

**Vorlage**

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

**Haushalt der Stadt Helmstedt für das Haushaltsjahr 2023**

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

Gemäß § 112 NKomVG wird die Haushaltssatzung einschließlich Haushaltplan 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			
<i>Erläuterungen:</i> 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				
<i>Erläuterungen:</i> 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	
<i>Erläuterungen:</i> 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 2600 26. Baumaßnahmen	-5.000 5.000					
I36510066 Kiga Büddenstedt Betriebs- u. Geschäftsausstattung 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-7.500 7.500				
<i>Erläuterungen:</i> Küchenausstattung						
I36610042 Saalbestuhlung JFBZ 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		-8.500 8.500				
I36620003 Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	-20.000 20.000	
I36620009 Tiefbaumaßnahmen Spielplätze 2600 26. Baumaßnahmen	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	-2.000 2.000	
I36620010 Spielplatz Kurze Hufe 2600 26. Baumaßnahmen					-50.000 50.000	
I42110007 Darlehen Flutlichtanlage TSV Offleben 2300 23. sonstige Investitionstätigkeit	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000		
I42110008 Zuschüsse Sportförderung (allg. Mittel) 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	-40.000 40.000	
<i>Erläuterungen:</i> Förderprogramm Sanierungsmaßnahmen für Sportvereine						
I42420027 Sanierung Waldbad Birkerteich 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen		-555.900 5.000.000 5.555.900				
I51110022 Geografisches Informationssystem 3000 30. Sonstige Investitionstätigkeit	-2.000 2.000					
I51110028 Sofortprogramm "Perspektive Innenstadt" 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	-22.500 202.500 225.000					
I51120038 Sanierung Holzberg-St. Stephani 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-300.000 600.000 900.000					
I51120053 Sanierungsgebiet Nordwestliche Altstadt 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-150.000 300.000 450.000	-150.000 300.000 450.000	-400.000 800.000 1.200.000 (-1.000.000)	-400.000 800.000 1.200.000		-1.000.000 1.000.000
I51120054 Sanierungsgebiet Conringviertel 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-150.000 300.000 450.000	-150.000 300.000 450.000	-500.000 1.000.000 1.500.000 (-1.000.000)	-500.000 1.000.000 1.500.000		-1.000.000 1.000.000
I51120059 Kofinanzierung externe Leaderanträge 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-8.500 8.500	-8.500 8.500	-8.500 8.500	-8.500 8.500		
I51120068 LEADER-Projekt/Eigenanteil 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	-16.000 64.000 80.000	-16.000 64.000 80.000	-16.000 64.000 80.000	-16.000 64.000 80.000		
I51120075 Dorferneuerung Büddenstedt/Reinsdorf/Hohnsleben 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen		-25.000 50.000 75.000	-37.000 63.000 100.000	-74.000 126.000 200.000		
I54110053 Straßenausbau analog Maßnahmen AEH 2600 26. Baumaßnahmen			-100.000 100.000	-100.000 100.000	-100.000 100.000	
I54110071 Baugebiet Im Rottlande II 1. BA 2600 26. Baumaßnahmen			-80.000 80.000	-400.000 400.000		

## 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 Teleskoplader 2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-6.000 6.000					
I54110114 BigBag Gabel für Teleskoplader 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		-7.800	-73.300		-5.900	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		200	1.700		100	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		8.000	75.000		6.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Salzstreuer						
2024: Aufsatzstreuer für Wechsellader, 2 Anbaustreuer für Traktoren und Ersatz Räumschild für LKW Wechsellader						
2026: Salzstreuer						
I54510056 Ersatz Räumschild f. LKW mit Ladekran	-20.000					
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	20.000					
I54520016 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	-50.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	
2600 26. Baumaßnahmen	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
I55110108 Erwerb Ausgleichsflächen Wiesenstr. Ost	-9.000					
2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	9.000					
I55110109 Ersatzbeschaffung Anhänger	-4.000					
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	500					
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	4.500					
I55110110 Ersatzbeschaffung Rasenmäher	-3.000					
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	3.000					
I55110118 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge		-87.300	-38.000	-12.500	-37.500	
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen		2.700	2.000	500	500	
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		90.000	40.000	13.000	38.000	
<i>Erläuterungen:</i>						
2023: Ersatzbeschaffung von 2 Pritschen und einem Kleintransporter						
2024: Ersatzbeschaffung Pritsche						
2025: Traktoranhänger						
2026: Ersatzbeschaffung Pritsche						
I55110123 AGF Im Rottlande II	7.000	7.000				
2000 20. Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	7.000	7.000				
I55110124 AGF Im Rottlande II - Herstellung Wald				-3.000		
2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				3.000		
I55110126 Ersatzbeschaffung Maschinen und technische Anlagen				-63.500		
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen				1.500		
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen				65.000		
<i>Erläuterungen:</i>						
2025: Großflächenmäher und Arbeitsausleger						
I55110133 AGF Wiesenstraße		-30.000				
2501 25. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		30.000				
I55110134 Grünanlage Kurze Hufe					-100.000	
2600 26. Baumaßnahmen					100.000	
I55310026 Gedenksteine für anonyme Bestattungen			-20.000			
2600 26. Baumaßnahmen			20.000			
I55310030 Errichtung von Kolumbarien		-20.000				
2600 26. Baumaßnahmen		20.000				
I55310031 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe		-3.000	-20.000			
2700 27. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		3.000	20.000			
<i>Erläuterungen:</i>						
Akku-Geräte für Grünpflege Friedhöfe						
I57330012 Sanierung Mehrzweckhaus Emmerstedt		-250.000				
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		500.000				
2600 26. Baumaßnahmen		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)						
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-19.840.900</b>	<b>-12.933.200</b>	<b>-6.917.500</b>	<b>-6.318.000</b>	<b>-2.448.200</b>	<b>-4.300.000</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>4.436.600</b>	<b>8.757.900</b>	<b>5.172.700</b>	<b>5.302.500</b>	<b>800.700</b>	

# Haushaltssicherungs- konzept

2023

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

## - Haushalt 2023 -

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

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

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

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

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

Stand zum Stichtag	Kommune	Fehlbeträge	Ergebnis des lfd. Jahres / Überschuss in (-)
31.12.2016	Helmstedt	24.344.658,66 €	
31.12.2016	Büddenstedt	10.267.029,73 €	
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	<b>0 €</b>	*-5.999.900,89 €
		<i>Überschuss für Rücklage</i>	<i>-1.456.397,29 €</i>

\*vorläufiges Rechnungsergebnis

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

Die Stadt Helmstedt hat mit den vorläufigen Ergebnissen bis 2021 zwar geschafft den 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 enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen auf die einzelnen Teilhaushalte sind in der Anlage 2 (Darstellung auf Teilhaushaltebene) dargestellt.

Da der Haushaltsausgleich in den nächsten Jahren nicht erreicht werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Helmstedt jährlich fortzuschreiben (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 <sup>1)</sup>	Bezugsgröße <sup>2)</sup> -EUR-	Haushaltsjahr 2023	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3	Gesamt
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. Erträge / Einzahlungen</b>										
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
	<b>Gesamt</b>					<b>241.518</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>841.518</b>
<b>II. Aufwendungen / Auszahlungen</b>										
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
	<b>Gesamt</b>					<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>32.800</b>
	<b>Gesamt I + II</b>					<b>249.718</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>208.200</b>	<b>874.318</b>
	<b>Gesamt I + II der im Haushaltsplan veranschlagten Haushaltssicherungsmaßnahmen (x)</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					<b>-6.950.700</b>	<b>-7.007.800</b>	<b>-7.451.100</b>	<b>-7.759.500</b>	<b>-</b>
	Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

- 
- 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 verwendet werden.
  - 2)

**Auswirkungen der Haushaltssicherungsmaßnahmen auf Teilhaushaltsebene**

(im Haushaltsplan enthaltene Maßnahmen)

Teil-Hh	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentl. Ergebnis											
		2023 mit Hh- Sicherung	2023 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2023	2024 mit Hh- Sicherung	2024 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2024	2025 mit Hh- Sicherung	2025 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2025	2026 mit Hh- Sicherung	2026 ohne Hh- Sicherung	Differenz 2026
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
	<b>Summe Teilhaushalte</b>	<b>-6.953.600</b>	<b>-6.953.600</b>	<b>0</b>	<b>-7.022.500</b>	<b>-7.022.500</b>	<b>0</b>	<b>-7.462.600</b>	<b>-7.462.600</b>	<b>0</b>	<b>-7.760.200</b>	<b>-7.760.200</b>	<b>0</b>

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 <sup>1)</sup> -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag <sup>2)</sup>	Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept <sup>1)</sup> -EUR-	Erreichter Konsolidierungsbeitrag <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Erträge / Einzahlungen</b>									
1	Verkaufserlös -abzgl. bish. Mieterträge und Restbuchwert sowie Tilgung Darlehen-Gebäude Pestalozzistraße 8 (Helmstedt)	P1145	2020/21	x	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.
<b>Gesamt</b>					<b>614.800</b>	<b>222.000</b>	<b>1.579.000</b>	<b>858.300</b>	
<b>II. Aufwendungen / Auszahlungen</b>									
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	
<b>Gesamt</b>					<b>32.000</b>	<b>32.000</b>	<b>217.900</b>	<b>132.900</b>	
<b>Gesamt I+II</b>					<b>646.800</b>	<b>254.000</b>	<b>1.796.900</b>	<b>991.200</b>	

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

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

## 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
	<b>Stabstelle 20 Recht und Wirtschaftsförderung</b>								
<b>5711</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>319.200</b>	<b>258.653</b>	<b>384.700</b>	<b>390.400</b>	<b>419.100</b>	<b>426.200</b>	<b>429.400</b>	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	
	<b>Summe Stabsstelle 20</b>	<b>319.200</b>	<b>258.653</b>	<b>384.700</b>	<b>390.400</b>	<b>419.100</b>	<b>426.200</b>	<b>429.400</b>	
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales u. Jugend sowie Sport</b>								
<b>2431</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>								
16%	ordentliches Ergebnis	<b>8.512</b>	<b>7.543</b>	<b>8.512</b>	<b>7.472</b>	<b>7.168</b>	<b>7.072</b>	<b>7.008</b>	
<b>3151</b>	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b>								
90%	ordentliches Ergebnis	<b>8.280</b>	<b>9.157</b>	<b>8.370</b>	<b>8.910</b>	<b>9.090</b>	<b>8.910</b>	<b>8.910</b>	
	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	
<b>3517</b>	<b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>10.200</b>	<b>5.030</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	
	darin Transferaufwendungen (s. separate Liste)	10.200	5.030	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	
<b>4211</b>	<b>Förderung des Sports</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>91.000</b>	<b>104.657</b>	<b>98.300</b>	<b>116.100</b>	<b>113.300</b>	<b>111.100</b>	<b>113.000</b>	
	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	
<b>4241</b>	<b>Sportstätten</b>								
75%	ordentliches Ergebnis	<b>109.725</b>	<b>111.419</b>	<b>113.850</b>	<b>122.775</b>	<b>114.300</b>	<b>164.925</b>	<b>167.475</b>	
	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	
<b>4242</b>	<b>Waldbad</b>								
75%	ordentliches Ergebnis	<b>215.325</b>	<b>284.517</b>	<b>189.525</b>	<b>254.550</b>	<b>236.175</b>	<b>230.550</b>	<b>230.100</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	27.300	23.737	29.025	30.225	31.425	31.050	32.100	
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>443.042</b>	<b>522.322</b>	<b>428.157</b>	<b>519.407</b>	<b>489.633</b>	<b>532.157</b>	<b>536.093</b>	

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
	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>								
<b>2521</b>	<b>Archiv</b>								
95%	ordentliches Ergebnis	<b>66.215</b>	<b>60.327</b>	<b>66.025</b>	<b>44.555</b>	<b>40.470</b>	<b>40.470</b>	<b>40.945</b>	Miete zahlt künftig 1145 / Erstattung über ILV
	darin Personalaufwendungen saldiert	28.215	27.791	29.450	32.015	32.585	32.585	33.060	
<b>2611</b>	<b>Theater</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>362.500</b>	<b>279.264</b>	<b>293.600</b>	<b>391.200</b>	<b>344.600</b>	<b>400.200</b>	<b>333.300</b>	
	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	
<b>2721</b>	<b>Bücherei</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>189.700</b>	<b>166.940</b>	<b>192.800</b>	<b>143.300</b>	<b>148.500</b>	<b>151.000</b>	<b>153.700</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	146.100	125.578	149.200	126.400	131.600	134.100	136.800	
<b>2811</b>	<b>Heimat- und Musikpflege</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>45.400</b>	<b>109.943</b>	<b>55.400</b>	<b>69.200</b>	<b>70.300</b>	<b>65.300</b>	<b>65.800</b>	
	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	
<b>2812</b>	<b>Grenzenlos</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>42.000</b>	<b>45.911</b>	<b>42.000</b>	<b>52.600</b>	<b>55.100</b>	<b>55.000</b>	<b>55.900</b>	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	
<b>2813</b>	<b>Universitätstage</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>20.900</b>	<b>31.295</b>	<b>25.100</b>	<b>37.400</b>	<b>38.900</b>	<b>36.600</b>	<b>37.000</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	20.900	33.965	25.100	37.000	38.500	36.200	36.600	
<b>5732</b>	<b>Wochenmarkt</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>20.300</b>	<b>1.750</b>	<b>21.800</b>	<b>8.700</b>	<b>6.100</b>	<b>6.300</b>	<b>6.500</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	26.900	6.147	28.400	12.000	9.400	9.600	9.800	
<b>5751</b>	<b>Tourismus</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>133.300</b>	<b>98.211</b>	<b>131.600</b>	<b>162.600</b>	<b>165.000</b>	<b>164.600</b>	<b>167.000</b>	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	
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>880.315</b>	<b>793.641</b>	<b>828.325</b>	<b>909.555</b>	<b>868.970</b>	<b>919.470</b>	<b>860.145</b>	

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
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie Bauen</b>								
<b>5111</b>	<b>Räumliche Planung</b>								
5%	ordentliches Ergebnis	<b>18.215</b>	<b>11.397</b>	<b>27.235</b>	<b>31.950</b>	<b>23.495</b>	<b>24.265</b>	<b>21.465</b>	
	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	
<b>5112</b>	<b>Stadtsanierung</b>								
5%	ordentliches Ergebnis	<b>8.400</b>	<b>7.612</b>	<b>9.895</b>	<b>15.890</b>	<b>13.475</b>	<b>14.445</b>	<b>16.115</b>	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	
<b>5521</b>	<b>Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern</b>								
10%	ordentliches Ergebnis	<b>15.180</b>	<b>6.812</b>	<b>7.810</b>	<b>15.910</b>	<b>8.470</b>	<b>8.460</b>	<b>8.460</b>	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	
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>41.795</b>	<b>25.822</b>	<b>44.940</b>	<b>63.750</b>	<b>45.440</b>	<b>47.170</b>	<b>46.040</b>	
	<b>Fachbereich 54 Tiefbau</b>								
<b>5351</b>	<b>Konzessionsangelegenheiten</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>-984.300</b>	<b>-1.187.628</b>	<b>-983.400</b>	<b>-1.115.400</b>	<b>-1.114.400</b>	<b>-1.094.100</b>	<b>-1.113.400</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	25.700	22.607	26.600	34.600	35.600	35.900	36.600	
<b>5461</b>	<b>Öffentliche Parkplätze und Parkbauten</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>-271.000</b>	<b>-218.143</b>	<b>-266.700</b>	<b>-162.500</b>	<b>-211.700</b>	<b>-207.800</b>	<b>-198.800</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	56.300	48.523	58.700	60.300	62.200	63.900	65.400	
<b>5471</b>	<b>ÖPNV-Einrichtungen</b>								
20%	ordentliches Ergebnis	<b>154.300</b>	<b>88.092</b>	<b>82.300</b>	<b>102.520</b>	<b>105.040</b>	<b>105.060</b>	<b>105.160</b>	
	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
<b>5452</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>								
80%	ordentliches Ergebnis	<b>363.120</b>	<b>340.017</b>	<b>365.680</b>	<b>384.080</b>	<b>385.680</b>	<b>384.080</b>	<b>385.440</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	25.840	33.639	29.280	33.760	34.560	33.840	34.400	
	<b>Summe Fachbereich 54</b>	<b>-737.880</b>	<b>-977.662</b>	<b>-802.120</b>	<b>-791.300</b>	<b>-835.380</b>	<b>-812.760</b>	<b>-821.600</b>	
	<b>Fachbereich 55 Immobilien und Betriebshof</b>								
<b>5451</b>	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b>								
80%	ordentliches Ergebnis	<b>188.720</b>	<b>214.280</b>	<b>208.880</b>	<b>155.920</b>	<b>161.520</b>	<b>191.760</b>	<b>202.560</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	487.920	436.361	503.200	442.400	454.080	461.360	471.840	
<b>5511</b>	<b>Grünflächen</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>1.403.800</b>	<b>1.289.992</b>	<b>1.464.600</b>	<b>1.400.900</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.424.500</b>	<b>1.444.500</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	1.093.500	998.299	1.127.900	1.075.000	1.079.600	1.093.100	1.120.100	
<b>5731</b>	<b>DTA/Kompetenzzentrum</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>-6.900</b>	<b>-22.545</b>	<b>-6.700</b>	<b>18.400</b>	<b>1.400</b>	<b>22.500</b>	<b>2.700</b>	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	
<b>5733</b>	<b>Sonst. Einrichtungen (u. a. Mehrzweckhäuser)</b>								
100%	ordentliches Ergebnis	<b>288.900</b>	<b>281.389</b>	<b>442.665</b>	<b>211.900</b>	<b>354.400</b>	<b>325.700</b>	<b>266.400</b>	
	darin Personalaufwendungen saldiert	129.100	148.530	132.900	151.200	155.000	157.900	161.900	
	<b>Summe Fachbereich 55</b>	<b>1.874.520</b>	<b>1.763.116</b>	<b>2.109.445</b>	<b>1.787.120</b>	<b>1.927.320</b>	<b>1.964.460</b>	<b>1.916.160</b>	

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

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

## 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
	<b>Stabsstelle 20 Recht und Wirtschafts- förderung</b>							
<b>5711</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>							
	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
	<b>Gesamt:</b>	<b>93.700</b>	<b>93.610</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>
	<b>Summe Stabsstelle 20</b>	<b>93.700</b>	<b>93.610</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>	<b>93.700</b>
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
<b>3151</b>	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b>							
	Mietzuschuss AWO für Altenbegegnungsstätte Bürgerhaus	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>3517</b>	<b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b>							
	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
	<b>Gesamt:</b>	<b>10.200</b>	<b>5.030</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
<b>4211</b>	<b>Förderung des Sports</b>							
	Zuschüsse an Sportvereine für Sportförderung	60.000	58.973	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	<b>Gesamt:</b>	<b>60.000</b>	<b>58.973</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>4241</b>	<b>Sportstätten</b>							
	Zuschuss Schulsport	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	<b>Gesamt:</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>	<b>35.700</b>
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>113.900</b>	<b>107.703</b>	<b>113.300</b>	<b>113.300</b>	<b>113.300</b>	<b>113.300</b>	<b>113.300</b>
	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>							
<b>2611</b>	<b>Theater</b>							
	Förderbeitrag Inthega	500	420	500	500	500	500	500
	<b>Gesamt:</b>	<b>500</b>	<b>420</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>2811</b>	<b>Heimat- und Musikpflege</b>							
	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					
	<b>Gesamt:</b>	<b>57.000</b>	<b>55.730</b>	<b>5.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>2812</b>	<b>Grenzenlos</b>							
	Förderbeitrag Verein Grenzenlos	42.000	42.000	42.000	62.600	65.600	60.700	61.800
	<b>Gesamt:</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>	<b>62.600</b>	<b>65.600</b>	<b>60.700</b>	<b>61.800</b>
<b>5751</b>	<b>Tourismus</b>							
	Förderbeiträge Fremdenverkehrsvereine	1.200	0	1.200	29.200	29.200	29.200	29.200
	<b>Gesamt:</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>29.200</b>	<b>29.200</b>	<b>29.200</b>	<b>29.200</b>
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>100.700</b>	<b>98.150</b>	<b>48.700</b>	<b>99.300</b>	<b>102.300</b>	<b>97.400</b>	<b>98.500</b>
	<b>Fachbereich 52 Planen und Umwelt sowie</b>							

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

## 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
	<b>Fachbereich 21 Schulen, Soziales und Jugend sowie Sport</b>							
4211	<b>Förderung des Sports</b>							
	Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen (vorher lfd.)	40.000	30.857	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	<b>Summe Fachbereich 21</b>	<b>40.000</b>	<b>30.857</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Fachbereich 25 Kultur und Tourismus</b>							
2811	<b>Heimat- und Musikpflege</b>							
	Investitionszuschuss an die Politische Bildungsstätte für Bädersanierung	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0
	<b>Summe Fachbereich 25</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Fachbereich 52 Planen und Bauen</b>							
5112	<b>Stadtsanierung</b>							
	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
	<b>Summe Fachbereich 52</b>	<b>908.500</b>	<b>8.451</b>	<b>1.888.500</b>	<b>988.500</b>	<b>2.788.500</b>	<b>2.788.500</b>	<b>0</b>
	<b>Zuschüsse für Investitionstätigkeit gesamt:</b>	<b>978.500</b>	<b>69.308</b>	<b>1.958.500</b>	<b>1.028.500</b>	<b>2.828.500</b>	<b>2.828.500</b>	<b>40.000</b>

#### Erläuterungen:

Die Beträge fließen über die Abschreibungen in die Produktergebnisse.