landkreis Helmstedt auch alle kreisangehörigen Kommunen beteiligt sind, soll somit eine gemeinsame Wirtschafts- und Tourismusförderung im Kreisgebiet erfolgen und die gemeinsame Vertretung der Interessen im Kreisgebiet gefördert werden. Die Gesellschaft soll dabei insbesondere auch zur Sicherung und Schaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen beitragen.

Das Geschäftsergebnis 2025 stellt sich wie folgt dar:

	2025 in Euro	**2024 in Euro**	**Veränderung in Euro**
Umsatzerlöse	0,00	3.930,00	-3.930,00
Erträge aus Finanzierungsbeiträgen	854.270,83	788.694,26	65.576,57
Sonstige betriebliche Erträge	324.095,04	284.443,85	39.651,19
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.079,90	19.673,98	-9.594,08
Summe Erträge	**1.188.445,77**	**1.096.742,09**	91.703,68
Materialaufwand	141.646,87	178.813,35	-37.166,48
Personalaufwendungen	787.801,97	736.308,65	51.493,32
Abschreibungen	36.398,25	38.070,09	-1.671,84
Sonstige betriebliche Aufwendungen	251.194,11	232.435,76	18.758,35
Sonstige Steuern	766	777	-11,00
Summe Aufwendungen	**1.217.807,20**	**1.186.404,85**	31.402,35
Jahresergebnis	**-29.361,43**	**-89.662,76**	60.301,33

(Stand 31.12.2025)

Der Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres beträgt 29.361,43 Euro. Die betrieblichen Erträge resultieren hauptsächlich aus den Finanzierungsverträgen für Wirtschaftsförderung und Tourismus i. H. v. 854 TEuro, davon 783 TEuro aus den beteiligten Kommunen und des Landkreises Helmstedt, Tourismusbeiträgen von 18 TEuro sowie der Tourismusförderung Elm-Lappwald i. H. v. 50 TEuro durch den Landkreis Helmstedt
Die wesentlichen Aufwendungen betrafen den Materialaufwand i. H. v. 142 TEuro, den Personalaufwand i. H. v. 788 TEuro sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 251 TEuro, davon insbesondere Raumkosten (47 TEuro), Ausgaben Bundesförderprogramm Stark (293 TEuro) und Verwaltungskosten (79 TEuro) sowie Werbe- und Reisekosten (70 TEuro).
Der Anstieg des Personalaufwands ergibt sich aus den Tariferhöhungen und Stufenaufstiegen.

Der Geschäftsverlauf der Wirtschaftsregion Helmstedt GmbH wurde weiterhin stark geprägt durch administrative Aufgaben, Fördermittelberatung und Ansiedlungsunterstützung. Die Revierförderung hat ein weiteres Wirtschaftsjahr durchlaufen, und es sind maßgebliche Vorarbeiten für einen Förderantrag im Zusammenhang mit der Realisierung des Gewerbegebietes A2 A39 erfolgt. Hierzu gehört ebenfalls die Einreichung des Förderantrages für die Planreifmachung der Flächen (ca. 4,5 Mio. Euro) sowie der Fortsetzungsantrag der sogenannten Stark-Stellen innerhalb der Wirtschaftsregion Helmstedt. Erneut wurden zahlreiche Netzwerk-Veranstaltungen (Brezel & Bier,

Neujahrsempfang, Gründerstammtische, uvm.) im Gründungs- und Unternehmenszentrum durchgeführt. Wieder konnten über 2.000 Menschen im Rahmen dieser Veranstaltungen begrüßt werden.

Der Wirtschaftsplan 2025 sah einen Jahresfehlbetrag von 99 TEuro vor. Das Jahresergebnis stellte sich mit ca. 29 TEuro negativ, jedoch um ca. 70 TEuro verbessert im Vergleich zum Wirtschaftsplan, dar.

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

Gem. § 136 Abs. 1 NKomVG dürfen die Gemeinden wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen und erweitern, sofern die dort genannten Voraussetzungen erfüllt werden. Durch die Gesellschaft soll eine gemeinsame Wirtschaftsförderung im Kreisgebiet erfolgen, deren Ziel es ist, die sozialen und wirtschaftlichen Strukturen im Landkreis Helmstedt zu verbessern. Die Gesellschaft soll dabei insbesondere auch zur Sicherung und Schaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen beitragen. Die Aufgaben haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsgründung und den Kapitaleinsatz der Stadt Helmstedt.

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 Großprojektemanagement, 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 281 Gesellschaftern zählen neben dem Bund derzeit:

14 Bundesländer, 185 kommunale Gesellschafter (Kommunale Spitzenverbände, Städte, Gemeinden, Kreise und Landkreise), 48 Öffentlich-rechtliche Gesellschafter sowie 33 sonstige öffentliche Auftraggeber. (Stand 31.12.2025)

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	Leiterin des Governance-Zentrums im CHANCEN-Verbund, Leibniz-Institut für Bildungsforschung und Bildungsinformation
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 Mildenberger	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 2025)

Aufsichtsrat:

- Böhning, Björn – Vorsitzender des Aufsichtsrats – Staatssekretär im Bundesministerium der Finanzen (seit 01.11.2025)
- Bösinger, Dr. Rolf – Staatssekretär im Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen (bis 31.10.2025)
- Bussmann, Jens – Generalsekretär Verband der Universitätsklinika Deutschlands
- Cordt, Jutta – Leiterin der Unterabteilung DS I Digitale Infrastruktur für die öffentliche Verwaltung im Bundesministerium für Digitales und Staatsmodernisierung
- Damm, Elmar – Leiter Abteilung IV im Hessischen Ministerium der Finanzen
- Deix, Wolfgang – Senior Managing Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH
- Herda Muñoz; Tatiana – Lead Professional bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH (bis 06.05.2025)
- Joachim, Dr. Olaf – stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats - Staatssekretär im Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen (seit 01.11.2025)
- Kerst, Dr. Andreas – Leiter Unterabteilung VIII B Beteiligungsmanagement des Bundesministeriums der Finanzen (bis 31.10.2025)
- Klesse, Dr. Astrid – Unterabteilungsleiterin I A im Bundesministerium für Wirtschaft und Energie
- Mangelsdorff, Dr. Lukas – Leiter Abteilung IV im Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen
- Michel, Corinna – Managerin bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH

- Pyka, Tina – Senior Managing Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH
- Rehfeld, Dieter – Vorsitzender der Geschäftsführung der vote iT GmbH
- Stutzenberger, Sascha – Manager bei der PD – Berater der öffentliche Hand GmbH (seit 07.05.2025)
- Werth, Dr. Jochen – Senior Managing Expert bei der PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH
- Wohltmann, Matthias – Beigeordneter beim Deutschen Städtetag
- Zimmermann, Uwe – Stellvertretender Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebunds

Geschäftsführung:

Herrn Claus Wechselmann, Kommunikationswissenschaftler, Berlin (bis 31.10.2025)

Frau Theresa Twachtmann, Betriebswirtschaftlerin, Hamburg (seit 01.02.2025)

Herr Philip Georg Immanuel Haehling von Lanzenauer, Jurist, Krefeld (seit 01.11.2025)

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2025 stellt sich wie folgt dar:

	2025 in Euro	**2024 in Euro**	**Veränderung in Euro**
Umsatzerlöse	163.270.248,68	161.178.578,37	2.091.670,31
Verminderung/Erhöhung des Bestandes an Vorräten	4.691.004,77	-3.339.071,59	8.030.076,36
Sonstige betriebliche Erträge	737.984,27	842.507,34	-104.523,07
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen	-21.693.092,09	-19.259.647,63	-2.433.444,46
Personalaufwand	-106.787.763,09	-95.385.570,74	-11.402.192,35
Abschreibungen	-1.594.318,34	-1.529.220,04	-65.098,30
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-23.149.548,01	-21.910.473,21	-1.239.074,80
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	400.305,67	537.712,17	-137.406,50
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.427,57	-1.172,32	-7.255,25
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-4.979.513,79	-6.687.362,95	1.707.849,16
Ergebnis nach Steuern	**10.886.880,50**	**14.446.279,40**	**-3.559.398,90**
Sonstige Steuern	0	-348	348,00
Jahresüberschuss	**10.886.880,50**	**14.445.931,40**	**-3.559.050,90**

(Stand 31.12.2025)

Nach Jahren des starken bilanziellen Wachstums der PD hat sich die Bilanzsumme um 0,5 Mio. Euro (- 0,6%) gegenüber dem Vorjahreswert von 86,5 Mio. Euro auf 86,0 Mio. Euro leicht vermindert. Das Eigenkapital (inklusive des Jahresüberschusses 2025) liegt vor Ergebnisverwendung mit rund 60,5 Mio. Euro bei rund 70,4% der Bilanzsumme.

Mit Steigerung der Gesamtleistung (+10.109 TEuro) gegenüber dem Vorjahr sind auch planmäßig die Gesamtkosten angestiegen (+12.790 TEuro). Der Jahresüberschuss von rd. 10.887 TEuro verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um -3.559 TEuro. Der wesentliche Einflussfaktor der Gesamtkosten ist die Steigerung der Personalkosten (+12.600 TEuro). Der Anstieg der Personalkosten resultiert zum einen aus dem nachhaltig geplanten Personalaufbau, begründet durch die höhere Nachfrage der Beratungsleistungen und zum anderen durch Anpassungen an die Gehaltsstrukturen des Beratermarktes. Mit diesen beiden Faktoren liegen die Personalkosten in Höhe von +1.854 TEuro oberhalb des Planwertes.

Die Umsatzerlöse werden im Wesentlichen durch im Inland erbrachte Beratungsleistungen erzielt. Umsatzerlöse in Höhe von 546 TEuro wurden im Ausland erbracht (Vj: 307 TEuro). Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Auflösung von Rückstellungen 524 TEuro (Vj: 307 TEuro) sowie der Erträge aus der Abgabe von Mobiltelefonen 199 TEuro (Vj: 0 TEuro).

Nach Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss von 10.886 TEuro (Vj: 14.445 TEuro).

Die Geschäftsführung schlägt vor, aus dem Jahresüberschuss 2025 in Höhe von 10.886.880,50 Euro insgesamt 4.537.237,91 Euro an die Gesellschafter auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 6.349.642,59 Euro in die Gewinnrücklage einzustellen.

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 Großprojektemanagement, 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: Dr. Rolf Beyer (bis 30.04.2025)
Verbandsgeschäftsführerin: Carina Sander (ab 01.05.2025)
Stellvertreterin: Yvonne Becker (ab 01.07.2025)

Verbandsausschuss:
Vorsitzende: Karin Harms, Landrätin des Landkreises Ammerland

Verbandsversammlung:
Vorsitzender: Stephan Siefken, Landrat des Landkreises Wesermarsch

Zum 31.12.2025 gehören dem Zweckverband 106 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 2025.

Die Haushaltssatzung 2025 trat, nach Genehmigung und öffentlicher Auslegung, zum 01.02.2025 in Kraft. Am 16.12.2025 beschloss die Verbandsversammlung die 1. Nachtragshaushaltssatzung, die mit Schreiben vom 15.01.2026 vom Nds. MI genehmigt wurde. Die öffentliche Auslegung erfolgte vom 22.01. bis zum 30.01.2026.

Die Ergebnisrechnung gestaltete sich 2025 wie folgt:

Ergebnisrechnung	**2025 in Euro**	**2024 in Euro**	**Veränderung in Euro**
Ordentliche Erträge	78.044.404,06	69.905.216,99	8.139.187,07
Ordentliche Aufwendungen	76.219.475,23	68.253.707,87	7.965.767,36
Ordentliches Ergebnis	**1.824.928,83**	**1.651.509,12**	**173.419,71**
Außerordentliche Erträge	57.578,48	50.762,45	6.816,03
Außerordentliche Aufwendungen	62.268,48	22.659,21	39.609,27
Außerordentliches Ergebnis	**-4.690,00**	**28.103,24**	**-32.793,24**
Jahresergebnis	**1.820.238,83**	**1.679.612,36**	**140.626,47**

(Quelle: Jahresabschluss 2025)

Die Finanzrechnung gestaltete sich 2025 wie folgt:

Finanzrechnung	2025 in Euro	2024 in Euro	Veränderung in Euro
Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.530.561,16	70.440.038,21	10.090.522,95
Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.155.765,59	64.600.658,24	10.555.107,35
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.374.795,57**	**5.839.379,97**	**-464.584,40**
Summe d. Einzahlungen f. Investitionen	602.180,32	556.383,64	45.796,68
Summe d. Auszahlungen f. Investitionen	2.355.264,48	4.034.165,92	-1.678.901,44
Saldo aus Investitionen	**-1.753.084,16**	**-3.477.782,28**	**1.724.698,12**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.960.699,40	3.044.227,84	-83.528,44
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-960.699,40**	**-2.044.227,84**	**1.083.528,44**
Finanzmittelveränderung	**2.661.012,01**	**317.369,85**	**2.343.642,16**
haushaltsunwirksame Einzahlungen	648.958,87	611.095,18	37.863,69
haushaltsunwirksame Auszahlungen	558.984,28	428.028,65	130.955,63
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	**89.974,59**	**183.066,53**	**-93.091,94**
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	**2.105.346,21**	**1.604.909,83**	**500.436,38**
Endbestand an Zahlungsmitteln	**4.856.332,81**	**2.105.346,21**	**2.750.986,60**

(Quelle: Jahresabschluss 2025)

Die Ergebnisrechnung 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.820.238,83 Euro ab. Insgesamt wurde eine Ergebnisverbesserung zum Planansatz in Höhe von 1.144.538,83 Euro erzielt.

Die ordentlichen Erträge wurden im Wesentlichen durch Leistungsentgelte erzielt. In den ordentlichen Erträgen sind 427,2 TEuro Zinserträge enthalten, die von der KDO Service GmbH für Ausleihungen und interne Darlehen entrichtet wurden. Die ordentlichen Erträge liegen im Vergleich zum Nachtrag 2025 um 698,5 TEuro über Plan.
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 Personalkosten i. H. v. insgesamt 6.360.816,28 Euro liegen um 28,3 TEuro höher als Plan. Grund für die Überschreitung sind die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden.

Die Sach- und Dienstleistungen sind im ordentlichen Ergebnis zum Vorjahr von 55,2 Mio. Euro auf 63,2 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 sowie Pflegeentgelte für Fremdleistungen entstanden.

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Bestand an Zahlungsmitteln i. H. v. rd. 4.856.332,81 Euro ab.

Im Jahr 2025 sind Kredite mit einer Laufzeit von bis zu 5 Jahren in Höhe von 2.006,2 TEuro und zusätzlich 880,2 TEuro für Kredite mit einer Laufzeit von über 5 Jahren getilgt worden.

Die Nettoposition der Bilanz beträgt zum 31.12.2025 12.722.924,81 Euro, davon beträgt das Reinvermögen (Stammkapital) 171.485,16 Euro.

Eine Verbandsumlage wurde nicht festgesetzt.

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.