

Vorlage

an den
Rat der Stadt Helmstedt
über den
Finanzausschuss
und den
Verwaltungsausschuss

Haushalt der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2023

- a) Haushaltssatzung einschließlich Haushaltsplan mit Stellenplan
- b) Investitionsprogramm 2022-2026
- c) Haushaltssicherungskonzept einschließlich Haushaltssicherungsbericht

Gemäß § 112 NKomVG wird die Haushaltssatzung einschließlich Haushaltsplan und entsprechenden Anlagen für das Haushaltsjahr 2023 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die Vorlage berücksichtigt den aktuellen Stand der Beratungen. Auf die im RIS aktuell veröffentlichte Veränderungsliste wird verwiesen.

Beschlussvorschlag:

Gem. § 112 Abs. 1 NKomVG wird die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 in der beratenen Fassung erlassen (Anlage 1).

Aufgrund des § 118 Abs. 3 NKomVG wird das Investitionsprogramm der Stadt Helmstedt für den Planungszeitraum 2022 bis 2026 in der beratenen Fassung festgesetzt (Anlage 2).

Gem. § 110 Abs. 8 NKomVG wird das Haushaltssicherungskonzept 2023 einschließlich Haushaltssicherungsbericht beschlossen (Anlage 3).

gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlagen

Haushaltssatzung der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Helmstedt in der Sitzung am xx.xx.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	52.436.700 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	56.044.400 €
Saldo	(- 3.607.700 €)
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	2.900 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
Saldo	(+ 2.900 €)

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.783.600 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.187.000 €
Saldo	(- 2.403.400 €)
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.757.900 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.933.200 €
Saldo	(- 4.175.300 €)
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.000.000 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	153.400 €
Saldo	(+ 2.846.600 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) für die Stadt Helmstedt wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 4.300.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 für die Stadt Helmstedt Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt :

1. Grundsteuer

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

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

§ 6

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

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

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

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

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I11010004 Ausleihung Sanierung Bahnhof 2300 23. sonstige Investitionstätigkeit	18.100 18.100					
I11210088 Ersatzbeschaffung Server und Hardware 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	
I11210090 Ersatzbeschaffung Netzwerk 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-2.000 2.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11210110 Lizenzen 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit		-17.000 17.000	-65.000 65.000			
Erläuterungen: 2023: SQL-Lizenzen, 2024: MS-Office Lizenzen						
I11450020 Baugebiet Höltgeberg 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	400.000 400.000		200.000 200.000	200.000 200.000		
I11450023 Veräußerung Grundstück Braunschweiger Str. 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		164.000 164.000				
Erläuterungen: Wiederholungsveranschlagung						
I11450031 Grundstücksbereinig. neue Ortsteile 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	-5.000 5.000	
I11450033 Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	483.000 483.000	800.000 800.000	800.000 800.000	800.000 800.000		
I11450034 Veräußerung und Erwerb sonstige Grundflächen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-9.562.000 9.562.000					
I11450042 Baugebiet Pottkuhlenweg-Süd 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.520.000 5.520.000					
I11450043 Baugebiet Auf der Klappe 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-645.000 645.000	450.000 450.000	450.000 450.000	450.000 450.000	
I11450044 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-1.720.000 1.720.000		350.000 350.000	350.000 350.000	
I11450061 Schnee/-Kehrmaschine 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-10.000 10.000				
I12610097 Neubau Feuerwehrgerätehaus Büddenstedt 2600 26. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-250.000 250.000		-1.450.000 1.450.000 (-1.450.000)			-1.450.000 1.450.000
I12610116 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Feuerwehren 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-33.500 33.500	-49.000 49.000	-33.500 33.500	-33.500 33.500	-33.500 33.500	
Erläuterungen: Pumpen, Beamer, Rollwagen etc. In 2023 zusätzliche Mittel für einen Hilfeleistungssatz für die Ortsfeuerwehr Helmstedt						
I12610128 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Büddenstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-350.000 350.000				
I12610129 Löschgruppenfahrzeug LF 20 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-450.000 450.000				
I12610130 Neubau Feuerwehrgerätehaus Emmerstedt 2600 26. Baumaßnahmen				-1.000.000 1.000.000	-1.500.000 1.500.000	
I12610131 Löschgruppenfahrzeug LF 10 OFW Emmerstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)				-375.000 375.000 (-375.000)		-375.000 375.000
I12610132 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 OFW Helmstedt 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)					-475.000 475.000 (-475.000)	-475.000 475.000

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I21110199 GS Lessingstr. Schulhofsanierung 2600 26. Baumaßnahmen	-40.000 40.000	-300.000 300.000				
I21110206 GS St. Ludgeri Erwerb Klassenraumschränke 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-2.400 2.400					
I21110207 Erwerb Kopierer 2022 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.500 4.500					
I21110209 Erwerb Einachser 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.500 500 5.000			-4.500 500 5.000		
I21110222 GS Emmerstedt Brandschutzmaßnahmen KIP 2 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	88.000 88.000					
I21110223 GS Friedrichstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-37.000 37.000				
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I21110224 GS Lessingstr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-15.000 15.000				
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I21110225 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grundschulen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-90.000 90.000	-46.500 46.500	-38.000 38.000	-7.500 7.500	
<i>Erläuterungen:</i> Activeboards, Kopierer, Server und Außenspielgeräte						
I21110226 GS Pestalozzistr. Betriebs-u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-5.000 5.000				
I21110227 GS Emmerstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-5.000 5.000				
I21110238 Erwerb Außenspielgeräte Grundschulen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-7.500 7.500					
I21110242 GS Ludgeri Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-18.000 18.000				
<i>Erläuterungen:</i> Spielgerät						
I21110243 GS Offleben Betriebs- und Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-8.300 8.300				
<i>Erläuterungen:</i> Klettergerüst, Mobiliar Schulhof						
I26110028 Licht- und Tontechnik Brunnentheater 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-5.000 5.000				
<i>Erläuterungen:</i> Ergänzung der vorhandenen Technik						
I28110010 Zuschuss PBH für notwendige Sanierungsmaßnahmen 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-30.000 30.000					
I36510051 Betriebs- u. Geschäftsausstattung städtische Kitas 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-7.500 7.500	-21.500 21.500	-14.000 14.000	-15.000 15.000	-15.000 15.000	
<i>Erläuterungen:</i> Spielgeräte und Mobiliar						
I36510058 Investitionszusch. externe Kitas (Förderprogramm)		-520.000	-500.000	-500.000		

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen		520.000	500.000	500.000		
I36510061 Sonnenschutz Gruppenraum 1+2 Kita Offleben	-5.000					
2600 26. Baumaßnahmen	5.000					
I36510066 Kiga Büddenstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung		-7.500				
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		7.500				
<i>Erläuterungen:</i> Küchenausstattung						
I36610042 Saalbestuhlung JFBZ		-8.500				
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		8.500				
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
2600 26. Baumaßnahmen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
I36620010 Spielplatz Kurze Hufe					-50.000	
2600 26. Baumaßnahmen					50.000	
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben	1.000	1.000	1.000	1.000		
2300 23. sonstige Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000		
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel)	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich		-555.900				
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		5.000.000				
2600 26. Baumaßnahmen		5.555.900				
I51110022 Geografisches Informationssystem	-2.000					
3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	2.000					
I51110028 Sofortprogramm "Perspektive Innenstadt"	-22.500					
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	202.500					
2600 26. Baumaßnahmen	225.000					
I51120038 Sanierung Holzberg-St. Stephani	-300.000					
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.000					
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	900.000					
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt	-150.000	-150.000	-400.000	-400.000		-1.000.000
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	300.000	300.000	800.000	800.000		
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	450.000	450.000	1.200.000	1.200.000		1.000.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000)			
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel	-150.000	-150.000	-500.000	-500.000		-1.000.000
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	300.000	300.000	1.000.000	1.000.000		
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	450.000	450.000	1.500.000	1.500.000		1.000.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000)			
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500		
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	8.500	8.500	8.500	8.500		
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000		
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	64.000	64.000	64.000	64.000		
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	80.000	80.000	80.000	80.000		
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben		-25.000	-37.000	-74.000		
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000	63.000	126.000		
2600 26. Baumaßnahmen		75.000	100.000	200.000		
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH			-100.000	-100.000	-100.000	
2600 26. Baumaßnahmen			100.000	100.000	100.000	
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA			-80.000	-400.000		
2600 26. Baumaßnahmen			80.000	400.000		

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54110084 Straßenausbau Leuckartstr. 2600 26. Baumaßnahmen	-360.000 360.000					
I54110089 Bau Gewerbegebiet Barmke Autobahn 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	931.000 931.000	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000	1.000.000 1.000.000		
I54110091 Erschließungsbeiträge/Bau Am St. Stephani Friedhof 2600 26. Baumaßnahmen			-450.000 450.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2024: Endausbau						
I54110096 Baugebiet Höltgeberg/OT Barmke 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	33.000 33.000	229.000 569.000 340.000				
I54110097 Straßenbau Dorfbreite OT Barmke 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen	-47.000 417.000 464.000					
I54110107 Baugebiet Pottkuhlenweg 2600 26. Baumaßnahmen	-350.000 350.000					
I54110108 Baugebiet Auf der Klappe 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen		-650.000 650.000	300.000 300.000	350.000 350.000		
I54110109 Baugebiet Im Rottlande II 3. BA 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest. 2600 26. Baumaßnahmen			-100.000 100.000	-300.000 150.000 450.000		
I54110113 Reisiggabel für Teleskopklader 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-6.000 6.000					
I54110114 BigBag Gabel für Teleskopklader 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-2.500 2.500					
I54110116 Radweg L 297 Emmerstedt-Barmke 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-69.000 581.000 650.000					
I54110125 Ersatzbeschaffung Pritsche 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-37.500 500 38.000			
I54110127 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5411 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen					-1.100 100 1.200	
I54110128 Radweg Barmke-Gewerbegebiet A2/Barmke 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen			-120.000 480.000 600.000			
I54510044 Ersatz LKW mit Ladekran 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-240.000 10.000 250.000					
I54510049 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-19.000 19.000		-201.000 9.000 210.000		
<i>Erläuterungen:</i> 2023: Müllsauger 2025: Großkehrmaschine						
I54510053 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen			-264.500 10.500 275.000			
<i>Erläuterungen:</i> 2024: LKW Wechsellader und Ersatzbeschaffung Pritsche						

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I54510054 Betriebs- und Geschäftsausstattung P5451 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-7.800 200 8.000	-73.300 1.700 75.000		-5.900 100 6.000	
Erläuterungen: 2023: Salzstreuer 2024: Aufsetzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader 2026: Salzstreuer						
I54510056 Ersatz Räumschild f. LKW mit Ladekran 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000					
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung 2600 26. Baumaßnahmen	-50.000 50.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	-25.000 25.000	
I55110108 Erwerb Ausgleichsflächen Wiesenstr. Ost 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-9.000 9.000					
I55110109 Ersatzbeschaffung Anhänger 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-4.000 500 4.500					
I55110110 Ersatzbeschaffung Rasenmäher 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.000 3.000					
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-87.300 2.700 90.000	-38.000 2.000 40.000	-12.500 500 13.000	-37.500 500 38.000	
Erläuterungen: 2023: Ersatzbeschaffung von 2 Pritschen und einem Kleintransporter 2024: Ersatzbeschaffung Pritsche 2025: Traktoranhänger 2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
I55110123 AGF Im Rottlande II 2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	7.000 7.000	7.000 7.000				
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-3.000 3.000		
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				-63.500 1.500 65.000		
Erläuterungen: 2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
I55110133 AGF Wiesenstraße 2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		-30.000 30.000				
I55110134 Grünanlage Kurze Hufe 2600 26. Baumaßnahmen					-100.000 100.000	
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen 2600 26. Baumaßnahmen			-20.000 20.000			
I55310030 Errichtung von Kolumbarien 2600 26. Baumaßnahmen		-20.000 20.000				
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-3.000 3.000	-20.000 20.000			
Erläuterungen: Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe						
I57330012 Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen		-250.000 500.000 750.000				

Investitionsprogramm 2023 - 2026

Stadt Helmstedt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i> Neuveranschlagung (vorher bei FB 52 - Produkt 5112)						
Gesamtsumme Auszahlungen	-19.840.900	-12.933.200	-6.917.500	-6.318.000	-2.448.200	-4.300.000
Gesamtsumme Einzahlungen	4.436.600	8.757.900	5.172.700	5.302.500	800.700	

Haushaltssicherungs- konzept 2023

Haushaltssicherungskonzept der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 8 NKomVG

- Haushalt 2023 -

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

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

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

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

Durch die erwirtschafteten Überschüsse in 2017 konnte der kamerale Sollfehlbetrag komplett abgebaut und der Gesamtfehlbetrag auf 12.825.781,99 € reduziert werden. Den Verlauf des Abbaus des Gesamtfehlbetrags 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 €	
31.12.2017	Helmstedt		-16.063.336,44 € (Bedarfszuweisung -14.654.709 €)
31.12.2017	Büddenstedt		-5.722.569,96 € (Bedarfszuweisung -4.386.229 €)
31.12.2017	Helmstedt	8.281.322,22 €	
31.12.2017	Büddenstedt	4.544.459,77 €	
31.12.2017	<i>Gesamtfehlbetrag</i>	12.825.781,99 €	

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

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

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

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie machen sich nach nunmehr über zwei Jahren Pandemiezeit noch sehr gering bemerkbar. Zum einen sind zwar Ausfälle im Ertragsbereich, aber zugleich auch Ausgleichszahlungen zu verzeichnen, zum anderen gab es aber auch Aufwandsminderungen, da Aufwendungen nicht getätigt werden mussten. Hierzu zählt bspw. die Bezuschussung im Produkt Theater, da keine Theaterveranstaltungen stattgefunden haben. Mit weiteren finanziellen Auswirkungen muss in den Folgejahren gerechnet werden.

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

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge (abgebaut auf)	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2018	Stadt Helmstedt	9.551.418,43 €	-3.274.363,56 €
31.12.2019	Stadt Helmstedt	5.721.351,51 €	*-3.830.066,92 €
31.12.2020	Stadt Helmstedt	4.543.503,60 €	*-1.177.847,91 €
31.12.2021	Stadt Helmstedt	0 €	*-5.999.900,89 €
		<i>Überschuss für Rücklage</i>	-1.456.397,29 €

*vorläufiges Rechnungsergebnis

Aussagen zum Haushaltsausgleich und Verringerung des Defizits im Planungszeitraum

Die Stadt Helmstedt hat mit den vorläufigen Ergebnissen bis 2021 zwar geschafft den Haushaltsausgleich in ihren Rechnungsergebnissen zu erreichen und Überschüsse für den Abbau der Fehlbeträge zu erzielen, dennoch baut sie in der Haushaltsplanung stets neue Fehlbeträge auf. Der Haushaltsausgleich wird in der Planung daher leider nicht erreicht. Von einer Überschuldung der Stadt Helmstedt nach § 110 Abs. 7 NKomVG ist während des Finanzplanungszeitraumes nicht auszugehen, da in der Bilanz zum Stichtag 31.12.2018 eine Nettoposition von rund 81 Mio. € ausgewiesen wird.

Ursächlich für den Aufbau neuer Fehlbeträge ist u. a. der Baubereich, da hier ein erheblicher Sanierungsstau vorliegt und abgebaut werden soll. Im Bereich Kindertagesstätten werden Transferaufwendungen an externe Träger getätigt, die aber nicht voll vom Landkreis gedeckt werden. Die neu abzuschließende Wahrnehmungsvereinbarung mit dem Landkreis soll eine höhere Deckung erzielen. Für die Umsetzung der Maßnahmen in sämtlichen Bereichen ist weiteres Personal eingeplant worden, insbesondere zählen hierzu die Personalaufwendungen für die neue städtische Kindertagesstätte. Neben der Corona-Pandemie ist ab 2022 durch den Beginn des Ukraine-Krieges nun auch hier mit finanziellen Auswirkungen zu rechnen. Diese machen sich in der Planung bei den Energiekosten sowie Baukosten erheblich bemerkbar. Die Stadt Helmstedt ist dennoch stets bemüht einen ausgeglichenen Haushalt in Planung und Rechnung zu erreichen.

Im Juni 2019 wurde für das Haushaltsjahr 2020 erstmalig seit 2008 wieder ein „Eckdatenbeschluss“ gefasst. Hierdurch wurde das gesamte Finanzvolumen der Stadt Helmstedt festgelegt, um sicherzustellen, dass keine zusätzlichen Mehraufwendungen entstehen. Auch in 2020 forderte sich der Rat einen Eckdatenbeschluss ein und setzte für das Haushaltsjahr 2021 ein max. Defizit im Ergebnishaushalt in Höhe von 6.000.000 € fest. Das geplante Defizit im Haushaltsjahr 2021 (1. NT) belief sich auf 5.737.300 € und hielt somit den Rahmen des Eckdatenbeschlusses ein.

In Vorarbeit mit der „Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung“ sind auch für das Haushaltsjahr 2023 Eckdaten erarbeitet worden. Für das Haushaltjahr 2023 fasste der Rat einen Eckdatenbeschluss für ein max. Defizit im Jahresergebnis in Höhe von ebenfalls 6.000.000 €. In der Planung des Haushaltsjahres 2023 liegt das Jahresergebnis bei einem Fehlbetrag von 6.950.700,00 €, die Eckdaten können trotz aller Ertrags- und Aufwandsüberprüfungen nicht eingehalten werden.

Für das Haushaltsjahr 2023 und den Planungszeitraum 2024 bis 2026 werden die in der Anlage 1 dargestellten Maßnahmen zur Haushaltssicherung benannt. Mit der Klageerhebung gegen die Satzung zur Durchführung der dem Landkreis Helmstedt nach dem AsylbLG obliegenden Aufgaben verfolgt die Stadt Helmstedt weiterhin das Ziel, eine angemessene Kostenerstattung zu erreichen. Bei dem Verkauf von Objekten werden einerseits einmalige Verkaufserlöse erzielt, andererseits werden jährliche Aufwendungen eingespart.

Des Weiteren ist künftig geplant Photovoltaikanlagen auf die Gebäude der Stadt anzubringen und dadurch Kosteneinsparungen zu erzielen. Das Konzept dafür ist in der Erstellung und wird voraussichtlich 2023 fertiggestellt. Zu dieser Maßnahme können daher noch keine validen Zahlen benannt werden. Außerdem werden derzeit Energieeinsparpotentiale durch Gebäudebegehungen ermittelt. Schätzungsweise können Energiekosten i. H. v. 10-15% eingespart werden. Inwiefern sich das mit den steigenden Energiekosten bemerkbar macht, ist noch nicht absehbar.

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

	Ertragsverbesserungen	Aufwandsminderungen	Gesamtvolumen
2023:	241.518 €	8.200 €	249.718 €
2024:	200.000 €	8.200 €	208.200 €
2025:	200.000 €	8.200 €	208.200 €
2026:	200.000 €	8.200 €	208.200 €

Durch die Erschließung von neuen Bau- sowie Gewerbegebieten und der Eröffnung einer weiteren Kindertagesstätte sollen Bedarfe gedeckt werden. Neubürger bringen u. a. erhöhte Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen sowie eine wirtschaftlichere Auslastung der vorhandenen Infrastruktur mit sich.

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

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

Übersicht Haushaltssicherungskonzept

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

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung ¹⁾	Bezugsgröße ²⁾ -EUR-	Haushaltsjahr 2023	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Erträge / Einzahlungen									
1	Restbuchwert abzgl. bish. Mieterträge Gebäude Kantor Buchtmann Str. (Gutachten ist in Erstellung - Verkaufserlös daher noch nicht bekannt)	1145	2023		0	41.518				41.518
2	Kostenerstattung Landkreis Helmstedt, Klageerhebung, Ziel: 2.000 € je Asylbewerber	3155	n. b.		140.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000
3										0
4										0
5										0
6										0
7										0
8										0
9										0
	Gesamt					241.518	200.000	200.000	200.000	841.518
II.	Aufwendungen / Auszahlungen									
10	Kosteneinsparungen nach Verkauf Gebäude Kantor-Buchtmann-Str. (NBK, bauliche Unterhaltung)	1145	2023		8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	32.800
11										0
12										0

13										0
14										0
	Gesamt					8.200	8.200	8.200	8.200	32.800
	Gesamt I + II					249.718	208.200	208.200	208.200	874.318
	Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)					0	0	0	0	0
Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						-6.950.700	-7.007.800	-7.451.100	-7.759.500	-
Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen						-	-	-	-	-

-
- 1) Umsetzung x = Maßnahme ist im Haushaltsplan veranschlagt
Bezugsgröße ist der bisher vorgesehene Haushaltsansatz; weicht der Haushaltsansatz erheblich vom Rechnungsergebnis ab, kann als Bezugsgröße das Ergebnis der Jahresrechnung des Vorjahres
- 2) verwendet werden.

Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltsebene

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis		Differenz 2023	ordentl. Ergebnis		Differenz 2024	ordentl. Ergebnis		Differenz 2025	ordentl. Ergebnis		Differenz 2026
		2023 mit Hh-Sicherung	2023 ohne Hh-Sicherung		2024 mit Hh-Sicherung	2024 ohne Hh-Sicherung		2025 mit Hh-Sicherung	2025 ohne Hh-Sicherung		2026 mit Hh-Sicherung	2026 ohne Hh-Sicherung	
11	Beauftragte für besondere Aufgaben	-222.200	-222.200	0	-225.600	-225.600	0	-226.400	-226.400	0	-229.300	-229.300	0
12	Büro des Bürgermeisters	-1.947.400	-1.947.400	0	-1.962.600	-1.962.600	0	-1.887.200	-1.887.200	0	-1.921.700	-1.921.700	0
13	Personal und Organisation	-1.845.400	-1.845.400	0	-1.982.600	-1.982.600	0	-2.117.100	-2.117.100	0	-2.295.600	-2.295.600	0
14	Sicherheit und Ordnung	-1.995.100	-1.995.100	0	-2.047.900	-2.047.900	0	-2.056.000	-2.056.000	0	-2.218.000	-2.218.000	0
15	Finanzverwaltung	-1.267.900	-1.267.900	0	-1.313.000	-1.313.000	0	-1.296.300	-1.296.300	0	-1.288.300	-1.288.300	0
20	Wirtschaftsförderung	-448.300	-448.300	0	-480.200	-480.200	0	-488.800	-488.800	0	-495.200	-495.200	0
21	Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport	-8.743.500	-8.743.500	0	-8.907.100	-8.907.100	0	-9.223.100	-9.223.100	0	-9.401.200	-9.401.200	0
25	Kultur und Tourismus	-903.200	-903.200	0	-865.000	-865.000	0	-915.300	-915.300	0	-855.800	-855.800	0
52	Planen und Bauen	-1.758.100	-1.758.100	0	-1.485.100	-1.485.100	0	-1.530.800	-1.530.800	0	-1.527.300	-1.527.300	0
54	Tiefbau und Umwelt	-3.099.400	-3.099.400	0	-3.074.500	-3.074.500	0	-3.129.700	-3.129.700	0	-3.141.000	-3.141.000	0
55	Immobilien und Betriebshof	-3.418.300	-3.418.300	0	-3.753.200	-3.753.200	0	-3.741.800	-3.741.800	0	-3.959.300	-3.959.300	0
66	Allg. Finanzwirtschaft	18.695.200	18.695.200	0	19.074.300	19.074.300	0	19.149.900	19.149.900	0	19.572.500	19.572.500	0
	Summe Teilhaushalte	-6.953.600	-6.953.600	0	-7.022.500	-7.022.500	0	-7.462.600	-7.462.600	0	-7.760.200	-7.760.200	0

Da die in Anlage 1 genannten Maßnahmen noch nicht im Haushalt 2023 veranschlagt worden sind, sind auf Teilhaushaltsebene keine Veränderungen sichtbar.

Übersicht Haushaltssicherungsbericht

A. Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsbeträge aus den Haushaltssicherungskonzepten

Haushaltsjahr	Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskonzept -EUR-	Gesamtkonsolidierungsbetrag im Haushaltssicherungsbericht -EUR-	Abweichung (+/-) -EUR-	nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung* -EUR-
1	2	3	4	5
2019	1.459.900	1.246.100	-213.800	3.830.066,92*
2020	447.600	200.300	-247.300	1.177.847,91*
2021	646.800	254.000	-392.800	5.999.900,89*
2022	1.796.900	991.200	-805.700	

*vorläufiges Rechnungsergebnis

Übersicht Haushaltssicherungsbericht

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2019 bis 2022

Lfd. Nr.	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Buchungsstelle (Produkt/Konto)	Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt	Umsetzung	2021		2022		Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben
					Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept ¹⁾ -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag ²⁾	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept ¹⁾ -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag ²⁾	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Erträge / Einzahlungen								
1	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterträge und Restbuchwert sowie Tilgung Darlehen-Gebäude Pestalozzistraße 8 (Helmstedt)	P1145	2020/21	x	82.500	82.500			
2	Kostenerstattung Landkreis Helmstedt, Klageerhebung, Ziel: 2.000 € je Asylbewerber	P3155	2021		200.000	0	200.000	n. n. b.	Das Verfahren läuft noch.
3	Mehrerträge durch Preiserhöhung der ParkCard	P5461	2021	x	10.000	0	10.000	n. n. b.	Die Nachfrage ist pandemiebedingt gesunken; Senkung der Erträge trotz Preiserhöhung.
4	Erhöhung der Vergnügungssteuer von 12% auf 20%	P6111	2021	x	322.300	139.500	202.300	202.300	Die Maßnahme wurde umgesetzt, die „Spielgerätesteuern“ ist durch die 1. Änderungssatzung zum 01.01.2021 erhöht worden. Durch die coronabedingte Schließung der Spielhallen ist der geplante Mehrertrag von 322.300 € in 2021 nicht erreicht worden. In 2022 wird das Ziel voraussichtlich erreicht.
5	Erhöhung der Hundesteuererträge (Aufforderung zur Anmeldung/Durchführung von Kontrollen)	P6111	2021/22			0	6.700		Die Maßnahme wurde aus zeitlichen Gründen (Umstellung bei den Verfahren der Straßenreinigungsgebühren sowie den Grundsteuern) nicht umgesetzt.
6	Erhöhung der Hebesätze Grundsteuer A von 400 auf 420	P6111	2022	x			4.000	n. n. b.	Die Maßnahme wurde umgesetzt. Die geplanten Mehrerträge werden bis zum Ende des Jahres erwartet.
7	Erhöhung der Hebesätze Grundsteuer B von 410 auf 440	P6111	2022	x			265.000	265.000	geplanten Mehrerträge sind bereits zu verzeichnen.
8	Erhöhung der Hebesätze Gewerbesteuer von 410 auf 420	P6111	2022	x			391.000	391.000	geplanten Mehrerträge sind bereits zu verzeichnen.
9	Gewerbesteuererträge durch das Gewerbegebiet Barmke-Autobahn	P6111	2022				500.000	n. n. b.	Aufgrund des Steuergeheimnisses wird die Maßnahme nicht detaillierter begründet.
	Gesamt				614.800	222.000	1.579.000	858.300	
II.	Aufwendungen / Auszahlungen								
10	Traueranzeigen/Nachrufen durch neue Rabattvereinbarung	P1123	2021	x	600	600	600	600	
11	Kosteneinsparung nach Verkauf Gebäude Pestalozzistraße 8 (NBK, baul. Unterhaltung)	P1145	2021	x	2.000	2.000	2.000	2.000	
12	Zuschusskürzung im Produkt Heimat- und Musikpflege	P2811	2021	x	2.100	2.100	2.100	2.100	
13	Einstellung der Zuschusszahlung an die KVG für Landkreislinien	P5471	2022	x			180.000	95.000	Die Maßnahme brachte trotz Neufassung nicht den vollen Erfolg.
14	Zinseinsparungen durch Sondertilgung eines Kredites in 2021	P6121	2021	x	27.300	27.300	33.200	33.200	
	Gesamt				32.000	32.000	217.900	132.900	
	Gesamt I+II				646.800	254.000	1.796.900	991.200	

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

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

Auflistung der freiwilligen Leistungen der Stadt Helmstedt nach Definition des MI

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

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2021/22 nach 2023
	Stabstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung								
5711	Wirtschaftsförderung								
100%	ordentliches Ergebnis	319.200	258.653	384.700	390.400	419.100	426.200	429.400	Erhöhung durch Innenstadtentwicklerin
	darin Personalaufwendungen	82.700	83.940	155.700	151.000	159.700	166.800	170.000	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	93.700	93.610	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700	
	Summe Stabsstelle 20	319.200	258.653	384.700	390.400	419.100	426.200	429.400	
	Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport								
2431	Sonstige schulische Aufgaben								
16%	ordentliches Ergebnis	8.512	7.543	8.512	7.472	7.168	7.072	7.008	
3151	Soziale Einrichtungen für Ältere								
90%	ordentliches Ergebnis	8.280	9.157	8.370	8.910	9.090	8.910	8.910	
	darin Personalaufwendungen	1.080	1.957	1.170	1.710	1.890	1.710	1.710	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	
3517	Sonstige soziale Angelegenheiten								
100%	ordentliches Ergebnis	10.200	5.030	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	10.200	5.030	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	
4211	Förderung des Sports								
100%	ordentliches Ergebnis	91.000	104.657	98.300	116.100	113.300	111.100	113.000	
	darin Personalaufwendungen saldiert	20.200	39.271	26.000	38.500	39.400	35.700	36.100	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	60.000	58.973	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
4241	Sportstätten								
75%	ordentliches Ergebnis	109.725	111.419	113.850	122.775	114.300	164.925	167.475	
	darin Personalaufwendungen saldiert	25.350	30.215	28.575	34.275	35.025	33.825	34.575	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	85.425	80.777	84.975	84.975	84.975	84.975	84.975	
4242	Waldbad								
75%	ordentliches Ergebnis	215.325	284.517	189.525	254.550	236.175	230.550	230.100	
	darin Personalaufwendungen saldiert	27.300	23.737	29.025	30.225	31.425	31.050	32.100	
	Summe Fachbereich 21	443.042	522.322	428.157	519.407	489.633	532.157	536.093	

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2021/22 nach 2023
	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus								
2521	Archiv								
95%	ordentliches Ergebnis	66.215	60.327	66.025	44.555	40.470	40.470	40.945	Miete zahlt künftig 1145 / Erstattung über ILV
	darin Personalaufwendungen saldiert	28.215	27.791	29.450	32.015	32.585	32.585	33.060	
2611	Theater								
100%	ordentliches Ergebnis	362.500	279.264	293.600	391.200	344.600	400.200	333.300	
	darin Personalaufwendungen saldiert	253.900	229.835	270.100	291.300	298.300	297.200	303.700	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	500	420	500	500	500	500	500	
2721	Bücherei								
100%	ordentliches Ergebnis	189.700	166.940	192.800	143.300	148.500	151.000	153.700	
	darin Personalaufwendungen saldiert	146.100	125.578	149.200	126.400	131.600	134.100	136.800	
2811	Heimat- und Musikpflege								
100%	ordentliches Ergebnis	45.400	109.943	55.400	69.200	70.300	65.300	65.800	
	darin Personalaufwendungen saldiert	33.600	48.462	42.600	53.400	54.500	49.500	50.000	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	57.000	55.730	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
2812	Grenzenlos								
100%	ordentliches Ergebnis	42.000	45.911	42.000	52.600	55.100	55.000	55.900	Erhöht aufgrund Steuerabrechnung nach §2b UStG
	darin Personalaufwendungen saldiert	37.700	42.486	40.000	52.600	55.100	55.000	55.900	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	42.000	42.000	42.000	62.600	65.600	60.700	61.800	
2813	Universitätstage								
100%	ordentliches Ergebnis	20.900	31.295	25.100	37.400	38.900	36.600	37.000	
	darin Personalaufwendungen saldiert	20.900	33.965	25.100	37.000	38.500	36.200	36.600	
5732	Wochenmarkt								
100%	ordentliches Ergebnis	20.300	1.750	21.800	8.700	6.100	6.300	6.500	
	darin Personalaufwendungen saldiert	26.900	6.147	28.400	12.000	9.400	9.600	9.800	
5751	Tourismus								
100%	ordentliches Ergebnis	133.300	98.211	131.600	162.600	165.000	164.600	167.000	Beteiligung an Tourismuskonzept
	darin Personalaufwendungen saldiert	77.000	82.853	80.300	88.400	90.700	92.000	94.300	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	1.200	0	1.200	29.200	29.200	29.200	29.200	
	Summe Fachbereich 25	880.315	793.641	828.325	909.555	868.970	919.470	860.145	

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2021/22 nach 2023
	Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen								
5111	Räumliche Planung								
5%	ordentliches Ergebnis	18.215	11.397	27.235	31.950	23.495	24.265	21.465	
	darin Personalaufwendungen saldiert	9.890	13.545	11.180	14.535	14.980	14.725	14.985	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	3.185	2.615	3.400	2.975	3.400	3.185	3.400	
5112	Stadtsanierung								
5%	ordentliches Ergebnis	8.400	7.612	9.895	15.890	13.475	14.445	16.115	Pläne und Konzepterstellung
	darin Personalaufwendungen saldiert	6.190	7.176	6.810	7.245	7.390	7.280	7.420	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	100	139	100	100	100	100	100	
5521	Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern								
10%	ordentliches Ergebnis	15.180	6.812	7.810	15.910	8.470	8.460	8.460	Teichentschlammung Hafermühlenteich in 2023
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.710	1.937	1.840	0	0	0	0	Aufgaben werden vom AEH übernommen
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	11.370	10.133	11.800	11.150	12.000	11.570	12.000	
	Summe Fachbereich 52	41.795	25.822	44.940	63.750	45.440	47.170	46.040	
	Fachbereich 54 Tiefbau								
5351	Konzessionsangelegenheiten								
100%	ordentliches Ergebnis	-984.300	-1.187.628	-983.400	-1.115.400	-1.114.400	-1.094.100	-1.113.400	
	darin Personalaufwendungen saldiert	25.700	22.607	26.600	34.600	35.600	35.900	36.600	
5461	Öffentliche Parkplätze und Parkbauten								
100%	ordentliches Ergebnis	-271.000	-218.143	-266.700	-162.500	-211.700	-207.800	-198.800	
	darin Personalaufwendungen saldiert	56.300	48.523	58.700	60.300	62.200	63.900	65.400	
5471	ÖPNV-Einrichtungen								
20%	ordentliches Ergebnis	154.300	88.092	82.300	102.520	105.040	105.060	105.160	
	darin Personalaufwendungen saldiert	4.500	4.338	4.780	5.060	5.240	5.340	5.440	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	148.400	103.396	76.200	96.200	98.600	98.600	98.600	

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	Begründung bei Erhöhung von Aufwendungen von 2021/22 nach 2023
5452	Straßenbeleuchtung								
80%	ordentliches Ergebnis	363.120	340.017	365.680	384.080	385.680	384.080	385.440	
	darin Personalaufwendungen saldiert	25.840	33.639	29.280	33.760	34.560	33.840	34.400	
	Summe Fachbereich 54	-737.880	-977.662	-802.120	-791.300	-835.380	-812.760	-821.600	
	Fachbereich 55 Immobilien und Betriebshof								
5451	Straßenreinigung und Winterdienst								
80%	ordentliches Ergebnis	188.720	214.280	208.880	155.920	161.520	191.760	202.560	
	darin Personalaufwendungen saldiert	487.920	436.361	503.200	442.400	454.080	461.360	471.840	
5511	Grünflächen								
100%	ordentliches Ergebnis	1.403.800	1.289.992	1.464.600	1.400.900	1.410.000	1.424.500	1.444.500	
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.093.500	998.299	1.127.900	1.075.000	1.079.600	1.093.100	1.120.100	
5731	DTA/Kompetenzzentrum								
100%	ordentliches Ergebnis	-6.900	-22.545	-6.700	18.400	1.400	22.500	2.700	Entfall der Miet- und Pachteinnahmen durch Verkauf Kompetenzzentrum ab 2023
	darin Personalaufwendungen saldiert	13.400	22.441	14.000	26.300	27.100	27.800	28.600	
5733	Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser)								
100%	ordentliches Ergebnis	288.900	281.389	442.665	211.900	354.400	325.700	266.400	
	darin Personalaufwendungen saldiert	129.100	148.530	132.900	151.200	155.000	157.900	161.900	
	Summe Fachbereich 55	1.874.520	1.763.116	2.109.445	1.787.120	1.927.320	1.964.460	1.916.160	

freiwillige Leistungen gesamt:	2.820.992	2.385.891	2.993.447	2.878.932	2.915.083	3.076.697	2.966.238
darin Personalaufwendungen saldiert	2.634.995	2.513.633	2.822.810	2.799.225	2.853.875	2.876.415	2.941.330
Saldo ohne Personalaufwendungen	185.997	-127.742	170.637	79.707	61.208	200.282	24.908

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes	55.230.600	50.524.186	55.038.273	56.610.800	57.078.500	57.921.700	58.817.300
prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen Stadt	5,11	4,72	5,44	5,09	5,11	5,31	5,04

Auflistung der Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gemäß Definition MI

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
5711	Stabsstelle 20 Recht und Wirtschafts- förderung							
	Wirtschaftsförderung							
	Zuschuss Stadtmarketing	93.200	93.510	93.200	93.200	93.200	93.200	93.200
	Förderbeiträge Wirtschaftsförderung	500	100	500	500	500	500	500
	Gesamt:	93.700	93.610	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700
	Summe Stabsstelle 20	93.700	93.610	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700
	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	8.000
	Gesamt:	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3517	Sonstige soziale Angelegenheiten							
	Zuschuss Mehrgenerationenhaus	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Projektförderung	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Seniorenbeirat/Seniorenaktivitäten	2.000	1.500	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Förderbeiträge Rheumaliga/Lebenshilfe	600	530	600	600	600	600	600
	Zuschuss an die Helmstedter Tafel	3.600		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Zuschuss Senioren als Vorbild im Straßenverkehr	-	500	-	500	500	500	500
	Gesamt:	10.200	5.030	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
4211	Förderung des Sports							
	Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung	60.000	58.973	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Gesamt:	60.000	58.973	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4241	Sportstätten							
	Zuschuss Schulsport	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	Gesamt:	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	Summe Fachbereich 21	113.900	107.703	113.300	113.300	113.300	113.300	113.300
2611	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus							
	Theater							
	Förderbeitrag Inthega	500	420	500	500	500	500	500
	Gesamt:	500	420	500	500	500	500	500
	2811 Heimat- und Musikpflege							
	Förderbeiträge/Zuschüsse nach Antragstellung	5.000	6.988	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Zuschuss Schützenjubiläum	12.000	8.742					
	Zuschuss PBH	40.000	40.000					
	Gesamt:	57.000	55.730	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	2812 Grenzenlos							
	Förderbeitrag Verein Grenzenlos	42.000	42.000	42.000	62.600	65.600	60.700	61.800
	Gesamt:	42.000	42.000	42.000	62.600	65.600	60.700	61.800
	5751 Tourismus							
	Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine	1.200	0	1.200	29.200	29.200	29.200	29.200
	Gesamt:	1.200	0	1.200	29.200	29.200	29.200	29.200
	Summe Fachbereich 25	100.700	98.150	48.700	99.300	102.300	97.400	98.500
	Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie							

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
5111	Bauen							
	Räumliche Planung							
	Verbandsumlage Planungsverband Lappwaldsee	12.100	12.100	16.400	7.900	16.400	12.100	16.400
	Verbandsumlage Planungsverband Buschhaus	51.600	40.195	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
	Gesamt:	63.700	52.295	68.000	59.500	68.000	63.700	68.000
5112	Stadtsanierung							
	Zuschuss Leader (vorher P5711)	2.000	2.775	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Gesamt:	2.000	2.775	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5521	Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern							
	Beiträge an Unterhaltungsverbände	48.000	46.256	48.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Gesamt:	48.000	46.256	48.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Summe Fachbereich 52	113.700	101.326	118.000	111.500	120.000	115.700	120.000
	Fachbereich 54 Tiefbau und Umwelt							
5471	ÖPNV-Einrichtungen							
	Zuschussbeitrag an KVG	742.000	516.978	381.000	481.000	493.000	493.000	493.000
	Gesamt:	742.000	516.978	381.000	481.000	493.000	493.000	493.000
	Summe Fachbereich 54	742.000	516.978	381.000	481.000	493.000	493.000	493.000
	Zuschüsse für lfd. Zwecke gesamt:	1.164.000	917.767	754.700	898.800	922.300	913.100	918.500

Auflistung Zuschüsse aus Investitionstätigkeit

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	2021 Ansatz	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
4211	Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport							
	Förderung des Sports							
	Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen (vorher lfd.)	40.000	30.857	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Summe Fachbereich 21	40.000	30.857	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Fachbereich 25 Kultur und Tourismus							
2811	Heimat- und Musikpflege							
	Investitionszuschuss an die Politische Bildungsstätte für Badersanierung	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0
	Summe Fachbereich 25	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0
	Fachbereich 52 Planen und Bauen							
5112	Stadtsanierung							
	Kofinanzierung externe Leaderanträge (ab 2021 / vorher P5711)	8.500	8.451	8.500	8.500	8.500	8.500	0
	Förderzuschüsse in Sanierungsgebieten	900.000	0	1.880.000	980.000	2.780.000	2.780.000	0
	Summe Fachbereich 52	908.500	8.451	1.888.500	988.500	2.788.500	2.788.500	0
	Zuschüsse für Investitionstätigkeit gesamt:	978.500	69.308	1.958.500	1.028.500	2.828.500	2.828.500	40.000

Erläuterungen:

Die Beträge fließen über die Abschreibungen in die Produktergebnisse.